**ИРКУТСКАЯ НИЖНЕУДИНСКИЙ**

**ОБЛАСТЬ РАЙОН**

**Контрольно-счетная палата**

## Аналитическая справка № 01-07 / 04

**«Анализ исполнения бюджета муниципального образования «Нижнеудинский район» за девять месяцев 2020 года».**

06.11.2020 г г. Нижнеудинск

Постановлением администрации муниципального района муниципального образования «Нижнеудинский район» от 27 октября 2020 № 215 утвержден отчет об исполнении бюджета муниципального образования за девять месяцев 2020 года по доходам в сумме 2 169 187,3 тыс. рублей, по расходам в сумме 2 160 900,1 тыс. рублей, по источникам финансирования дефицита бюджета в сумме –- 8 287,2 тыс. рублей.

Доходы районного бюджета за период январь-сентябрь 2020 года составили:

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **план 2020** | **факт за 9 месяцев 2020г** | **% исполнения** | **доля в общем объеме по груп-пам, %** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **Налоговые и неналоговые доходы** | **452 572,0** | **331 158,5** | **73,2** | **15,3** |
| - налог на доходы физических лиц | 344 348,0 | 253 917,0 | 73,7 | 76,7 |
| - акцизы | 19 240,0 | 12 793,7 | 66,5 | 3,9 |
| - налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения | 21 408,0 | 16 629,8 | 77,7 | 5,0 |
| - единый налог на вмененный доход | 20 297,8 | 15 768,3 | 77,7 | 4,8 |
| - единый сельскохозяйственный налог | 652,0 | 654,7 | 100,4 | 0,2 |
| - налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 126,0 | 79,9 | 63,4 | 0,0 |
| - государственная пошлина | 6 625,0 | 5 699,4 | 86,0 | 1,7 |
| - доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 6 673,0 | 4 179,7 | 62,6 | 1,3 |
| - платежи при пользовании природными ресурсами | 1 591,0 | 752,8 | 47,3 | 0,2 |
| - доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства | 27 153,4 | 16 099,5 | 59,3 | 4,9 |
| **-** доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 1 025,0 | 879,4 | 85,8 | 0,3 |
| **-** штрафы, санкции, возмещение ущерба | 3 002,8 | 3 237,2 | 107,8 | 1,0 |
| **-** прочие неналоговые доходы | 430,0 | 449,1 | 104,4 | 0,1 |
| - невыясненные поступления | 0,0 | 18,0 |  | 0,0 |
| **Безвозмездные поступления** | **2 659 915,1** | **1 838 028,8** | **69,1** | **84,7** |
| безвозмездные поступления от других бюджетов | 2 666 965,0 | 1 846 889,7 | 69,3 | 85,1 |
| **- дотации:** | **129 242,4** | **66 083,3** | **51,1** | **3,6** |
| на выравнивание бюджетной обеспеченности | 56 351,2 | 42 263,4 | 75,0 | 2,3 |
| на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов | 72 891,2 | 23 819,9 | 32,7 | 1,3 |
| **- субсидии:** | **1 061 498,6** | **702 415,1** | **66,2** | **38,2** |
| Субсидии на софинансирование капитальных вложений в объекты муниц.собственности в целях реализации мероприятий по строитель-ству, реконструкции образовательных организаций (Современная школа) | 182 954,3 | 90 147,0 | 49,3 | 4,9 |
| Субсидии на защиту от негативного воздей-ствия вод населения и объектов экономики | 24 029,2 | 13 481,4 | 56,1 | 0,7 |
| Субсидии на строительство пешеходных переходов (мостов, виадуков) на территориях муниципальных образований Иркутской области, в том числе разработку проектной документации | 33 493,8 | 33 493,8 | 100,0 | 1,8 |
| Субсидии на строительство генерирующих объектов на основе возобновляемых источни-ков энергии (солнечные батареи в Тофаларии) | 94 560,0 | 86 870,8 | 91,9 | 4,7 |
| Субсидии на организацию бесплатного горячего питания обучающихся 1-4 классов | 20 904,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Субсидии на приобретение музыкальных инструментов, оборудования и материалов для детских школ искусств по видам искусств и проф.образовательных организаций | 4 886,0 | 4 886,0 | 100,0 | 0,3 |
| Субсидии на поддержку отрасли культуры (комплектование книжных фондов) | 34,4 | 34,4 | 100,0 | 0,0 |
| Субсидии на приобретение спортивного оборудования и инвентаря для оснащения муниципальных организаций, осуществляя-ющих деятельность в сфере физической культуры и спорта | 548,8 | 0 | 0,0 | 0,0 |
| Субсидии местным бюджетам на софинансир. мероп. по кап. ремонту объектов муниципаль-ной собственности в сфере культуры | 5 155,5 | 5 155,3 | 100,0 | 0,3 |
| Субсидии на приобретение, отпуск и хранение нефтепродуктов, необходимых для электро-снабжения поселений, а также на содержание и обслуживание дизельных электростанций, находящихся на балансе муниципальных учреждений | 43 627,5 | 30 532,0 | 70,0 | 1,7 |
| Субсидии на приобретение дизельных электростанций, запасных частей и материалов для ремонта дизельных электростанций | 2 189,9 | 499,0 | 22,8 | 0,0 |
| Субсидии на компенсацию транспортных услуг по доставке нефтепродуктов, диз. электростанций, запасных частей, материалов и прочих грузов для ремонта диз.электро-станций автомобильным транспортом | 4 251,9 | 4 013,6 | 94,4 | 0,2 |
| Субсидии местным бюджетам на компенсацию расходов по перевозке пассажиров, грузов, необходимых для жизнеобеспечения населения авиационным транспортом | 51 076,3 | 28 191,0 | 55,2 | 1,5 |
| Субсидии местным бюджетам на компенсацию расходов по перевозке грузов, необходимых для жизнеобеспечения населения автомобильным транспортом | 5 954,3 | 3 634,40 | 61,0 | 0,2 |
| Субсидии на софинансирование мероприятий по капитальному ремонту образовательных организаций Иркутской области | 140 379,6 | 70 134,0 | 50,0 | 3,8 |
| Субсидии на создание условий для реализации программ по образоват.области "Технология" | 6 103,5 | 6 103,5 | 100,0 | 0,3 |
