БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН

за 2017

на основе проекта решения Клетнянского районного Совета народных депутатов «Об исполнении бюджета муниципального образования «Клетнянский муниципальный район» за 2017 год

Содержание

1. Ведение 3

2. Исполнение районного бюджета по доходам 16

3. Исполнение районного бюджета по расходам 36

4. Источники финансирования дефицита районного бюджета 60

5. Итоги реализации муниципальных программ районного бюджета 60

6. Непрограммная часть расходов районного бюджета 93

7. Состояние муниципального долга Клетнянского района 93

1. Введение

«Бюджет для граждан» - документ (информационный ресурс), содержащий основные положения решения районного Совета народных депутатов Клетнянского района о бюджете на очередной финансовый год или решения об исполнении бюджета за отчетный финансовый год в доступной для широкого круга заинтересованных пользователей форме, разрабатываемый в целях ознакомления граждан с основными целями, задачами и приоритетными направлениями бюджетной политики, обоснованиями бюджетных расходов, планируемыми и достигнутыми результатами использования бюджетных ассигнований. «Бюджет для граждан» нацелен на получение обратной связи от граждан, которым интересны современные проблемы муниципальных финансов Клетнянского муниципального района.

Каждый житель Клетнянского муниципального района является участником формирования бюджета с одной стороны как налогоплательщик, наполняя доходы бюджета, с другой – он получает часть расходов как потребитель общественных услуг.

Государство расходует поступившие доходы для выполнения своих функций и предоставлений общественных (государственных, муниципальных) услуг: образование, здравоохранение, культура, спорт, социальное обеспечение, поддержка экономики, гарантии безопасности и правопорядка, защита общественных интересов, гражданских прав и свобод и др.

При составлении и принятии бюджета муниципального района обязательно учитываются пожелания граждан. Свои предложения они высказывают через депутатов районного Совета Клетнянского муниципального района и через публичные слушания, которые обязательно проводятся при принятии бюджета на очередной финансовый год и плановый период, а также отчета об исполнении бюджета за отчетный финансовый год.

Что такое бюджет?

БЮДЖЕТ – форма образования и расходования денежных средств, предназначенных для финансового обеспечения задач и функций государства и местного самоуправления

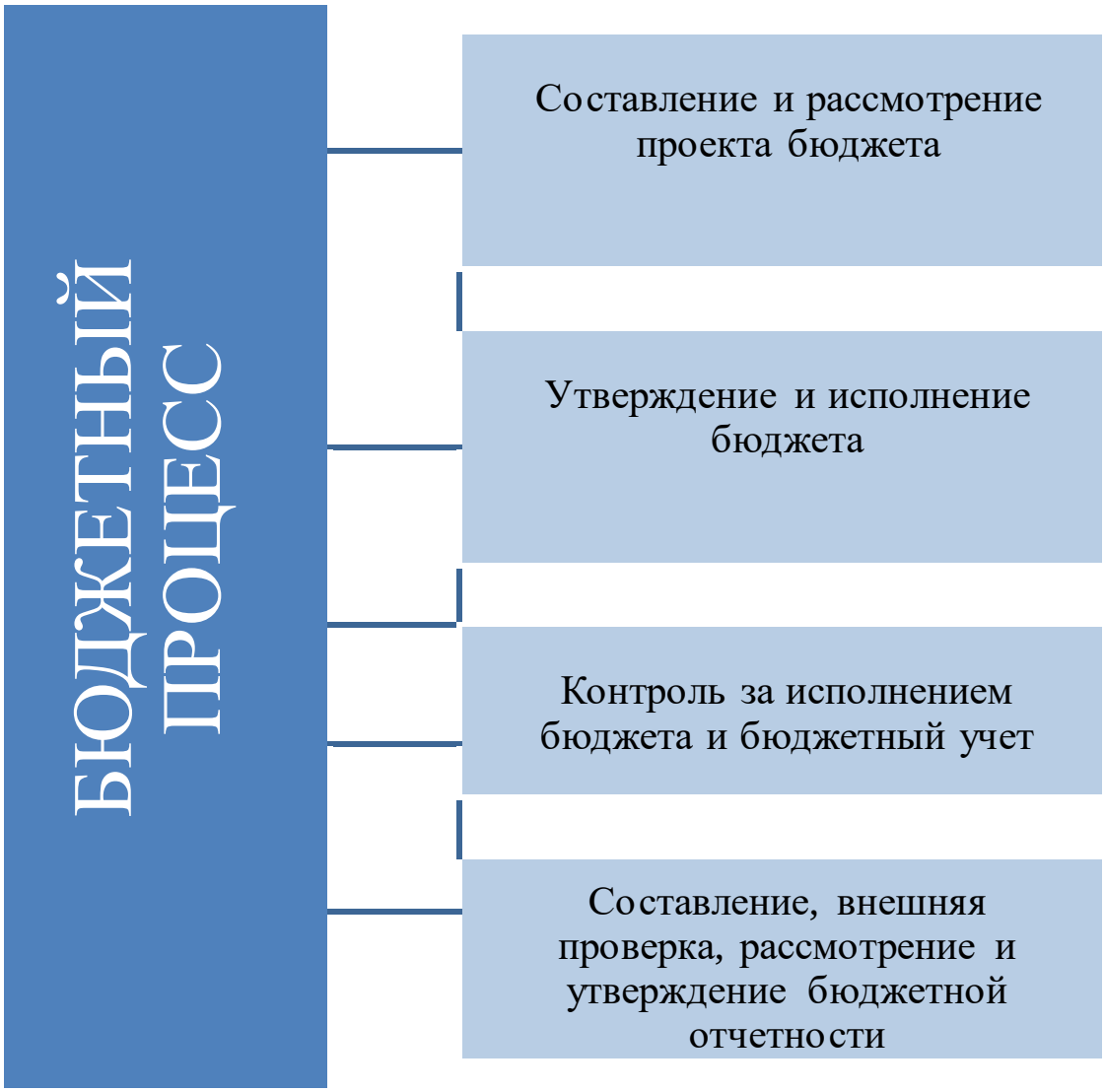
Клетнянского муниципального района Брянской области

Бюджет муниципального района

- **Бюджет Клетнянского МО**
- **Бюджет Акуличского МО**
- **Бюджет Лутенского МО**
- **Бюджет Мирнинского МО**
- **Бюджет Мужиновского МО**
- **Бюджет Надвинского МО**

Исполнение бюджета – один из этапов бюджетного процесса, который начинается после принятия Решения районного Совета народных депутатов о районном бюджете и осуществляется с 1 января по 31 декабря финансового года.

Стадии бюджетного процесса



Различают исполнение бюджета по доходам и исполнение бюджета по расходам.

Исполнение бюджета по доходам предусматривает зачисление на единый счет бюджета налогов, сборов и иных поступлений, поступление средств из федерального и областного бюджета.

Исполнение бюджета по расходам предусматривает перечисление средств с единого счета бюджета.

В процессе исполнения бюджета большое значение приобретает сбалансированность доходов и расходов. Если доходы превышают расходы, то возникает профицит. В случае превышения расходов над доходами возникает дефицит. Дефицит покрывается источниками финансирования дефицита бюджета - банковскими кредитами, бюджетными кредитами, остатками на счете бюджета и иными источниками.

Исполнение районного бюджета организуется финансовым управлением администрации Клетнянского района на основе сводной бюджетной росписи и кассового плана.

Сводная бюджетная роспись - документ, который составляется финансовым управлением на основании Решения о районном бюджете и ведется в целях организации исполнения бюджета по расходам бюджета и источникам финансирования дефицита бюджета. В сводной бюджетной росписи отражается распределение расходов бюджета по кодам бюджетной классификации.

Кассовый план – это прогноз кассовых поступлений в бюджет и кассовых выплат из бюджета, который используется для определения потребности в денежных средствах на едином счете бюджета в любой период для своевременной и полной оплаты бюджетных обязательств.

Одновременно с показателями сводной бюджетной росписи получателям бюджетных средств утверждаются лимиты бюджетных обязательств, в пределах которых они могут заключать государственные контракты и иные договора и расходовать бюджетные средства (на выплату заработной платы, оплату командировочных расходов, на оплату коммунальных, транспортных и прочих услуг, на приобретение материальных ресурсов и другие расходы).

Бюджетный процесс, завершается составлением и утверждением отчета об исполнении бюджета - подведением итогов исполнения бюджета по окончании финансового года.

Составляет отчет об исполнении районного бюджета финансовое управление администрации Клетнянского района.

До его рассмотрения в законодательном органе, годовой отчет об исполнении бюджета подлежит внешней проверке, которая осуществляется Контрольно-счетной палатой Клетнянского района. По результатам внешней проверки Контрольно-счетная палата Клетнянского района готовит заключение на годовой отчет об исполнении бюджета.

Годовой отчет об исполнении районного бюджета за отчетный финансовый год представляется администрацией Клетнянского района на рассмотрение в Клетнянский районный Совет народных депутатов не позднее 1 мая текущего года.

Годовой отчет об исполнении районного бюджета утверждается Решением Клетнянского районного Совета народных депутатов об исполнении районного бюджета с указанием общего объема доходов, расходов и дефицита (профицита) бюджета.

С проектом Решения районного Совета «Об исполнении районного бюджета за 2017 год» можно ознакомиться на официальном сайте администрации Клетнянского района (www. adm-kletnya.ru) в разделе «Финансовое управление».

Основные этапы составления годовой отчетности

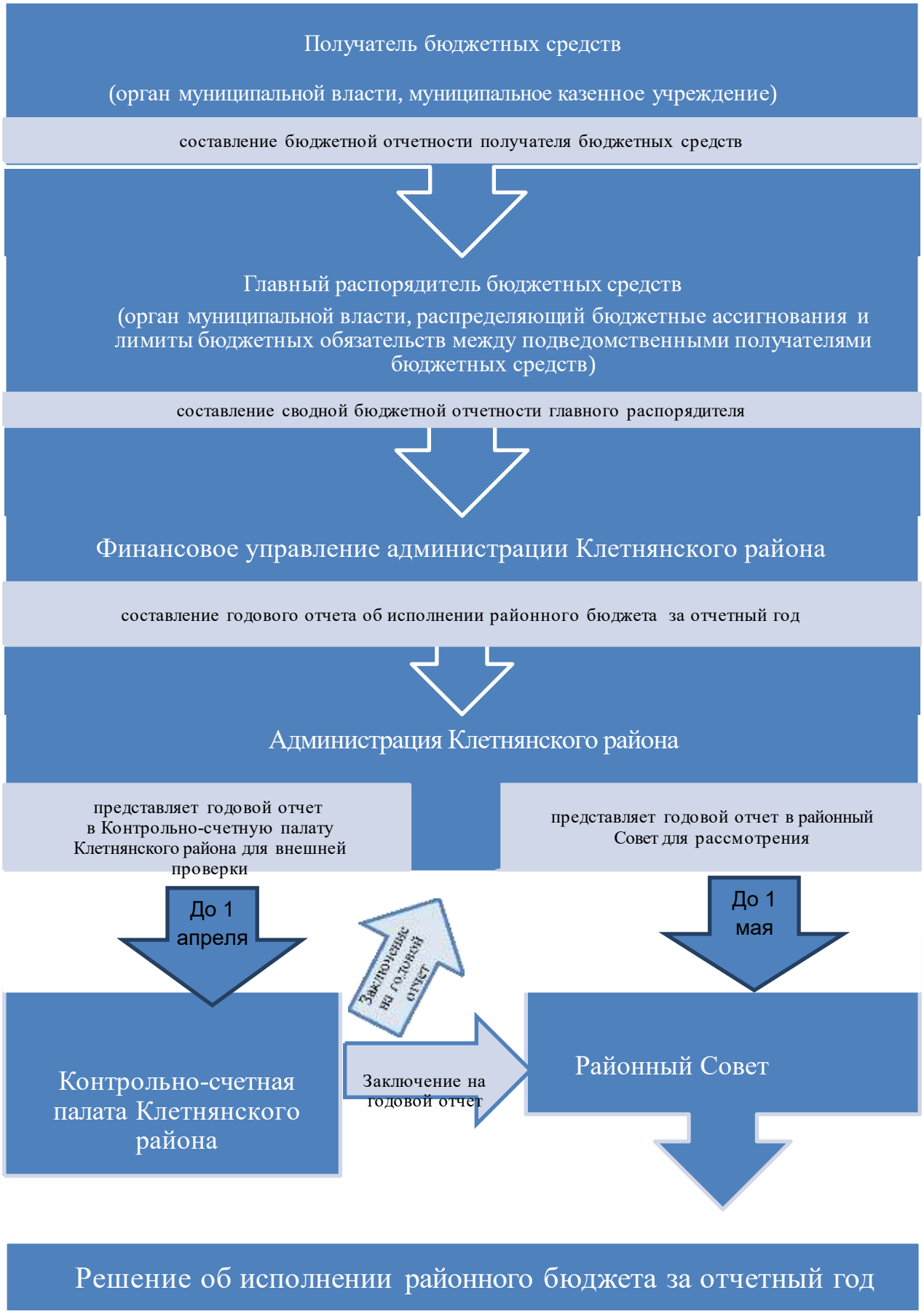


Таблица 1.

Показатели социально-экономического развития Клетнянского района за 2015- 2017 года.

(тыс. рублей)

Наименование показателя	ед. измерения	2015 год	2016 год	2017 год
1.Население				
Численность населения среднегодовая	тыс. чел.	19,0	18,6	18,3
Среднемесячные денежные доходы на душу населения, рублей	Рублей	14275,26	20366,86	13831,73
Объем расходов бюджета муниципального района на 1 жителя	Рублей	14321,92	20763,67	12989,87
Общий коэффициент рождаемости	число родившихся на 1000 человек населения	9,1	7,9	7,6
Общий коэффициент смертности	число умерших на 1000 человек населения	15,4	16,3	17,2
Коэффициент естественного прироста населения	На 1000 человек населения	-6,4	-8,4	-8,0
Коэффициент миграционного прироста	На 1000 человек населения	0,7	-8,9	-15,0
2. Производство товаров и услуг				
Объем ВМП	млн. руб.	1084,3	1036,1	1092,4
Индекс валового муниципального продукта	% к предыдущему году	101,3	82,7	98,1
2.1. Промышленное производство				
Отгружено товаров собственного производства промышленными предприятиями района	млн. руб.	444,1	343,9	285,5

Индекс промышленного производства	% к предыдущему году	109,5	77,4	83,0
2.2.Сельское хозяйство				
Объем производства продукции сельского хозяйства	млн. руб.	782,4	697,5	732,7
индекс производства продукции в сельскохозяйственных отношениях	% к предыдущему году	106,0	91,2	101,3
2.3. Производство важнейших видов продукции в натуральном выражении				
Валовой сбор зерна (в весе после доработки)	тыс. тонн	2,3	6,0	8,4
Валовой сбор картофеля	тыс. тонн	30,6	22,1	23,9
Валовой сбор овощей	тыс. тонн	2,3	2,2	2,1
Скот и птица на убой (в живом месте)	тыс. тонн	0,8	0,8	0,8
Молоко	тыс. тонн	3,9	3,9	3,3
3. Торговля и услуги населению				
Оборот розничной торговли	тыс. руб. в ценах соответствующих лет	376804	469000	512700
Индекс потребительских цен (декабрь декабрю)	% к предыдущему году	116,5	107,5	105,4
4.Малое и среднее предпринимательство, включая микро предприятия				
Число малых и средних предприятий, включая микро предприятия (на конец года)	единиц	68	69	60
Среднесписочная численность работников малых и средних предприятий, включая микро предприятия (без внешних совместителей)	человек	371	439	513
5.Инвестиции				

Инвестиции в основной капитал за счет всех источников финансирования -всего	тыс. руб. в ценах соответствующих лет	112098	160600	57600
Индекс физического объема	% к предыдущему году	37,4	134,4	35,9
6.Труд и занятость				
Средняя заработная плата по крупным и средним предприятиям	рублей в месяц	17527	18490	19095
Средняя заработная плата по полному кругу	рублей в месяц	12303	12334	12730
Средняя заработная плата по отрасли «Образование»	рублей в месяц	16312,5	17266,60	17877,2
_ педагогические работники дошкольных образовательных организаций	рублей в месяц	16039,6	18306,1	19755,2
_ педагогические работники общеобразовательных организаций	рублей в месяц	19464,5	20036,7	20244,1
_ педагогические работники образовательных организаций дополнительного образования детей	рублей в месяц	18109,3	17580,1	21330,1
Средняя заработная плата работников по отрасли «Культура»	рублей в месяц	14215,7	14126,1	16819,7
Численность зарегистрированных безработных граждан на 01 января	чел.	218	204	192
Уровень зарегистрированной безработицы на 1 января	%	2,3	2,1	2,0
10. Развитие социальной сферы				
Численность детей в дошкольных образовательных учреждениях	тыс.чел.	0,626	0,599	0,542

Обеспеченность дошкольными образовательными	%	100	100	100
Численность обучающихся в общеобразовательных учреждениях	тыс.чел.	1,611	1,610	1,610
Обеспеченность населения:				
больничными койками	коек на 10 тыс.населения	31,6	27,9	27,9
амбулаторно-поликлиническими учреждениями	посещений в смену на 10 тыс. населения	234,7	260,8	260,8
врачами	чел на 10 тыс. населения	14,2	13,9	13,9
средним медицинским персоналом	чел. на 10 тыс. населения	86	83,7	83,7
Обеспеченность населения:				
учреждениями культурно-досугового типа	учреждений на 10тыс. населения	12,1	12,3	12,3

Отдельные показатели по доходам и расходам.

Таблица 2.

Среднедушевые показатели доходов и расходов на 1 жителя района в 2017 году.

	2017 год тыс. руб	рублей на 1 жителя	доля в объеме
Доходы районного бюджета всего	253314,4	13831,73	100,0
из них:			
собственные доходы	67411,1	3680,85	26,6
безвозмездные доходы	185903,3	10150,88	73,4
Расходы всего	237896,6	12989,87	100,0
Общегосударственные вопросы	28108,2	1534,79	11,8
Национальная оборона	1274	69,56	0,5
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	1591,3	86,89	0,7
Национальная экономика	10077,2	550,25	4,2
Жилищно-коммунальное хозяйство	4655,1	254,18	2,0
Образование	140440,8	7668,49	59,0
Культура, кинематография	17436,8	952,1	7,3
Социальная политика	22674,3	128,09	9,5
Физическая культура и спорт	500,9	27,35	0,2
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	11138,0	608,17	4,7

Диаграмма 1.

Основные характеристики районного бюджета за 2017 год

(тыс. рублей)

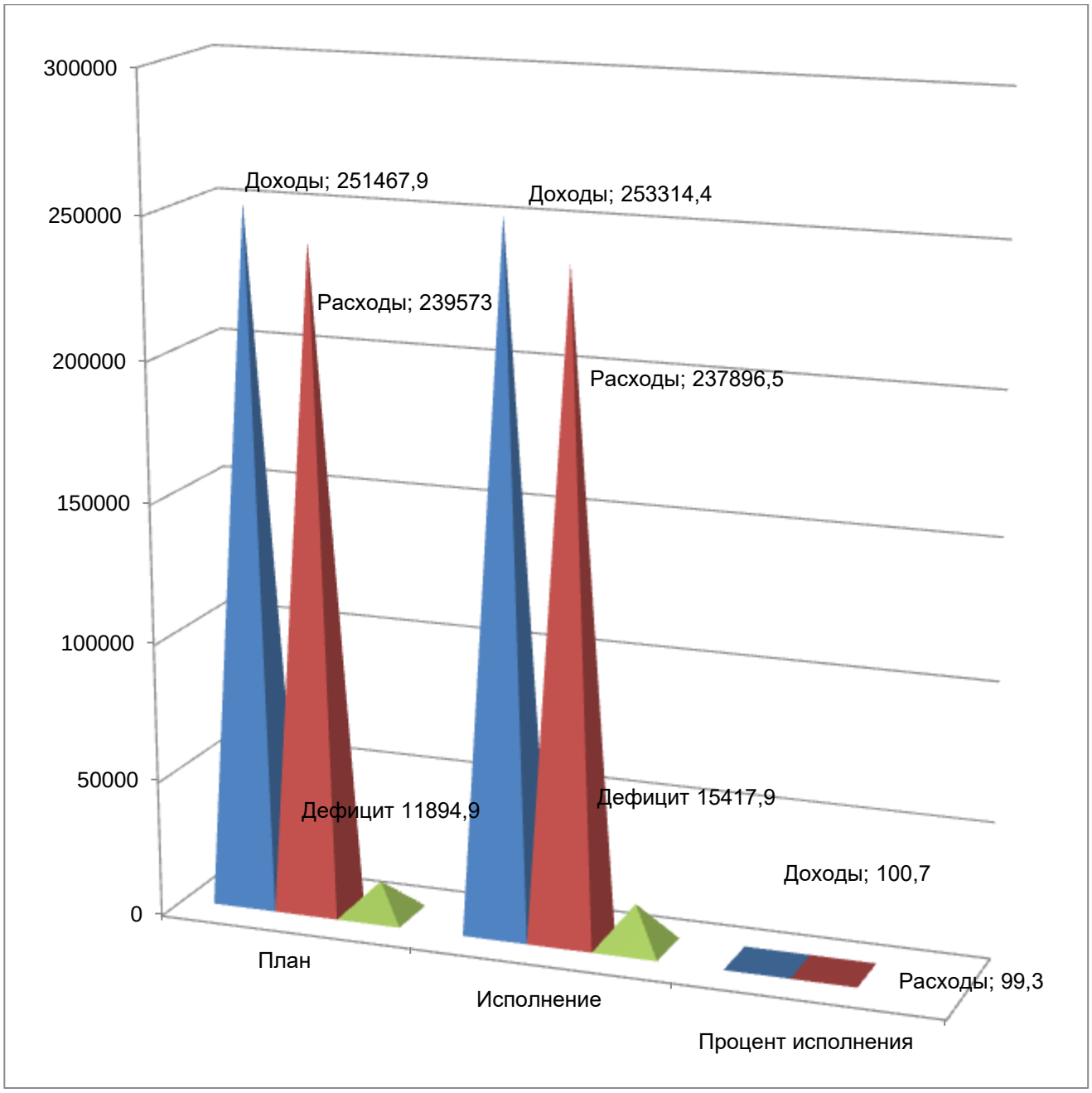
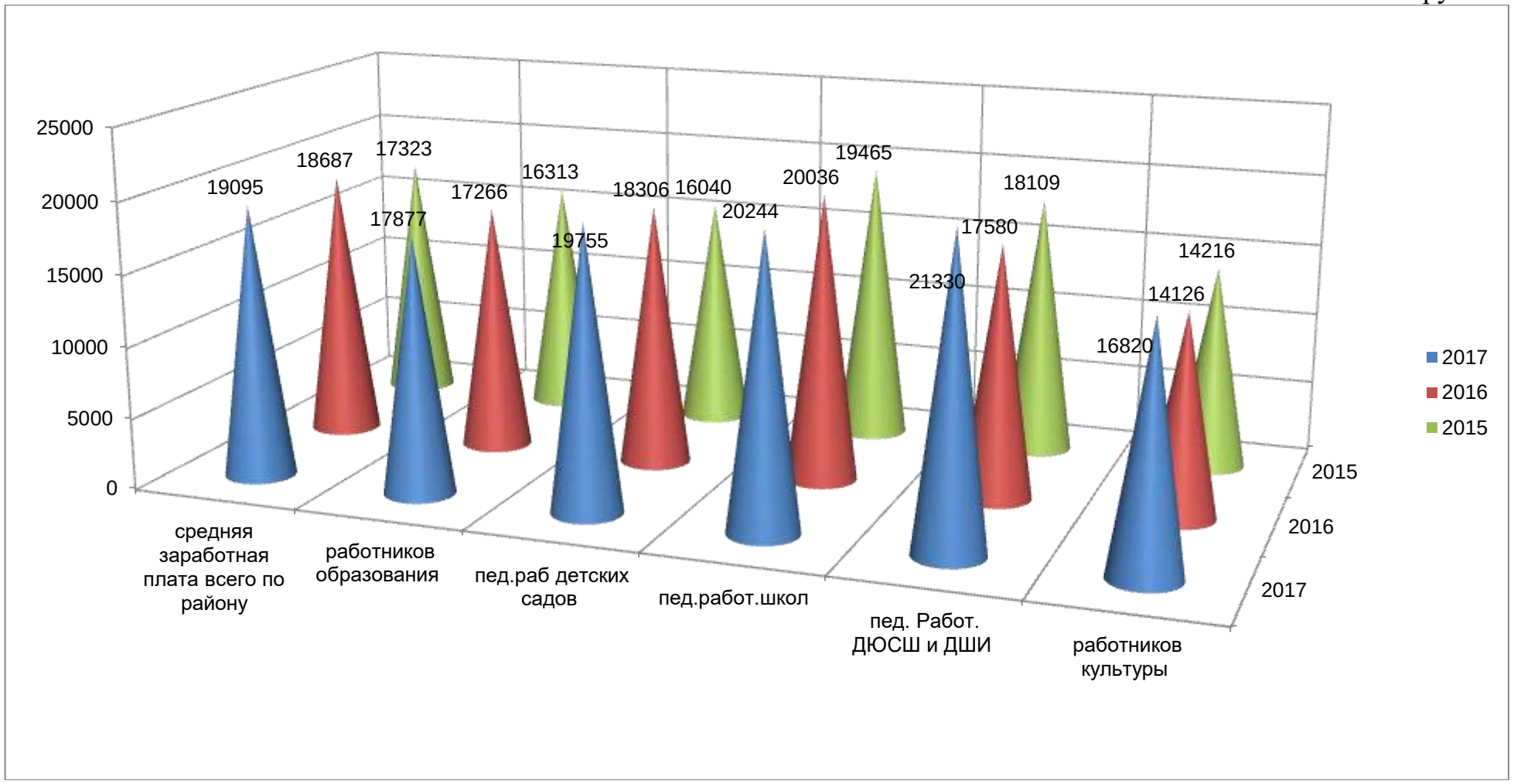