| Субсидии на приобретение средств обучения и воспитания (мебели для занятий в учебных классах), необходимых для оснащения муницип. общеобразовательных организаций в Иркутской области | 4 500,0 | 4 500,0 | 100,0 | 0,2 |
| Субсидии на приобретение средств обучения и воспитания (вычислительной техники) для малокомплектных муницип.образовательных организаций в Иркутской области, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам основного общего и (или) среднего общего образования, расположенных в сельских населенных пунктах Иркутской области | 1 197,8 | 1 197,8 | 100,0 | 0,1 |
| Субсидии по обеспечению бесплатным двухразовым питанием обучающихся **с ограниченными возможностями здоровья** в муниципальных общеобразовательных организациях Иркутской области | 9 151,6 | 4 437,7 | 48,5 | 0,2 |
| Субсидии на обеспечение бесплатным питьевым молоком обучающихся 1 – 4 классов муниципальных общеобразовательных организаций Иркутской области | 3 888,6 | 1 170,7 | 30,1 | 0,1 |
| Субсидии на организацию предоставления общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования по основным общеобразов. программам в муниципальных образовательных организациях в целях ликвидации последствий ЧС в связи с паводком, вызванным сильными дождями, прошедшими в июне 2019 года на территории Иркутской области | 15 457,3 | 15 457,3 | 100,0 | 0,8 |
| Субсидии для организации отдыха детей в каникулярное время на оплату стоимости набора продуктов питания в лагерях с дневным пребыванием детей, организованных ОМС МО Иркутской области | 2 882,5 | 0 | 0,0 | 0,0 |
| Субсидия на реализацию мероприятий перечня проектов народных инициатив | 15 000,0 | 11 445,6 | 76,3 | 0,6 |
| Субсидия на приобретение оборудования и литературы для муниципальных учреждений культуры, пострадавших при ЧС в июне 2019 | 6 785,9 | 6 785,9 | 100,0 | 0,4 |
| Субсидии местным бюджетам на реализацию мероприятий по осуществлению капитального ремонта поврежденных административных зданий (помещений), находящихся в муниципальной собственности | 8 440,4 | 6133,0 | 72,7 | 0,3 |
| Субсидии на реализацию мероприятий по берегоукреплению некапитального характера в целях ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций в связи с паводком | 8 031,7 | 8031,6 | 100,0 | 0,4 |
| Субсидии на софинансирование расходных обязательств по строительству, реконструкции, кап.ремонту автодорог общего пользования местного значения | 9 447,6 | 210,5 | 2,2 | 0,0 |
| Субсидии на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности поселений Иркутской области, входящих в состав муниципального района Иркутской области | 190 710,2 | 141 477,2 | 74,2 | 7,7 |
| Субсидии на выплату денежного содержания с начислениями на него главам, муницип. служащим ОМС МР (городских округов) Иркутской области, а также заработной платы с начислениями на нее техническому и вспомогательному персоналу ОМС МР (городских округов) Иркутской области, работникам учреждений, находящихся в ведении ОМС МР (городских округов) Иркутской области | 165 855,5 | 124 391,6 | 75,0 | 6,8 |
| **- субвенции** | **1 388 648,6** | **1 024 214,3** | **73,8** | **55,7** |
| на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг | 58 953,2 | 34 562,0 | 58,6 | 1,9 |
| на передаваемые полномочия субъекта РФ | 96 880,7 | 70 680,8 | 73,0 | 3,8 |
| на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в РФ | 72,6 | 72,6 | 100,0 | 0,0 |
| Субвенции на проведение Всероссийской переписи населения 2020 года | 972,0 | 0 | 0,0 | 0,0 |
| **прочие субвенции:** | **1 231 770,1** | **918 898,9** | **74,6** | **50,0** |
| - субвенции на обеспечение госгарантий прав граждан на получение общедоступного бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего, а так же дополнительного образования | 942 612,6 | 702 314,0 | 74,5 | 38,2 |
| - субвенции МДОО (Обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования и муниципальных дошкольных образовательных организациях) | 289 157,5 | 216 584,9 | 74,9 | 11,8 |
| **- иные межбюджетные трансферты** (из бюджетов поселений на основании соглашений о передаче полномочий) | **13 252,0** | **9 321,2** | **70,3** | **0,5** |
| **- МБТ на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство** | **21 795,5** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| **- прочие межбюджетные трансферты:** | **52 527,9** | **44 855,8** | **85,4** | **2,4** |
| - на приобретение, разгрузку распиловку и доставку дров до дворов граждан, пострадавших в результате паводка в 2019 | 7 841,2 | 3 983,5 | 50,8 | 0,2 |  |  |  |
| - на обеспечение доставки в с.Алыгджер строительных материалов для осуществления кап.ремонта жилых помещений граждан, поврежденных в результате ЧС | 3 223,2 | 1 990,8 | 61,8 | 0,1 |  |  |  |
| - на берегоукрепление (мероприятий некапитального характера) | 30 244,3 | 29 662,3 | 98,1 | 1,6 |  |  |  |
| - на проведение работ по устройству временных дамб (ЧС) | 4 274,2 | 4 274,2 | 100,0 | 0,2 |  |  |  |
| - на исполнение расходных обязательств в сфере строительства в связи с ЧС, сложившейся в результате паводка | 4 945,0 | 2 945,0 | 59,6 | 0,2 |  |  |  |
| - на восстановление мемориальных сооружений и объектов, увековечивающих память погибших при защите Отечества | 2 000,0 | 2 000,0 | 100,0 | 0,1 |  |  |  |
| **- прочие безвозмездные поступления** (пожертвования) | **708,3** | **318,4** | **45,0** | **0,0** |
| **- возврат остатков безвозмездных поступлений** | **-7 758,2** | **-9 179,3** | **118,3** | **\*** |
| **Всего доходов** | **3 112 487,1** | **2 169 187,3** | **69,7** | **\*** |