Диаграмма 2.

Показатели средней заработной платы за 2015- 2017 года.

рублей



2.Исполнение районного бюджета по доходам

Доходы бюджета – поступающие в бюджет денежные средства, за исключением средств, являющихся источниками финансирования дефицита бюджета

НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ

Поступления от уплаты налогов, установленных Налоговым кодексом Российской Федерации:

- Налог на доходы физических лиц;
- Единый налог на вмененный доход;
- Единый сельскохозяйственный налог;
- Государственная пошлина;
- Акцизы по подакцизным товаром (продукции), производимым, на территории Российской Федерации

НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ

Поступления от уплаты других платежей и сборов, установленных Бюджетным Кодексом Российской Федерации, законодательством РФ, а также штрафов за нарушение законодательства:

- Доходы от использования муниципального имущества;
- Доходы от продажи муниципального имущества;
- Плата за негативное воздействие на окружающую среду;
- Штрафы.

БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ

Поступления от других бюджетов (межбюджетные трансферты), организаций, граждан (кроме налоговых и неналоговых доходов):

- Дотации;
- Субсидии;
- Субвенции;
- Иные межбюджетные трансферты;
- Прочие безвозмездные поступления.

.

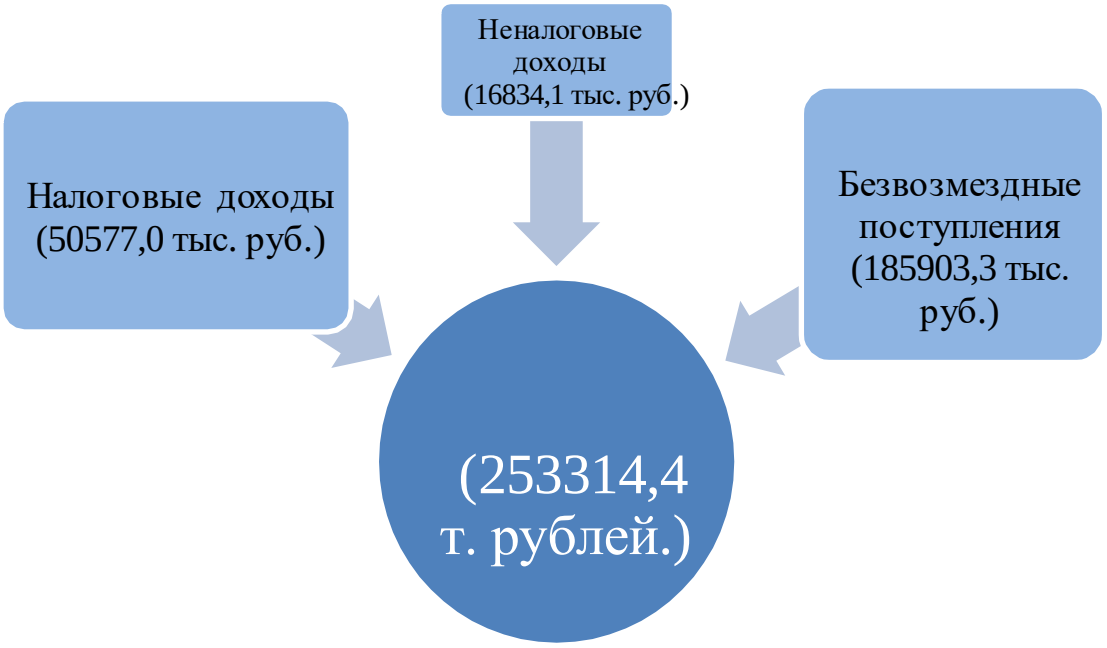
В бюджете муниципального района за 2017 год доходы исполнены в объеме 253314,4 тыс. рублей, в том числе налоговые доходы 48351,8 тыс. рублей, неналоговые доходы 16781,0 тыс. рублей, безвозмездные поступления 185903,2 тыс. рублей.

Таблица 3.

Исполнение районного бюджета по доходам
за 2017 год в сравнении с 2016 годом

(тыс. рублей)

Наименование	Исполнение за 2016 год	2017 год			Темп роста, %
		План	Исполнение	Процент исполнения	
Доходы (всего)	379597,5	251467,9	253314,4	100,7	66,7
Налоговые и неналоговые доходы	56788,2	65132,8	67411,1	103,5	118,7
Безвозмездные поступления	322809,3	186335,1	185903,3	99,8	61,4



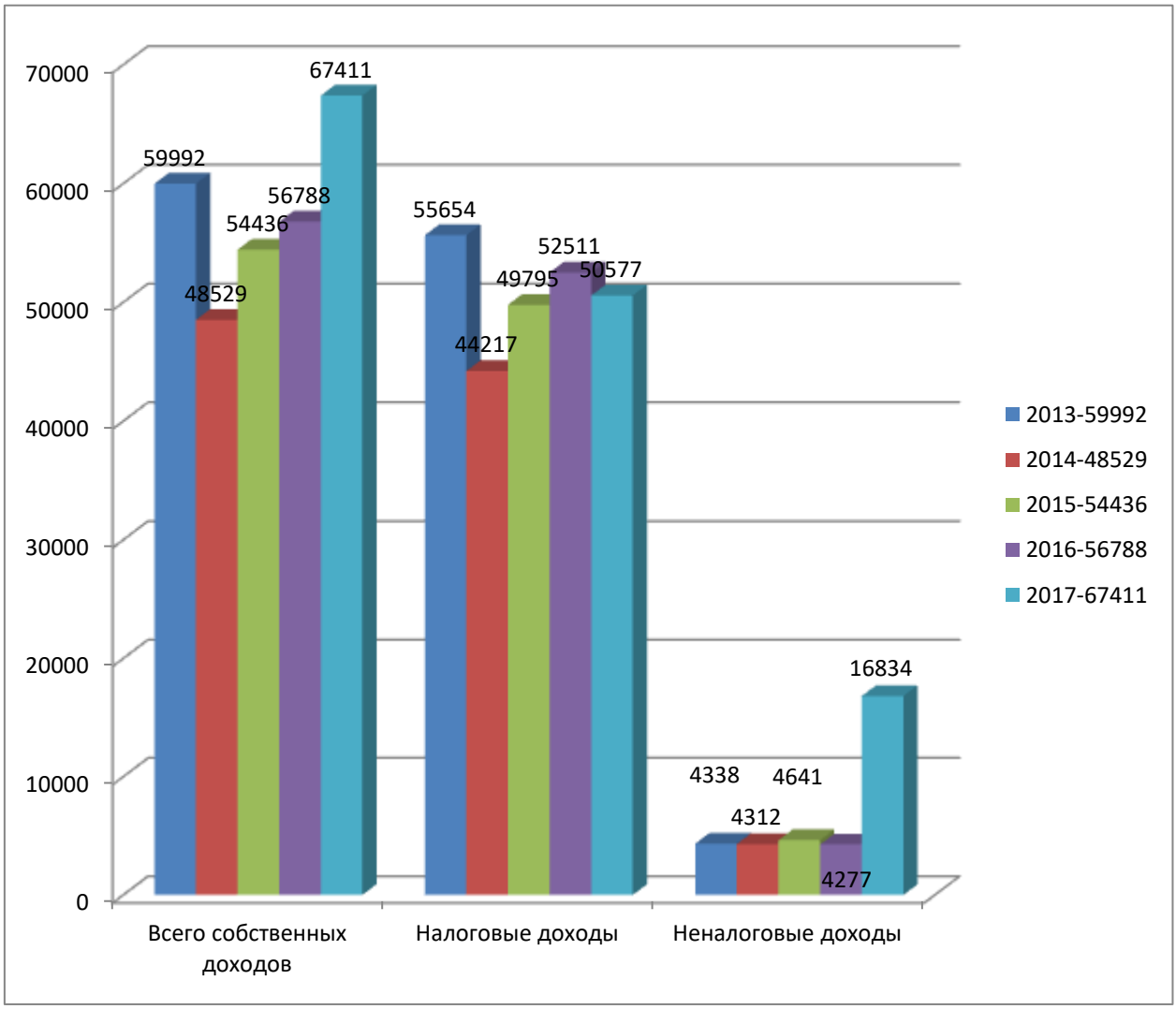
По сравнению с предыдущим отчетным периодом фактическое поступление доходов в районный бюджет уменьшилось на 126283,1 тыс. рублей. Объем собственных доходов районного бюджета увеличился на 10623,0 тыс. рублей, темп роста составил 118,7 процента. Безвозмездные поступления по сравнению с уровнем 2016 года уменьшились на 136906,1 тыс. рублей.

Налоговые и неналоговые доходы в бюджет.

В 2017 году налоговые и неналоговые доходы районного бюджета занимали 26,6 процента в общем объеме доходной части бюджета, безвозмездные поступления – 73,4 процента.

В 2017 году план по налоговым и неналоговым доходам районного бюджета исполнен в объеме 67 411,2 тыс. рублей или на 103,5 процента. Увеличение к соответствующему периоду прошлого года на 10 623,0 тыс. рублей.

Динамика поступления собственных доходов в районный бюджет за ряд последних лет (тыс. рублей) Диаграмма 3



В 2017 году по районному бюджету обеспечено исполнение установленных заданий по налоговым и неналоговым доходам на 104,6 и 100,3 процента соответственно.

Удельный вес налоговых доходов в общей сумме налоговых и неналоговых доходов в 2016 году составил 92,5%. Удельный вес неналоговых доходов в общей сумме налоговых и неналоговых доходов в 2016 году составил 7,5%.