По итогам девяти месяцев 2020 года поступление доходов в бюджет района составило 2 169,2 млн. рублей, что составляет 69,7 % годового плана. Поступление налоговых и неналоговых доходов составило 331,2 млн рублей (73,2% от плана). Их удельный вес в общем объёме доходов бюджета муниципального района по истечении девяти месяцев 2020 года составил 15,3%. Сумма безвозмездных поступлений составила 1 838,0 млн рублей (69,1% от плана), в том числе сумма безвозмездных поступлений от других бюджетов – 1 846,9 млн. рублей (69,3% от плана). Возвращены межбюджетные трансферты, имеющие целевое назначение, прошлых лет в сумме 9,2 млн рублей.

Значительную часть в поступлении налоговых и неналоговых доходов (76,7%) составляет налог на доходы физических лиц – 253,9 млн рублей (увеличение к аналогичному периоду прошлого года + 25,8 млн рублей). Поступление по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения составило 16,6 млн рублей (увеличение к аналогичному показателю прошлого года +4,2 млн.рублей). По налогу на вмененный доход исполнение составило 15,8 млн. рублей (77,7% от плана), что в общем объеме поступивших налоговых и неналоговых доходов составило 4,8%. Доля доходов от оказания платных услуг в сумме налоговых и неналоговых доходов составила 4,9%, что в денежном выражении составляет 16,1 млн рублей. Доходы, наполняющие муниципальный дорожный фонд поступили в объеме 13,0 млн.рублей. С учетом прошлогодних остатков (10,4млн.руб.) наполнение дорожного фонда по состоянию на 1 октября 2020 года составило 23,4 млн рублей.

Удельный вес безвозмездных поступлений в общем объёме доходов бюджета муниципального района по истечении девяти месяцев 2020 года составил 84,7%. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года увеличение безвозмездных поступлений составило 299,3 млн рублей (+19,3%). В том числе за счет увеличения объема субсидий на 239,0 млн рублей, субвенций – на 123,9 млн рублей. Объем поступивших дотаций снизился на 102,2 млн рублей. В том числе снижение поступлений дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности по отношению к аналогичному периоду прошлого года составило 22,2 млн рублей, дотаций на обеспечение сбалансированности бюджетов – на 80,0 млн рублей. Возвращены неиспользованные остатки безвозмездных поступлений прошлых лет в сумме 9,2 млн руб. Бюджет исполнен с профицитом в сумме 8,3 млн. рублей.

**Анализ исполнения расходной части бюджета**

тыс.рублей

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | | **раздел/ подраз-дел** | **факт 9 месяцев 2019г** | **План на 2020 г по решению Думы** | **Уточнен-ный план** | **факт 9 месяцев 2020 г** | **% исполнения** | **Измене-ние к прошл. году (гр.6 / гр.3)\*100 %** | **доля в общем объеме, %** |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| **Всего расходов** | |  | **1 812 959,4** | **3 150 729,4** | **3 176 492,6** | **2 160 900,1** | **68,0** | **119,2** | **100** |
| **Общегосударственные вопросы** | | **01** | **78 698,4** | **140 233,5** | **140 459,4** | **96 443,5** | **68,7** | **122,5** | **4,5** |
| функционирование высшего должностного лица | | 0102 | 3 611,3 | 3 644,0 | 3 644,0 | 2 450,1 | 67,2 | 67,8 | 0,1 |
| функционирование представительных органов | | 0103 | 2 272,4 | 3 865,3 | 3 865,3 | 2 362,7 | 61,1 | 104,0 | 0,1 |
| функционирование местных администраций | | 0104 | 39 959,1 | 62 509,4 | 62 509,4 | 44 374,2 | 71,0 | 111,0 | 2,1 |
| судебная система | | 0105 | 0,0 | 72,6 | 72,6 | 34,2 | 47,1 |  | 0,0 |
| обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового надзора | | 0106 | 20 971,5 | 36 810,8 | 36 810,8 | 24 932,4 | 67,7 | 118,9 | 1,2 |
| обеспечение проведения выборов, референдумов | | 0107 | 1 327,0 | 5 673,7 | 5 673,7 | 3 421,8 | 60,3 | 257,9 | 0,2 |
| резервные фонды | | 0111 | 0,0 | 26,0 | 26,0 | 0,0 | 0,0 |  | 0,0 |
| другие общегосударственные вопросы | | 0113 | 10 557,1 | 27 631,7 | 27 857,6 | 18 868,1 | 67,7 | 178,7 | 0,9 |
| **Национальная безопасность и правоохранительная деятельность** | | **03** | **221,8** | **11 538,5** | **11 538,4** | **6 448,3** | **55,9** | **2 907,3** | **0,3** |
| Защита населения и территории от ЧС природного и техногенного характера | | 0309 | 221,8 | 11 538,5 | 11 538,4 | 6 448,3 | 55,9 | 2 907,3 | 0,3 |
| **Национальная экономика,** в том числе: | | **04** | **76 126,3** | **193 246,3** | **193 246,3** | **107 306,7** | **55,5** | **141,0** | **5,0** |
| - сельское хозяйство и рыболовство | | 0405 | 442,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |  | 0,0 | 0,0 |
| - водное хозяйство | | 0406 | 0,0 | 37 969,1 | 37 969,1 | 27 410,7 | 72,2 |  | 1,3 |
| - транспорт | | 0408 | 44 373,1 | 69 789,3 | 69 789,3 | 40 726,2 | 58,4 | 91,8 | 1,9 |
| - дорожное хозяйство | | 0409 | 6 452,2 | 39 093,6 | 39 093,6 | 10 449,2 | 26,7 | 161,9 | 0,5 |
| - другие вопросы | | 0412 | 24 858,5 | 46 394,3 | 46 394,3 | 28 720,6 | 61,9 | 115,5 | 1,3 |
| **Жилищно-коммунальное хозяйство** | | **05** | **68 856,8** | **200 066,2** | **200 066,2** | **172 531,0** | **86,2** | **250,6** | **8,0** |
| Жилищное хозяйство | | 0501 | 174,9 | 191,2 | 191,2 | 53,8 | 28,1 | 30,8 | 0,0 |
| Коммунальное хозяйство | | 0502 | 67 097,9 | 160 313,8 | 160 313,8 | 134 416,0 | 83,8 | 200,3 | 6,2 |
| Благоустройство | | 0503 | 1 584,0 | 39 561,2 | 39 561,2 | 38 061,2 | 96,2 | 2 402,9 | 1,8 |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| **Охрана окружающей среды** | | **06** | **28 189,1** | **35 325,9** | **35 707,5** | **34 263,0** | 96,0 | 121,5 | 1,6 |
| **Образование,** в том числе: | | **07** | **1 306 168,6** | **2 103 249,3** | **2 125 083,7** | **1 415 866,0** | **66,6** | **108,4** | **65,5** |
| - дошкольное образование | | 0701 | 320 091,2 | 391 205,5 | 391 574,8 | 271 705,2 | 69,4 | 84,9 | 12,6 |
| - общее образование | | 0702 | 824 122,2 | 1 457 852,8 | 1 479 015,8 | 991 437,0 | 67,0 | 120,3 | 45,9 |
| - дополнительное образование детей | | 0703 | 96 116,9 | 150 664,7 | 150 666,1 | 102 751,0 | 68,2 | 106,9 | 4,8 |
| - молодежная политика | | 0707 | 11 508,3 | 38 140,9 | 38 140,9 | 1 246,9 | 3,3 | 10,8 | 0,1 |
| - другие вопросы в области образования | | 0709 | 54 330,0 | 65 385,4 | 65 686,1 | 48 725,9 | 74,2 | 89,7 | 2,3 |
| **Культура и кинематография** | | **08** | **32 094,9** | **60 525,8** | **60 525,8** | **40 396,4** | **66,7** | **125,9** | **1,9** |
| Культура и кинематография | | 0801 | 21 316,1 | 43 447,8 | 43 447,8 | 28 380,3 | 65,3 | 133,1 | 1,3 |
| Другие вопросы в области культуры, кинематографии | | 0804 | 10 778,8 | 17 078,0 | 17 078,0 | 12 016,1 | 70,4 | 111,5 | 0,6 |
| **Социальная политика** | | **10** | **62 894,9** | **157 257,7** | **160 579,1** | **106 395,1** | **66,3** | **169,2** | **4,9** |
| пенсионное обеспечение | | 1001 | 3 819,6 | 6 000,0 | 6 000,0 | 5 036,1 | 83,9 | 131,8 | 0,2 |
| соц.обеспечение населения | | 1003 | 36 049,9 | 61 160,0 | 61 160,0 | 32 550,2 | 53,2 | 90,3 | 1,5 |
| охрана семьи и детства | | 1004 | 19 661,0 | 85 400,0 | 87 945,5 | 64 810,4 | 73,7 | 329,6 | 3,0 |
| другие вопросы в области социальной политики | | 1006 | 3 364,4 | 4 697,7 | 5 473,6 | 3 998,4 | 73,0 | 118,8 | 0,2 |
| **Физическая культура и спорт** | | **11** | **14 296,2** | **24 745,4** | **24 745,4** | **13 807,4** | **55,8** | **96,6** | **0,6** |
| Физическая культура | | 1101 | 13 443,3 | 20 345,4 | 20 345,4 | 12 554,2 | 61,7 | 93,4 | 0,6 |
| другие вопросы в области физ.культуры и спорта | 1105 | 852,9 | 4 400,0 | 4 400,0 | 1 253,2 | 28,5 | 146,9 | 0,1 |
| **Средства массовой информации** | **12** | **11,5** | **95,0** | **95,0** | **94,8** | **99,8** | **824,3** | **0,0** |
| **Межбюджетные трансферты поселениям** | **14** | **145 400,9** | **224 445,8** | **224 445,8** | **167 347,9** | **74,6** | **115,1** | **7,7** |
| дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов РФ и муниципальных образований | 1401 | 117 964,8 | 192 636,6 | 192 636,6 | 142 906,2 | 74,2 | 121,1 | 6,6 |
| иные дотации | 1402 | 27 157,9 | 19 017,8 | 19 017,8 | 16 000,0 | 84,1 | 58,9 | 0,7 |
| Прочие МБТ общего характера | 1403 | 278,2 | 12791,4 | 12791,4 | 8441,7 | 66,0 | 3 034,4 | 0,4 |