Диаграмма 4

Удельный вес налоговых и неналоговых доходов в общей сумме собственных доходов в 2017 году

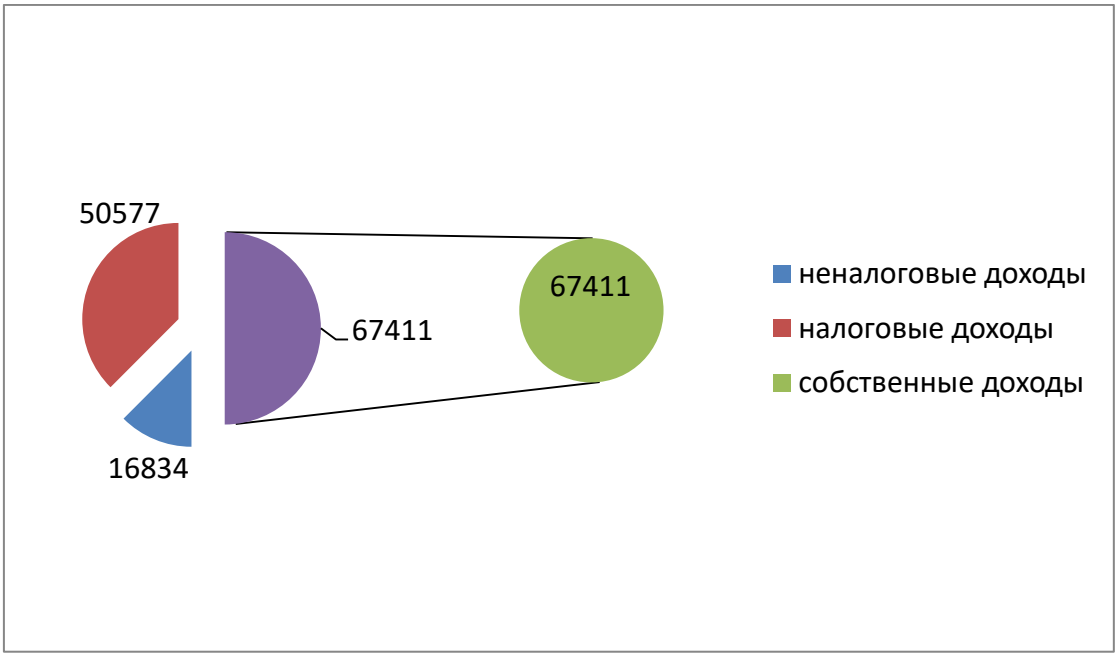
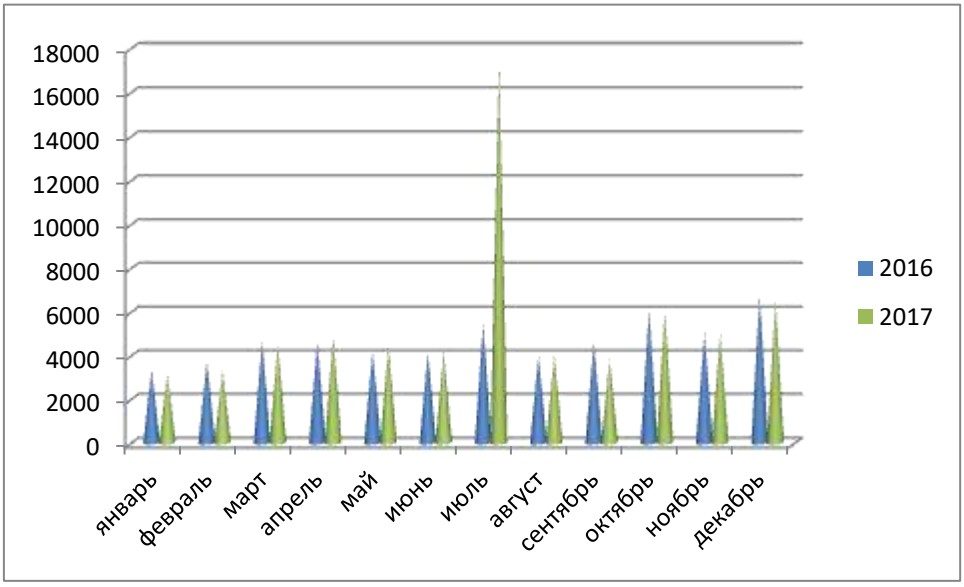
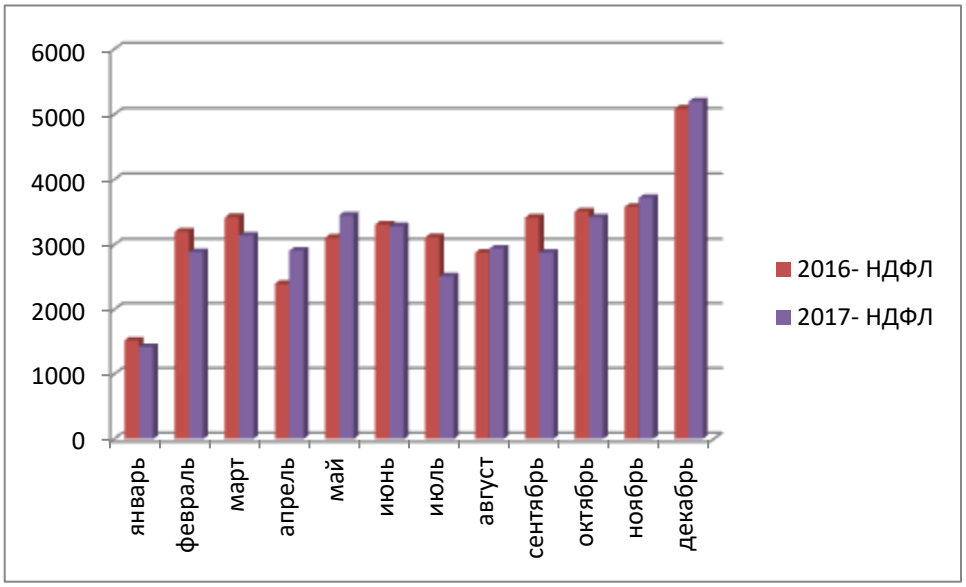


Диаграмма 5-6.

Помесячная динамика собственных доходов районного бюджета в 2016-2017 годах (тыс. рублей)

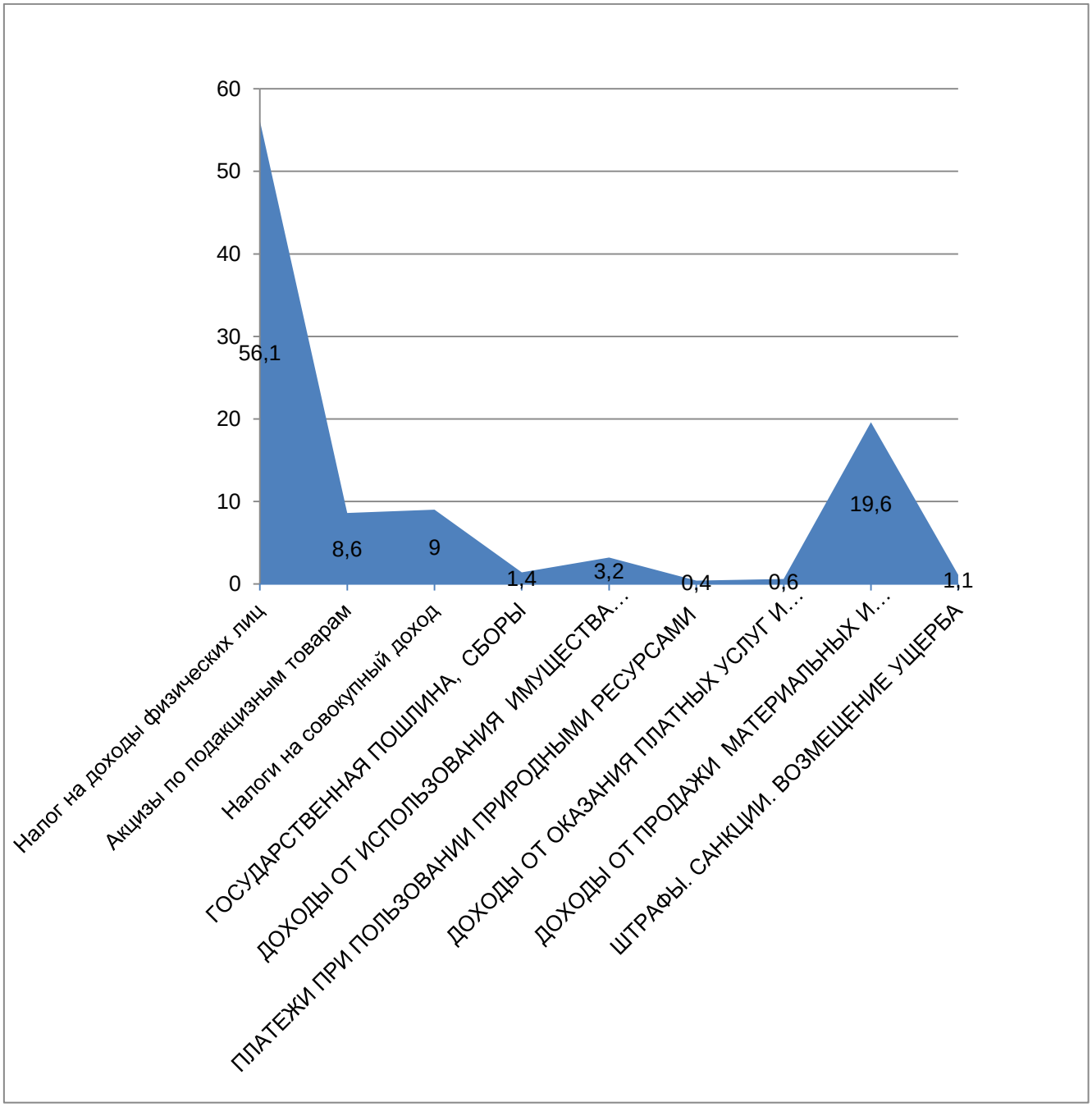




В 2017 году 56,1 процента собственных доходов получено за счет налога на доходы физических лиц.

Диаграмма 7

Структура собственных доходов районного бюджета в 2017 году %



Основным доходным источником является налог на доходы физических лиц.

За 2017 год поступление налога на доходы физических лиц составило 37 802,3 тыс. рублей, за аналогичный период прошлого года – 38 592,8 тыс. рублей / - 790,5 тыс. рублей/. В целом на территории района контингент налога на доходы физических лиц за 2017 год составил 59 879,1 тыс. рублей, что на 1 406,2 тыс. рублей меньше аналогичного периода прошлого года (за 12 месяцев 2016 года поступило 61 285,3 тыс. рублей).

По **группе налогов на товары (работы, услуги**), реализуемые на территории РФ (акцизы по подакцизным товарам при годовом плане 5 370,2 тыс. рублей исполнение составило 5 768,5 тыс. рублей или 107,4 процента. Темп поступлений к аналогичному периоду прошлого года составил 93,7% (-389,7 тыс. рублей).

По группе налогов на совокупный доход при плане 6 011,8 тыс. рублей исполнение составило 6 064,9 тыс. рублей или 100,9 %. Темп поступлений к аналогичному периоду 2016 года составил 91,6 процента (-555,5 тыс. рублей).

План по единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности исполнен в объеме 5 810,6 тыс. рублей или 100,9 процента к утвержденному плану. Снижение единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности по сравнению с аналогичным периодом прошлого года составило 643,8 тыс. рублей. Основной причиной уменьшения единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности является закрытие 18 торговых точек на территории района и уточнением декларации по единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности к снижению, в связи с уменьшением торговой площади.

План по единому сельскохозяйственному налогу исполнен в объеме 86,0 тыс. рублей или 100,3 процента к утвержденному плану. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступления по единому сельскохозяйственному налогу увеличились на 62,8 тыс. рублей в связи с увеличением налогооблагаемой базы СПК «Родина».

План по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения исполнен в объеме 168,3 тыс. рублей или 100,2 процента к утвержденному плану. Увеличение на 25,5 тыс. рублей к

аналогичному периоду прошлого года связано с досрочной уплатой налога индивидуальными предпринимателями.

План **по государственной пошлине** исполнен на 100,1% или в объеме 941,2 тыс. рублей. Снижение поступлений по государственной пошлине по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 196,7 тыс. рублей связано с уменьшением количества обращений физических и юридических лиц для совершения юридически значимых действий.

Доходы от использования имущества находящегося в муниципальной собственности исполнены на 101,0 процент или в объеме 2 171,7 тыс. рублей, что меньше аналогичного периода 2016 года на 178,4 тыс. рублей.

По указанному доходному источнику в бюджет поступали доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в муниципальной собственности органов местного самоуправления и доходы от арендной платы за земельные участки, расположенные в границах поселений.