Расходная часть бюджета за девять месяцев 2020 года исполнена в объеме 2 160,9 млн. рублей, что составляет 68% от плановых назначений. В структуре расходов бюджета наибольший удельный вес приходится на расходы по разделу «Образование» - 65,5% (1415,9 млн руб., что на 109,7 млн руб. больше, чем за аналогичный период 2019 года), на жилищно-коммунальное хозяйство – 8% (172,5 млн руб.), на социальную политику – 4,9% (106,4 млн руб.), на исполнение общегосударственных вопросов – 4,5% от общей суммы расходов (96,4 млн руб.), на национальную экономику – 5% (107,3 млн руб.). Расходы по разделу «Культура и кинематография» составили 40,4 млн рублей, что составляет 66,7% от плановых назначений и на 8,3 млн рублей больше, чем в аналогичном периоде прошлого года.

Расходы на защиту населения от ЧС по подразделу 0309 «Защита населения и территории от ЧС» за девять месяцев 2020 года составили 6,4 млн рублей (55,9% от плана). Средства в сумме 3,9 млн рублей использованы на приобретение, разгрузку, распиловку и доставку дров до дворов граждан, пострадавших в результате ЧС. На обеспечение доставки в с.Алыгджер строительных материалов для осуществления капитального ремонта жилых помещений граждан, поврежденных в результате чрезвычайной ситуации направлено 2,5 млн рублей, в том числе средства резервного фонда в сумме 0,5 млн. рублей.

По разделу 04«Национальная экономика» расходы составили 107,3 млн рублей. Из них:

- на приобретение лодки на воздушной подушке – 5000,0 тыс. рублей (100% от плана);

- на выполнение проекта технического решения и сметной документации на неотложные аварийно-восстановительные работы "Строительство временной дамбы с целью предотвращения размыва и подтопления территории населенного пункта с.Алыгджер» использовано 294,0 тыс. рублей, населенного пункта с.Верхняя Гутара – 582,0 тыс. рублей (100% от плана), на работы по берегоукреплению – 8 млн рублей;

- на разработку проектно-сметной документации по защитным дамбам – 13,5 млн рублей (56,1% от плана);

- на компенсацию транспортных услуг по доставке нефтепродуктов, дизельных электростанций, запасных частей, материалов и прочих грузов для ремонта дизельных электростанций автомобильным транспортом - 4,6 млн рублей (94,4% от плана);

- на компенсацию расходов по перевозке пассажиров, грузов, необходимых для жизнеобеспечения населения Тофаларии авиационным транспортом – 32,0 млн рублей (55,2% от плана);

- на компенсацию расходов по перевозке грузов, необходимых для жизнеобеспечения населения Тофаларии, автомобильным транспортом – 4,1 млн рублей (61% от плана).