Платежи при пользовании природными ресурсами исполнены в объеме 253,8 тыс. рублей или 100,2 процента к утвержденному годовому плану. Темп поступлений к 2016 году составляет 51,7 процента (- 237,1 тыс. рублей), в связи с изменением законодательства в части порядка исчисления и взимания платы с марта 2017 года.

План по доходам от оказания платных услуг и компенсации затрат государства исполнен в объеме 411,1 тыс. рублей или 100,2%, что больше уровня прошлого года на 35,9 тыс. рублей.

План по доходам от продажи материальных и нематериальных активов исполнен в объеме 13 236,2 тыс. рублей или 100,2 процента к утвержденному годовому плану.

План по доходам в виде штрафов, санкций и возмещения ущерба выполнен на 100,7 процента в объеме 761,4 тыс. рублей. Темп к 2016 году составляет 96,4 процента (- 28,7 тыс. рублей). Наибольшие суммы поступлений сложились по денежным взысканиям (штрафам) за нарушение законодательства в области обеспечения санитарно-эпидемиологического благополучия человека и законодательства в сфере защиты прав потребителей в сумме 82 тыс. рублей; нарушение законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд для нужд муниципальных районов – 92,4 тыс. рублей; денежным взысканиям

(штрафам) за нарушение законодательства о применении контрольно-кассовой техники при осуществлении наличных денежных расчетов и (или) расчетов с использованием платежных карт – 50,0 тыс. рублей; прочие поступления от денежных взысканий (штрафов) – 481,4 тыс. рублей.

В целях повышения поступлений налоговых и неналоговых доходов, а также сокращению недоимки в бюджеты всех уровней постановлением администрации района утвержден план мероприятий по повышению поступлений налоговых и неналоговых доходов, эффективности расходов, сокращению кредиторской задолженности бюджета муниципального образования «Клетнянский район».

Финансовым управлением администрации района ежемесячно проводится мониторинг уплаты налога на доходы физических лиц по 54 организациям и учреждениям района. Работодатели, допустившие выплату заработной платы ниже среднеотраслевого уровня, а также имеющие задолженность по налогу на доходы физических лиц заслушиваются на комиссиях по ликвидации задолженности по заработной плате, по изучению состояния налоговой базы предприятий, организаций Клетнянского района, собираемости платежей, сокращению недоимки и мобилизации платежей во все уровни бюджета. В результате проведенной работы в бюджеты всех уровней поступило платежей в сумме 2 923,1 тыс. рублей, в том числе в местный бюджет 1 689,6 тыс. рублей.

В 2017 году действуют 10 Соглашений «О сотрудничестве в области повышения оплаты труда работникам предприятий, своевременности уплаты налога на доходы физических лиц и других платежей в бюджетную систему Клетнянского района». Данное Соглашение направлено на рост заработной платы, доведения ее до уровня среднеобластного, недопущения задолженности по выплате заработной платы и налога на доходы физических лиц.

В рамках исполнения Протокола рабочей группы по контрольной работе с участием правоохранительных, надзорных и других контролирующих структур в рамках Межведомственного взаимодействия на территории района с целью обеспечения мобилизации в бюджет налога на доходы физических лиц 26 работодателей заключили трудовые договора со 110 наемными работниками, с доходов которых за отчетный период сумма налога на доходы физических лиц во все уровни бюджета составила 344,3 тыс. рублей.

Безвозмездные поступления

Решением Клетнянского районного Совета народных депутатов от 22.12.2016 года №23-7 «О бюджете муниципального образования «Клетнянский муниципальный район» на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов» в доходной части районного бюджета на 2017 год первоначально был утвержден объем безвозмездных поступлений в общей сумме 171974,8 тыс. рублей.

В связи с поступлением субсидий, субвенций, иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, сверх утвержденных решением о бюджете доходов, уточненные назначения по безвозмездным поступлениям составили 186335,1 тыс. рублей.

Фактически в отчетном периоде безвозмездные поступления составили 185903,3 тыс. рублей, или 99,8 процента от уточненных назначений, в том числе безвозмездные поступления из областного бюджета 184514,4 тыс. рублей (99,3 процентов от плановых назначений), от бюджетов поселений на передачу части полномочий по решению вопросов местного значения 1388,9 тыс. рублей (0,7 процента).

Анализ исполнения по видам безвозмездных поступлений представлен в следующей таблице:

Таблица 4.

Код бюджетной классификации	Наименование доходов	Поступило в 2016 году	2017 год				Отклонение 2017 от 2016 года	Темп роста,%
			Уточненный план	Исполнено	Отклонение	% исп.		
1	2	3	4	5	6=5-4	7=5/4*100	8=5-3	9=5/3*100
2 00 00000 00 0000 000	**БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ**	**322 809,3**	**186 335,1**	**185 903,3**	**-431,8**	99,8	**-136906,0**	57,6
2 02 10000 00 0000 151	**Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации**	**40388,5**	**71 682,3**	**71 682,3**	**0,0**	**100,0**	**31 293,8**	**177,5**
2 02 15001 00 0000 151	Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности	28 657,0	48 114,0	48 114,0	0,0	100,0	19 457,0	167,9
2 02 15002 00 0000 151	Дотации бюджетам на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов	11 731,5	23 400,7	23 400,7	0,0	100,0	11 669,2	199,5
2 02 19999 00 0000 151	Прочие дотации	0,0	167,6	167,6	0,0	100,0	167,6	
2 02 20000 00 0000 151	**Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)**	**133 085,9**	**6 230,2**	**6 230,2**	**0,0**	**100,0**	**-126 855,7**	**4,7**
2 02 20051 00 0000 151	Субсидии бюджетам на реализацию федеральных целевых программ	2 403,5	1 999,7	1 999,7	0,0	100,0	-403,8	83,2
2022007700 0000 151	Субсидии бюджетам на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной	35 339,4	3 875,8	3 875,8	0,0	100,0	-31 463,6	11,0

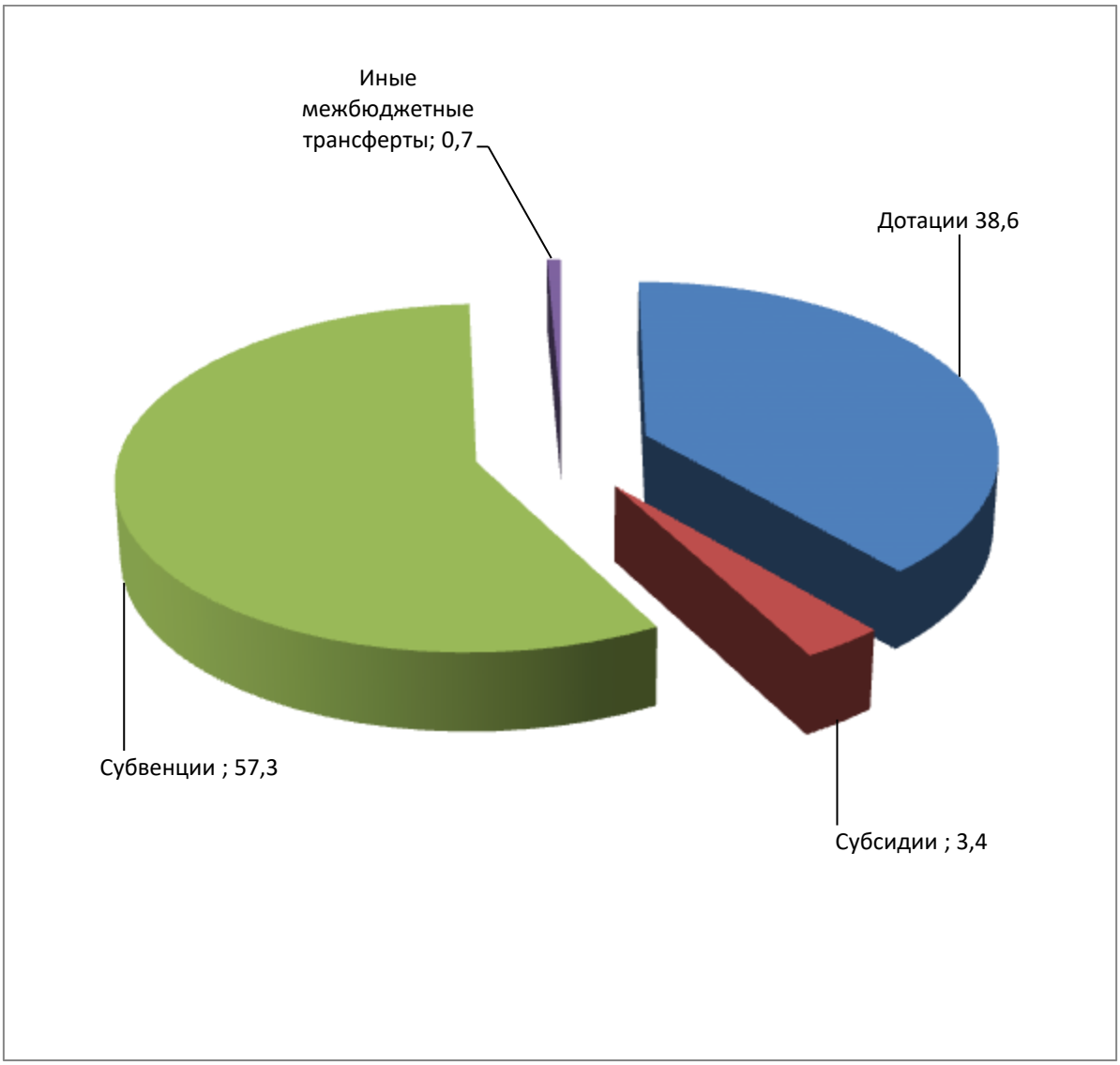
Код бюджетной классификации	Наименование доходов	Поступило в 2016 году	2017 год				Отклонение 2017 от 2016 года	Темп роста,%
			Уточненный план	Исполнено	Отклонение	% исп.		
1	2	3	4	5	6=5-4	7=5/4*100	8=5-3	9=5/3*100
	(муниципальной) собственности							
2 02 25519 00 0000 151	Субсидия бюджетам на поддержку отрасли культуры	0,0	66,7	66,7	0,0	100,0	66,7	
2 02 02215 00 0000 151	Субсидии бюджетам на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условий для занятий физической культурой и спортом	1 795,6					-1 795,6	0,0
2 02 02220 00 0000 151	Субсидии бюджетам на реализацию мероприятий по поэтапному внедрению Всероссийского физкультурно-спортивного комплекса "Готов к труду и обороне" (ГТО)	39,9					-39,9	0,0
2 02 02284 00 0000 151	Субсидии бюджетам на реализацию мероприятий по содействию создания в субъектах Российской Федерации новых мест в общеобразовательных организациях	89 294,6					-89 294,6	0,0
2 02 29999 00 0000 151	Прочие субсидии	4 212,9	288,0	288,0	0,0	100,0	-3 924,9	6,8
2 02 30000 00 0000 151	**Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации**	**134 797,6**	**107 033,7**	**106 601,9**	**-431,8**	**99,6**	**-28 195,7**	**79,1**
2 02 30024 00 0000 151	Субвенции местным бюджетам на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации	114 795,8	98 458,2	98 032,3	-425,9	99,6	-16 763,5	85,4

Код бюджетной классификации	Наименование доходов	Поступило в 2016 году	2017 год				Отклонение 2017 от 2016 года	Темп роста,%
			Уточненный план	Исполнено	Отклонение	% исп.		
1	2	3	4	5	6=5-4	7=5/4*100	8=5-3	9=5/3*100
2 02 30029 00 0000 151	Субвенции бюджетам на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательные программы дошкольного образования	905,1	1 344,7	1 344,7	0,0	100,0	439,6	148,6
2 02 35082 00 0000 151	Субвенции бюджетам муниципальных образований на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений	17 743,9	6 270,4	6 270,4	0,0	100,0	-11 473,5	35,3
2 02 35118 00 0000 151	Субвенции бюджетам на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты	845,4	829,6	829,6	-146,4	100,0	-15,8	98,1
2 02 35260 00 0000 151	Субвенции бюджетам на выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью	312,5	130,8	124,9	-59,6	95,5	-187,6	40,0
2 02 03121 00 0000 151	Субвенции бюджетам на проведение Всероссийской сельскохозяйственной переписи в 2016 году	194,9					-194,9	0,0