Расходы средств Дорожного фонда муниципального района муниципального образования «Нижнеудинский район» за девять месяцев 2020 года составили 10,4 млн рублей (27% от плана). Средства направлены на реализацию мероприятий муниципальной программы "Развитие автомобильных дорог общего пользования местного значения муниципального образования "Нижнеудинский район". Из них: на оплату расходов на устройство и содержание автозимников 2,7 млн рублей; на устройство временных пешеходных мостов через реку Уда, содержание ледовой переправы – 0,7 млн рублей; на разработку проектно-сметной документации – 2,2 млн рублей (43% от плана); на ремонт автодорог 1,7 млн рублей; на содержание автомобильных дорог 3,2 млн рублей.

По подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» расходы составили 28,7 млн рублей (61,9% от плана). Из них на финансовое, материально-техническое, социально-бытовое обеспечение деятельности Управления капитального строительства 5,7 млн рублей, муниципального казенного учреждения "Обслуживание социальной сферы Нижнеудинского района" – 23,0 млн рублей.

Расходы по разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» составили 172,5 млн рублей, из них:

- на оплату взносов на капитальный ремонт имущества, находящегося в муниципальной собственности израсходовано 53,8 тыс. руб.,

- на приобретение, отпуск и хранение нефтепродуктов для муниципальных учреждений, а также на содержание и обслуживание дизельных электростанций, находящихся на балансе муниципальных учреждений – 34635,6 тыс. рублей (70% от плана),

- на приобретение запасных частей для дизельных электростанций и материалов для их ремонта в населенных пунктах Тофаларии – 567,1 тыс. рублей (23% от плана);

- на строительство пешеходного моста через р.Уда в с.Порог Нижнеудинского района 38061,2 тыс. рублей (100% от плана);

- на реконструкцию системы электроснабжения населенных пунктов Тофаларии (строительство генерирующих объектов на основе возобновляемых источников энергии) –297,5 тыс. рублей (50% от плана);

На осуществление отдельных областных государственных полномочий в сфере обращения с безнадзорными собаками и кошками в Иркутской области за девять месяцев 2020 года израсходовано 326,5 тыс. рублей (27,% от плана);

Исполнение по разделу «Образование» составило 1415,9 млн рублей (66,6% от плана). Из них расходы на дошкольное образование составили 271,7 млн рублей (69,4% от плана), на общее образование – 991,4 млн рублей (67% от плана), на дополнительное образование – 102,8 млн рублей (68,2% от плана). Расходы на другие вопросы в области образования и на молодежную политику исполнены в объеме 50,0 млн рублей.

Расходы на оплату труда работников образования с начислениями на нее и выплаты компенсационного характера составили 956,1 млн рублей (73% от плана); на проведение капитальных ремонтов учреждений образования – 80344,0 тыс. рублей (52% от плана); на увеличение стоимости основных средств – 154 453,7 тыс. рублей, в том числе приобретение оборудования и литературы для учреждений дополнительного образования детей – 3083,2 тыс. рублей, приобретение средств обучения и воспитания (вычислительной техники) для малокомплектных образовательных организаций – 1361,4 тыс. рублей, капитальные вложения в строительство школы № 1 (проект «Современная школа») – 102,4 млн. рублей,

На реализацию мероприятий перечня проектов народных инициатив учреждениями, подведомственными Управлению образования, израсходовано 11 294,4 тыс. рублей (93,8% от плана); на обеспечение детей продуктами питания – 70053,5 тыс. рублей (70,3% от плана); на обеспечение бесплатным питьевым молоком обучающихся 1-4 классов муниципальных общеобразовательных организаций – 1309,4 тыс. рублей (30% от плана).

На исполнение муниципальных функций в сфере управления муниципальным имуществом по разделу «Образование» расходы составили 11718,3 тыс. рублей (51,5% от плана).

В целях исполнения мероприятий целевой программы "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в муниципальном образовании "Нижнеудинский район" осуществлена установка приборов учета в образовательных организациях. Расходы на эти цели составили 675,7 тыс. рублей (78% от плана).

Расходы в рамках реализации национального проекта «Культура» (Федеральный проект «Культурная среда» на приобретение музыкальных инструментов, оборудования и материалов для детских школ искусств составили 5 552,2 тыс. рублей (100% от плана).

По разделу «Культура и кинематография» ассигнования исполнены в объеме 40,4 млн рублей, из них по подразделу 0801 «Культура» - 28,4 млн рублей (в том числе: 20,1 млн. рублей – оплата труда с начислениями на неё и выплаты социального характера (70% от плана), 368,5тыс. руб.- коммунальные платежи (14% от плана), 2,5 млн руб. – увеличение стоимости основных средств (88% от плана)).