Код бюджетной классификации	Наименование доходов	Поступило в 2016 году	2017 год				Отклонение 2017 от 2016 года	Темп роста,%
			Уточненный план	Исполнено	Отклонение	% исп.		
1	2	3	4	5	6=5-4	7=5/4*100	8=5-3	9=5/3*100
2 02 40000 00 0000 151	**Иные межбюджетные трансферты**	**14 537,3**	**1 388,9**	**1 388,9**	**0,0**	**100,0**	**-13 148,4**	**9,6**
2 02 40014 00 0000 151	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных образований на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями	12 587,0	894,5	894,5	0,0	100,0	-11 692,5	7,1
2 02 04052 00 0000 151	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам на государственную поддержку муниципальных учреждений культуры, находящихся на территориях сельских поселений	100,0					-100,0	0,0
2 02 04061 00 0000 151	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам на создание и развитие сети многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг	1 397,4					-1 397,4	0,0
2 02 49999 00 0000 151	Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам	452,9	494,4	494,4	0,0	100,0	41,5	109,2

Структура безвозмездных поступлений в районный бюджет в 2017 году

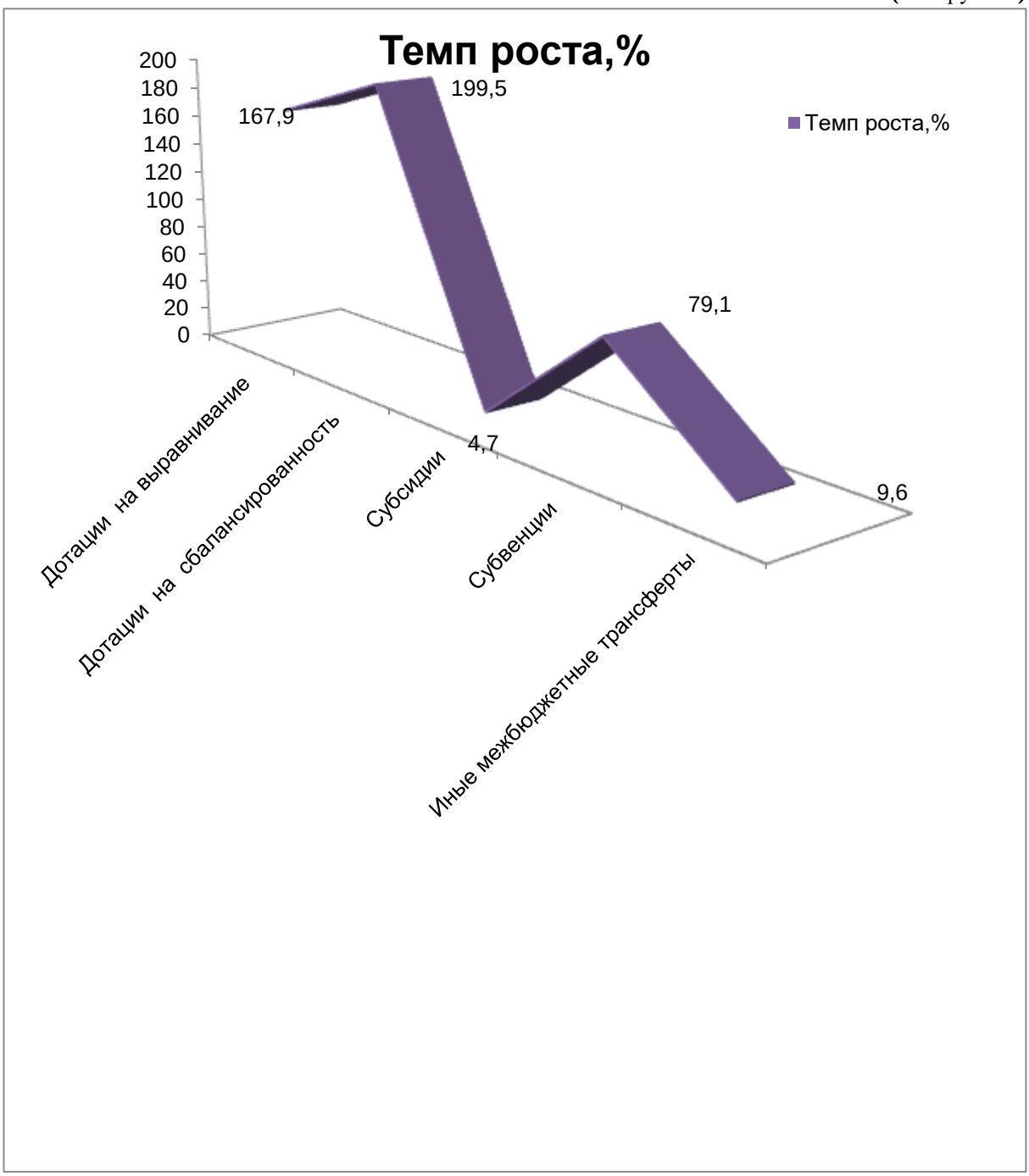
Диаграмма 8.
%



Безвозмездные поступления 2017 года в сравнении к 2016 году темп роста.

Диаграмма 9**.**

(тыс. рублей**)**



Исполнение безвозмездных поступлений в 2017 году

По сравнению с 2016 годом, общий объем безвозмездных поступлений 2017 года снизился на 136906,0 тыс. рублей, темп роста 57,6 процента.

В структуре межбюджетных трансфертов в доходах бюджета муниципального образования «Клетнянский муниципальный район» в отчетном периоде дотации занимали 38,6 процента (71682,3 тыс. рублей), субсидии – 3,4 процента (6230,2 тыс. рублей), субвенции – 57,3 процента (106601,9 тыс. рублей), иные межбюджетные трансферты – 0,7 процента (1388,9 тыс. рублей).

Объем **дотаций** по сравнению с 2016 годом увеличился на 31293,8 тыс. рублей, или 177,5 процента и составил 71682,3 тыс. рублей. Дотации бюджетам муниципальных районов на выравнивание бюджетной обеспеченности в 2017 году составили 48114,0 тыс. рублей, или на 19457,0 тыс. рублей больше объема 2016 года. Дотации бюджетам муниципальных районов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов в 2017 году составили 23400,7 тыс. рублей, что на 11669,2 тыс. рублей больше чем в 2016 году.

Объем **субсидий** из областного бюджета в сравнении с 2016 годом снизился на 126855,7 тыс. рублей и составил 6230,2 тыс. рублей, основное снижение сложилось по следующим видам субсидий:

- субсидии бюджетам муниципальных районов на обеспечение жильем молодых семей на 403,8 тыс. рублей;

- субсидии бюджетам муниципальных районов на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности на пристройку к СОШ№2 в 2016 году выделено 35339,4 тыс. рублей, объект завершен строительством и в 2017 году субсидии не выделялись;

- субсидии бюджетам муниципальных районов на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условий для занятий физической культурой и спортом в 2016 году выделено 1795,6 тыс. рублей, в 2017 году субсидии не выделялись;

- субсидии бюджетам муниципальных районов на реализацию мероприятий по содействию создания в субъектах РФ новых мест в общеобразовательных организациях (СОШ№2) 89294,6 тыс. рублей, в 2017 году субсидии не выделялись;

Прочих субсидий в 2017 году поступило 288,0 тыс. рублей, что на 3924,9 тыс. рублей меньше уровня 2016 года, так как, в 2017 году из областного бюджета не выделялась субсидия на компенсацию муниципальным районам части потерь в доходах, возникающих в результате регулирования тарифов на перевозку пассажиров автомобильным транспортом по муниципальным маршрутам регулярных перевозок, в 2016 году она составила 2456,8 тыс. рублей, субсидия на дополнительные меры государственной поддержки обучающихся в 2016 году 1468,1 тыс. рублей.

В 2017 году из областного бюджета поступили субвенции в объеме 106601,9 тыс. рублей, что составило 99,6 процента от плана отчетного периода и на 28195,7 тыс. рублей меньше объема поступлений 2016 года (79,1%).

Основное снижение объема субвенций произошло по следующим видам:

- ✓ субвенции на обеспечение жилыми помещениями детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, составили 6270,4 тыс. рублей, что на 11473,5 тыс. рублей меньше чем в 2016 году;
- ✓ Субвенции бюджетам муниципальных районов на выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью поступило 124,9 тыс. рублей, что на 187,6 тыс. рублей меньше 2016 года;
- ✓ субвенции бюджетам муниципальных районов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений за счет средств областного бюджета составили 738,0 тыс. рублей, что на 5148,0 тыс. рублей меньше уровня 2016 года;
- ✓ субвенции бюджетам муниципальных районов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений в 2016 году составили 11501,6 тыс. рублей, в 2017 году не выделялись;
- ✓ субвенции бюджетам на проведение Всероссийской сельскохозяйственной переписи в 2016 году 194,9 тыс. рублей, в 2017году перепись не проводилась.

Увеличение объема субвенций по сравнению с предыдущим отчетным периодом сложилось по следующим видам субвенции:

- ➢ субвенции бюджетам муниципальных районов на финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на

получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в образовательных организаций 23538,9 тыс. рублей или на 735,5 тыс. рублей выше уровня прошлого года;

- субвенции бюджетам муниципальных образований на компенсацию части родительской платы за содержание ребенка в государственных и муниципальных образовательных учреждениях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования 1344,7 тыс. рублей, что на 439,6 тыс. рублей больше 2016 года;
- субвенции бюджетам муниципальных районов на организацию и осуществление деятельности по опеке и попечительству, выплату ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, вознаграждение приемным родителям в объеме 8346,8 тыс. рублей, что на 632,0 тыс. рублей больше уровня 2016 года;

Иные межбюджетные трансферты поступили в объеме 1388,9 тыс. рублей, что составило 0,7 процента в структуре безвозмездных поступлений отчетного периода и ниже уровня прошлого года на 13148,4 тыс. рублей, в основном за счет снижения объема межбюджетных трансфертов, передаваемых бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями. Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями составили 894,5 тыс. рублей, что ниже уровня 2016 года на 11692,5 тыс. рублей. Полномочия, переданные в связи с исполнением полномочий администрации городского поселения администрацией района на осуществление воинского учета составили 494,4 тыс. рублей.