По подразделу 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» исполнение составило 12,0 млн рублей, в том числе: на организацию конкурсов на получение грантов в рамках муниципальной программы "Развитие некоммерческого сектора в муниципальном образовании "Нижнеудинский район" использовано 999,6 тыс. рублей.

Расходы на обеспечение деятельности управления по культуре составили 3631,4 тыс. рублей (62,6% от плана). На содержание муниципального казенного учреждения «Центр обслуживания учреждений» использовано 6453,4 тыс. рублей (72,2% от плана).

Исполнение муниципальной программы «Профилактика социально-негативных явлений» составило 157,1 тыс. рублей, в том числе по подпрограмме "Профилактика правонарушений" – 116,8 тыс. рублей (82%), «Профилактика ВИЧ инфекции, СПИД» - 10,0 тыс. рублей(20%), по подпрограмме "Профилактика алкоголизма и табакокурения" на организацию информационно-профилактических мероприятий использовано 30,3 тыс. рублей.

На развитие самодеятельного народного творчества расходы бюджета составили 774,6 тыс. рублей (70,4% от запланированного). В том числе на организацию мероприятий по укреплению материально-технической базы Районного центра народного творчества и досуга с целью улучшения условий и повышения качества оказания услуг – 377 тыс. рублей, на информационно-просветительские и культурно-массовые мероприятия для населения – 343,3 тыс. рублей (52% от плана).

Исполнение по разделу 10 «Социальная политика» составило 106,4 млн рублей. Из них 5 млн рублей(84% от плана) направлены на пенсионное обеспечение, гражданам предоставлены субсидии на оплату жилых помещений и коммунальных услуг на сумму 31,7 млн рублей (57% от плана), на мероприятия по профилактике туберкулеза (муниципальная программа «Профилактика социально-негативных явлений в Нижнеудинском районе") направлено 63,5 тыс. рублей (40% от плана). В рамках реализации муниципальной программы «Здоровье» произведена единовременная выплата в размере 200,0 тыс. рублей, 69,3 тыс. рублей направлены на профилактику заболеваний среди населения Нижнеудинского района.

На предоставление молодым специалистам социальных выплат на приобретение жилья на территории Нижнеудинского района по муниципальной программе "Молодым специалистам - доступное жилье" направлено 500 тыс. рублей (30% от плана).

Расходы на осуществление областных государственных полномочий по предоставлению дополнительной меры социальной поддержки семьям, имеющим детей, проживающим в населенных пунктах Иркутской области, пострадавшим в результате чрезвычайной ситуации, возникшей в результате паводка, прошедшего в июне-июле 2019 года на территории Иркутской области исполнены на 84%, что составило 59,0 млн рублей.

В рамках реализации национального проекта «Демография» регионального проекта "Финансовая поддержка семей при рождении детей" реализованы мероприятия на сумму 5817,9 тыс. рублей (33,5%). Средства направлены на осуществление отдельных областных государственных полномочий по предоставлению мер социальной поддержки многодетным и малоимущим семьям (на приобретение продуктов питания).

Расходы по осуществлению областных государственных полномочий по определению персонального состава и обеспечению деятельности районных (городских), районных в городах комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав, а также на предоставление гражданам субсидий на оплату жилых помещений и коммунальных услуг составили 3868,4 тыс. рублей (73,4% от плана).

В целях реализации мероприятий муниципальной программы "Профилактика социально-негативных явлений в Нижнеудинском районе" осуществлено предоставление адресной поддержки семьям, имеющим детей, находящимся в трудной жизненной ситуации на сумму 130,0 тыс. рублей (68,4% от плана).

Расходы по разделу 11 «Физическая культура и спорт» за девять месяцев 2020 года составили 13,8 млн рублей (55,8% от плана) по муниципальной программе "Культура, спорт и молодежная политика Нижнеудинского района". Из них на обеспечение деятельности учреждений физической культуры и спорта израсходовано 12,5 млн рублей (64% от плана).

По подпрограмме «Физическая культура и спорт" исполнение составило 1253,2 тыс. рублей (25% от плана), в том числе на проведение спортивных мероприятий израсходовано 374,8 тыс. рублей (44% от плана), на приобретение спортивного инвентаря – 100,0 тыс. рублей, на приобретение основных средств и ремонт имущества – 182,0 тыс. рублей, на проектно-изыскательские работы – 593,1 тыс. рублей.

Муниципальная программа "Профилактика социально-негативных явлений в Нижнеудинском районе" в части реализации подпрограммы «Профилактика клещевого энцефалита» исполнена на 100%, что составило 27,0 тыс. рублей.

Перечисление межбюджетных трансфертов поселениям в форме дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности бюджетов поселений Нижнеудинского района осуществлено в объеме 142 906,2тыс. рублей (74,2% от плана), в форме иных дотаций – 16000,0 тыс. рублей (84,1% от плана), в форме межбюджетных трансфертов общего характера – 8 441,7 тыс. рублей (66% от плана).