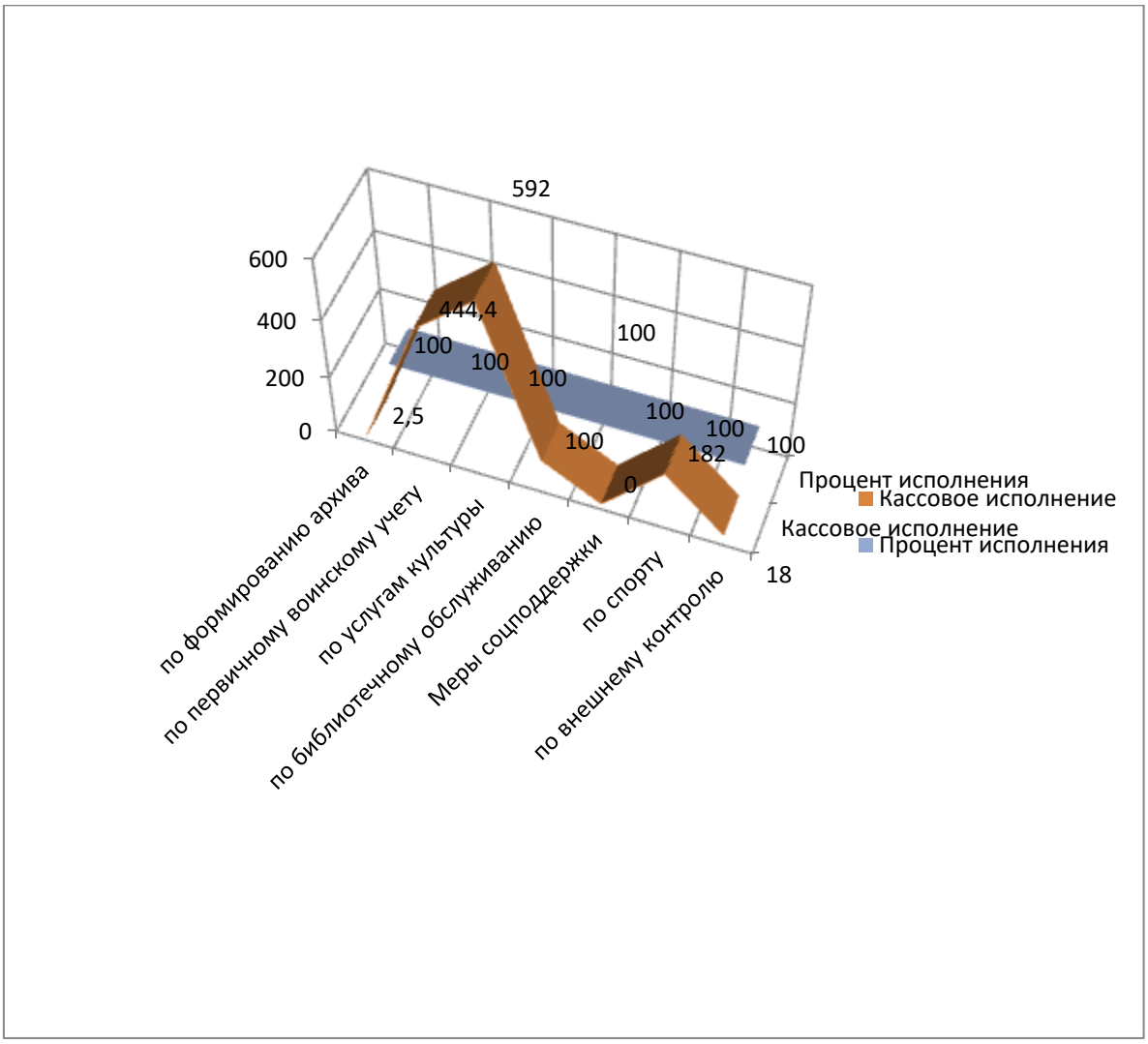
На снижение иных межбюджетных трансфертов, передаваемых бюджетам муниципальных районов из областного бюджета повлиял тот факт, что в 2016 году выделялись межбюджетные трансферты на государственную поддержку муниципальных учреждений культуры, находящихся на территориях сельских поселений 100,0 тыс. рублей, межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам на создание и развитие сети

многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг 1397,4 тыс. рублей.

Межбюджетные трансферты, переданные в бюджет муниципального района от бюджетов поселений в 2017 году

Диаграмма 10.

тыс. рублей



3. Исполнение районного бюджета по расходам

Показатели исполнения бюджета муниципального образования «Клетнянский муниципальный район» за 2017 год приведены в приложениях к Пояснительной записке «Отчет об исполнении приложения 6 (с учетом измений, предусмотренных решениями районного Совета народных депутатов от 17.02.17.№24-3, от 19.05.17. №26-2, от 20.07.17.№27-3, от 19.10.17.№29-3, от 22.12.17.№32-1) к Решению районного Совета народных депутатов "О бюджете муниципального образования "Клетнянский муниципальный район" на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов" "Ведомственная структура расходов бюджета муниципального образования "Клетнянский муниципальный район" на 2017 год", «Отчет об исполнении приложения 8 к Решению районного Совета народных депутатов "О бюджете муниципального образования «Клетнянский муниципальный район» на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов" «Распределение расходов бюджета муниципального образования "Клетнянский муниципальный район" по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов расходов на 2017 год».

Исполнение расходов районного бюджета в 2017 году осуществлялось в соответствии с положениями Решения Клетнянского районного Совета народных депутатов от 22.12.2016 года № 23-7 «О бюджете муниципального образования «Клетнянский муниципальный район» на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов» (с учетом внесенных изменений и дополнений), а также, в порядке, установленном приказами финансового управления администрации Клетнянского района от 30.12.2013 № 30 «Об утверждении Порядка составления и ведения сводной бюджетной росписи районного бюджета, бюджетных росписей главных распорядителей средств районного бюджета (главных администраторов источников финансирования дефицита районного бюджета)», от 29.12.2007 № 38 «Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана исполнения районного бюджета в текущем финансовом году» с изменениями и дополнениями, а также иными нормативными актами, регламентирующими порядок исполнения районного бюджета по расходам.

Решением районного Совета народных депутатов бюджетные ассигнования на 2017 год утверждены в сумме 240533,1 тыс. рублей.

Бюджетные ассигнования, утвержденные сводной бюджетной росписью расходов бюджета муниципального образования «Клетнянский муниципальный район» с учетом изменений на 2017 год составили 239573,0 тыс. рублей.

Информация об отклонении показателей сводной бюджетной росписи от утвержденных решением районного Совета народных депутатов в сумме 960,1 тыс. рублей, представлена в материалах отчета об исполнении бюджета муниципального образования «Клетнянский муниципальный район» за 2017 год (сокращение ассигнований во исполнение Закона Брянской области от 04.12.17г.№98-З)..

Таблица 5.

Информация об отклонении бюджетных ассигнований, утвержденных сводной бюджетной росписью на 2017 год от назначений, утвержденных Решением Клетнянского районного Совета народных депутатов "О бюджете муниципального образования "Клетнянский муниципальный район" на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов"

Наименование	Утверждено решением о бюджете на 2017 год	Уточненная бюджетная роспись на 2017 год	Отклонение (+/-)	Причины отклонений
1	3	4	5=4-3	6
Администрация Клетнянского района	**73 297 114,87**	**72 336 990,94**	**-960 123,93**	
Софинансирование объектов капитальных вложений муниципальной собственности	89 616,35	0,00	-89 616,35	Сокращение ассигнований во исполнение Закона Брянской области от 04.12.17г.№98-З, Постановлением Правительства Брянской области от 15.12.17. №644 (ст.217 Бюджетного кодекса РФ)
Реализация мероприятий федеральной целевой программы «Устойчивое развитие сельских территорий на 2014 - 2017 годы и на период до 2020 года»	4 746 336,60	3 875 829,02	-870 507,58	Сокращение ассигнований во исполнение Закона Брянской области от 04.12.17г.№98-З, Постановлением Правительства Брянской области от 15.12.17. №644 (ст.217 Бюджетного кодекса РФ)
Всего расходов	**240 533 100,62**	**239 572 976,69**	**-960 123,93**	

Кассовое исполнение расходов бюджета муниципального образования «Клетнянский муниципальный район» за 2017 год составило 237896,6 тыс. рублей, или 99,3 процента к уточненному плану и 61,5 процентов к уровню прошлого года.

Динамика исполнения расходной части бюджета за ряд лет представлена в диаграммах

Диаграмма 11.

(тыс. рублей)

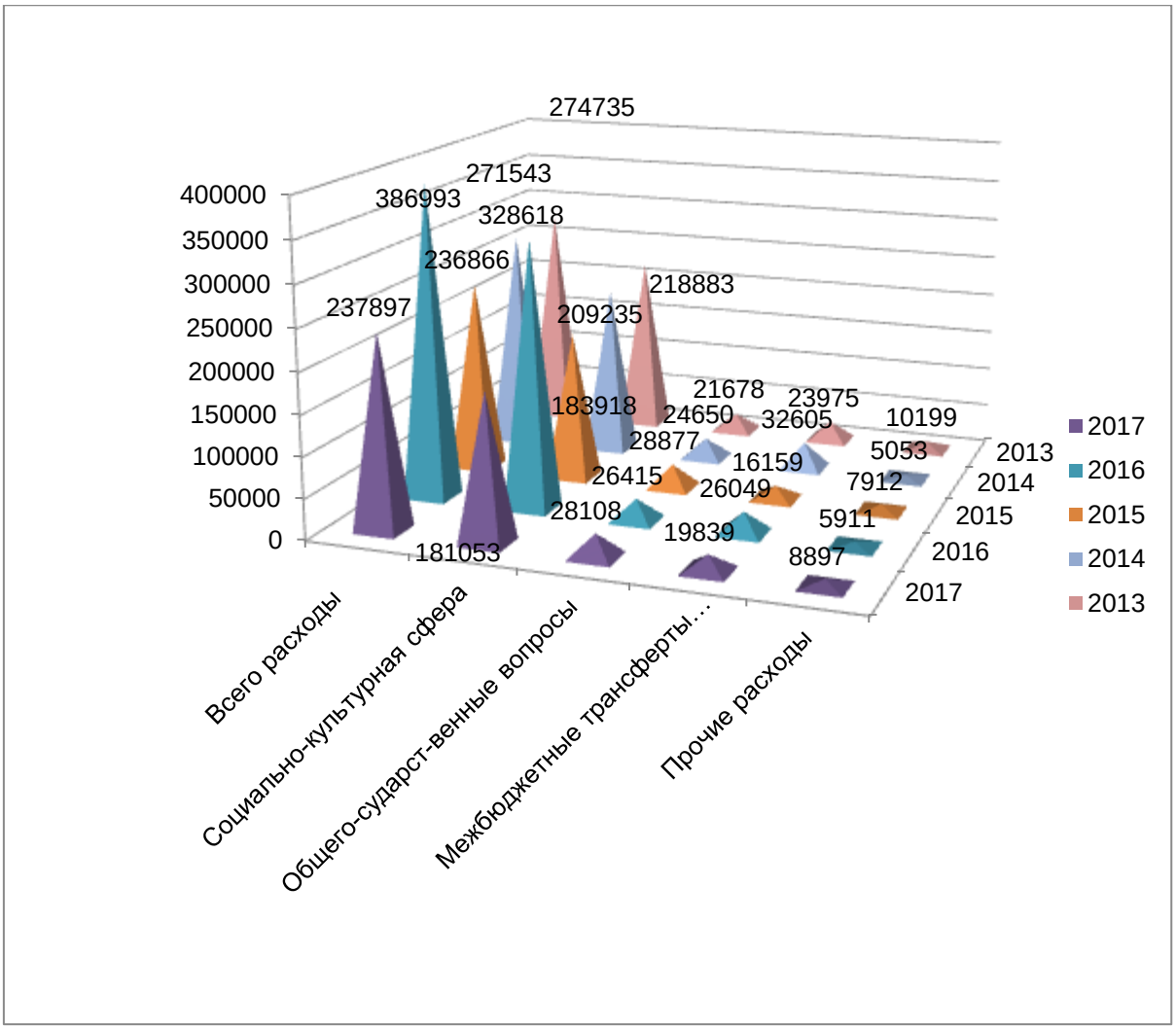
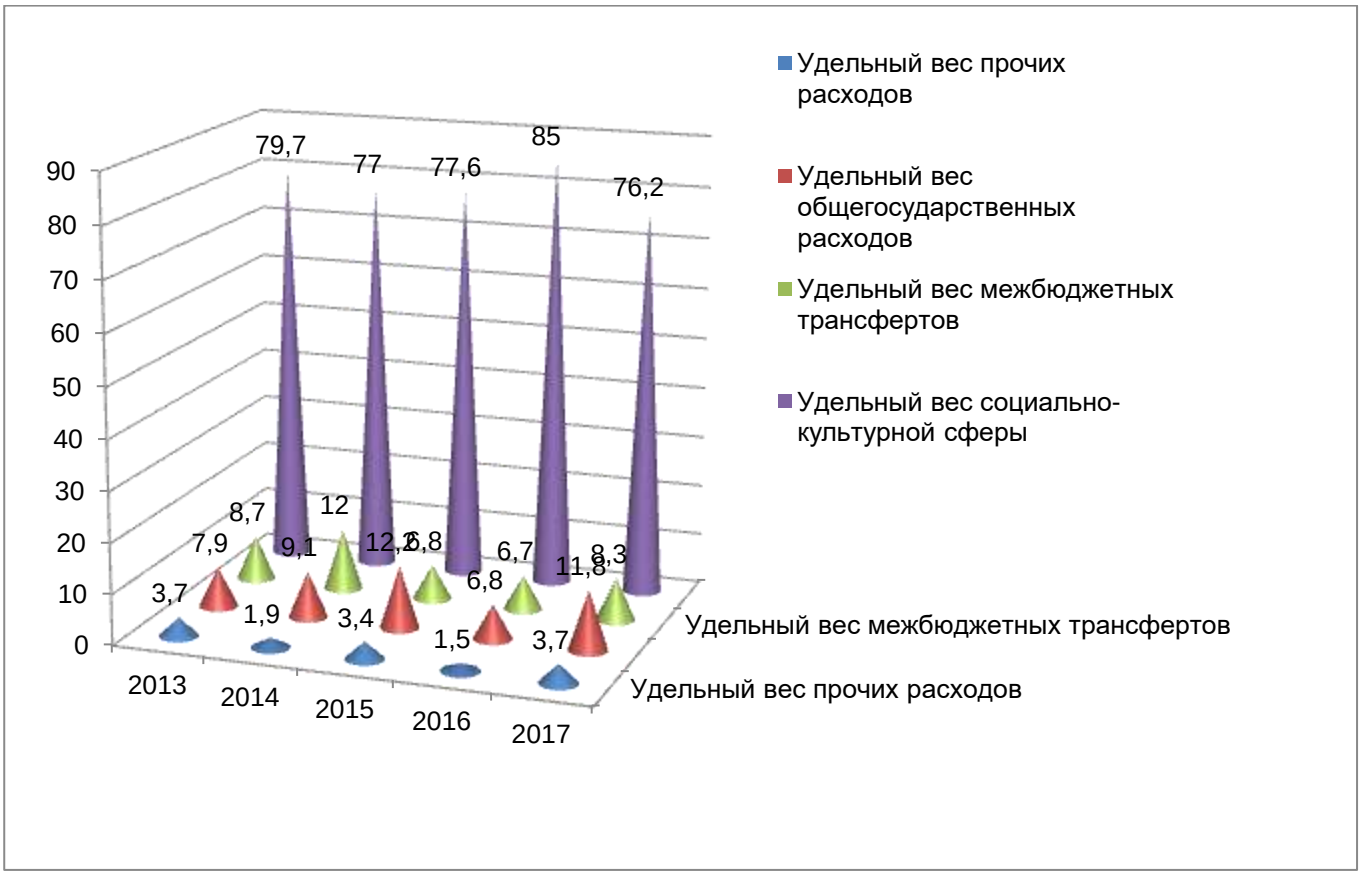