По отношению к аналогичному периоду прошлого года исполнение бюджета по расходам увеличилось на 347,9 млн рублей (+19,2%).

Согласно приложению № 5 к Постановлению Администрации муниципального района муниципального образования «Нижнеудинский район» от 27.10.2020г № 215 численность работников органов местного самоуправления составляет 140 единиц, в том числе муниципальных служащих 100 единиц, что не превышает норматив, рассчитанный в соответствии с Методическими рекомендациями по определению численности работников органов местного самоуправления, утвержденными приказом министерства труда и занятости Иркутской области от 14.10.2013г № 57. Численность работников муниципальных учреждений составила 3906,5 единиц.

Остатки бюджетных средств на едином счете бюджета по состоянию на 1 октября 2020 года по данным Финансового управления составляют 35,1 млн рублей с учетом остатка средств по муниципальным выборам с 2019 года в сумме -2,0063 млн рублей.

Из бюджета муниципального района предоставлены бюджетные кредиты трем муниципальным образованиям Нижнеудинского района на сумму 1231,0 тыс. рублей.

**Показатели исполнения бюджета в разрезе муниципальных программ**

Тыс.руб.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **КЦСР** | | **Наименование** | **Ассигнования 2020 год** | **Исполнение за 9 месяцев 2020 г** | **% исполнения** |
| **Итого** | |  | **3 008 572,9** | **2 053 206,1** | **68,2** |
| 1 | 1100000000 | **Муниципальная программа "Управление муниципальным имуществом муниципального образования "Нижнеудинский район" на 2019 - 2021 годы"** | 99 027,4 | 62 529,3 | 63,1 |
| 2 | 1200000000 | **Муниципальная программа "Управление муниципальными финансами муниципального образования "Нижнеудинский район" на 2019 - 2021 годы"** | 247 945,8 | 184 452,2 | 74,4 |
| 3 | 1300000000 | **Муниципальная программа "Содействие развитию экономического потенциала на территории Нижнеудинского района на 2019 - 2021 годы"** | 470,0 | 30,0 | 6,4 |
| 4 | 1400000000 | **Муниципальная целевая программа "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в муниципальном образовании "Нижнеудинский район" на 2018 - 2021 годы"** | 109 308,5 | 99 889,1 | 91,4 |
| 5 | 1500000000 | **Муниципальная программа "Развитие автомобильных дорог общего пользования местного значения муниципального образования "Нижнеудинский район"** | 77 154,8 | 48 510,4 | 62,9 |
| 6 | 1600000000 | **Муниципальная программа "Жизнеобеспечение коренных малочисленных народов - тофаларов в Нижнеудинском районе на 2019 - 2021 годы"** | 121 854,5 | 75 928,8 | 62,3 |
| 7 | 1700000000 | **Муниципальная программа "Безопасность" на 2019-2021 годы** | 1 033,3 | 11,0 | 1,1 |
| 8 | 1800000000 | **Муниципальная программа "Охрана окружающей среды на территории муниципального образования "Нижнеудинский район"** | 68 988,6 | 56 347,2 | 81,7 |
| 9 | 1900000000 | **Муниципальная программа "Развитие образования на 2019 - 2021 годы"** | 2 065 536,8 | 1 390 711,6 | 67,3 |
| 10 | 2000000000 | **Муниципальная программа "Развитие некоммерческого сектора в муниципальном образовании "Нижнеудинский район"** | 1 000,0 | 999,6 | 100,0 |
| 11 | 2100000000 | **Муниципальная программа "Доступная среда для маломобильных групп населения"** | 865,0 | 197,5 | 22,8 |
| 12 | 2200000000 | **Муниципальная программа "Профилактика социально-негативных явлений в Нижнеудинском районе"** | 1 291,0 | 701,5 | 54,3 |
| 13 | 2300000000 | **Муниципальная программа "Культура, спорт и молодежная политика Нижнеудинского района"** | 205 542,2 | 129 619,6 | 63,1 |
| 14 | 2400000000 | **Муниципальная программа "Здоровье" на 2019-2021 год** | 3 500,0 | 269,3 | 7,7 |
| 15 | 2500000000 | **Муниципальная программа «Информационное сопровождение деятельности администрации муниципального района муниципального образования «Нижнеудинский район» и ее структурных подразделений»** | 3 555,0 | 2 509,0 | 70,6 |
| 16 | 2600000000 | **Муниципальная программа "Молодым специалистам - доступное жилье" на 2017-2021 годы** | 1 500,0 | 500,0 | 33,3 |

Исполнение непрограммных расходов составило 107694 тыс. рублей при плане 167919,7 тыс. руб. (64,1%). В целом процент исполнения по муниципальным программам равен 68,2%.

По четырем программам по итогам девяти месяцев 2020 года исполнение ниже двадцати пяти процентов! Низкое освоение ассигнований по муниципальным программам может оказать негативное влияние на достижение целевых показателей и результатов муниципальных программ.

Председатель КСП муниципального района

## муниципального образования

«Нижнеудинский район». А. Н. Никитюк