Диаграмма 12.

%



За анализируемый период 2012-2017 годов наблюдается рост расходной части бюджета муниципального района, так расходы 2013 года превысили расходы 2012 года на 20,2 процента, в абсолютном выражении на 46259 тыс. рублей, расходы 2014 года практически соответствуют уровню 2013 года, расходы 2015 года снижены к уровню 2014 на 12,8 процента или на 34677 тыс. рублей. Рост расходов в 2016 году к уровню 2015 года на 63,4 процента или в суммовом выражении на 150127 тыс. рублей связан с увеличением объема капитальных вложений в объекты муниципальной собственности, что также повлияло на снижение расходов в 2017 году на 149096,0 тыс. рублей или 61,5 процента.

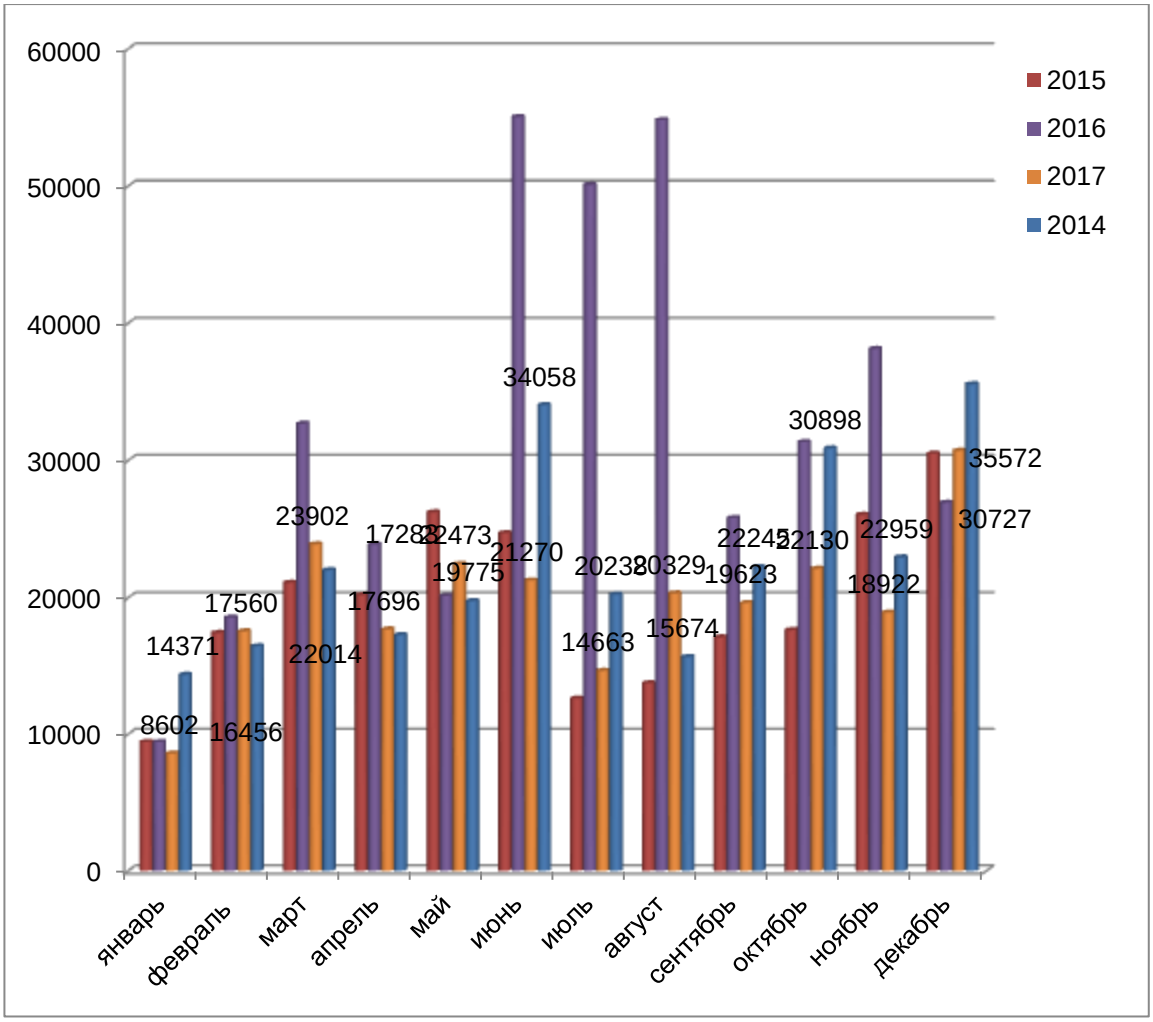
В целом расходы бюджета носят социальную направленность. Приоритетным направлением в расходовании бюджетных средств является финансирование отраслей социально-культурной сферы: образование, культура, спорт и социальная политика. Удельный вес расходов социально-культурного блока в 2017 году составил 76,1 процентов от общего объема расходов бюджета.

В 2017 году наименьшее кассовое исполнение расходов бюджета муниципального образования «Клетнянский муниципальный район» наблюдается в январе – 8602,0 тыс. рублей, что составило 3,6 процента в годовых расходах, наибольшее в декабре 2017 года 30727,0 тыс. рублей или 12,9 процента от исполнения за год.

Динамика помесячного исполнения расходов районного бюджета в сравнении с 2014-2017 годами представлена в диаграмме (суммовые значения указаны за 2017 год) :

Диаграмма 13.

(тыс. рублей)



Основной причиной расхождений в помесячном финансировании является то, что в январе производятся только авансовые платежи, в основном это заработная плата и коммунальные, в декабре выплачивается

заработная плата вторая половина ноября и полностью декабрь, а также производится оплата по всем действующим контрактам.

Исполнение расходов по функциональным направлениям, в разрезе разделов бюджетной классификации расходов бюджетов в 2017 году характеризовалось следующими показателями

Исполнение расходов бюджета муниципального образования «Клетнянский муниципальный район» по разделам классификации расходов бюджетов в 2016-2017 году

Диаграмма 14 .

(тыс. рублей)

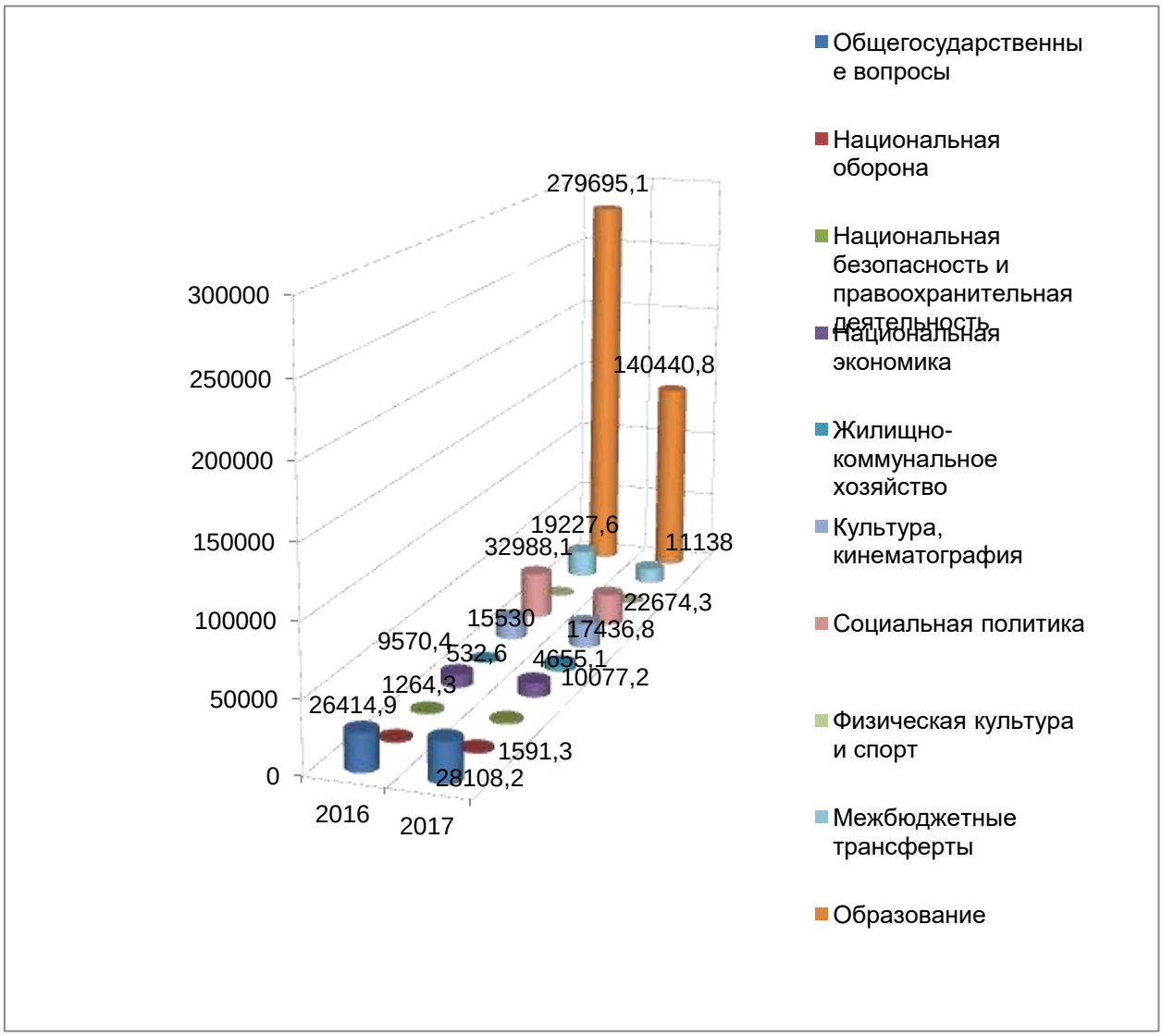


Диаграмма 15.

%

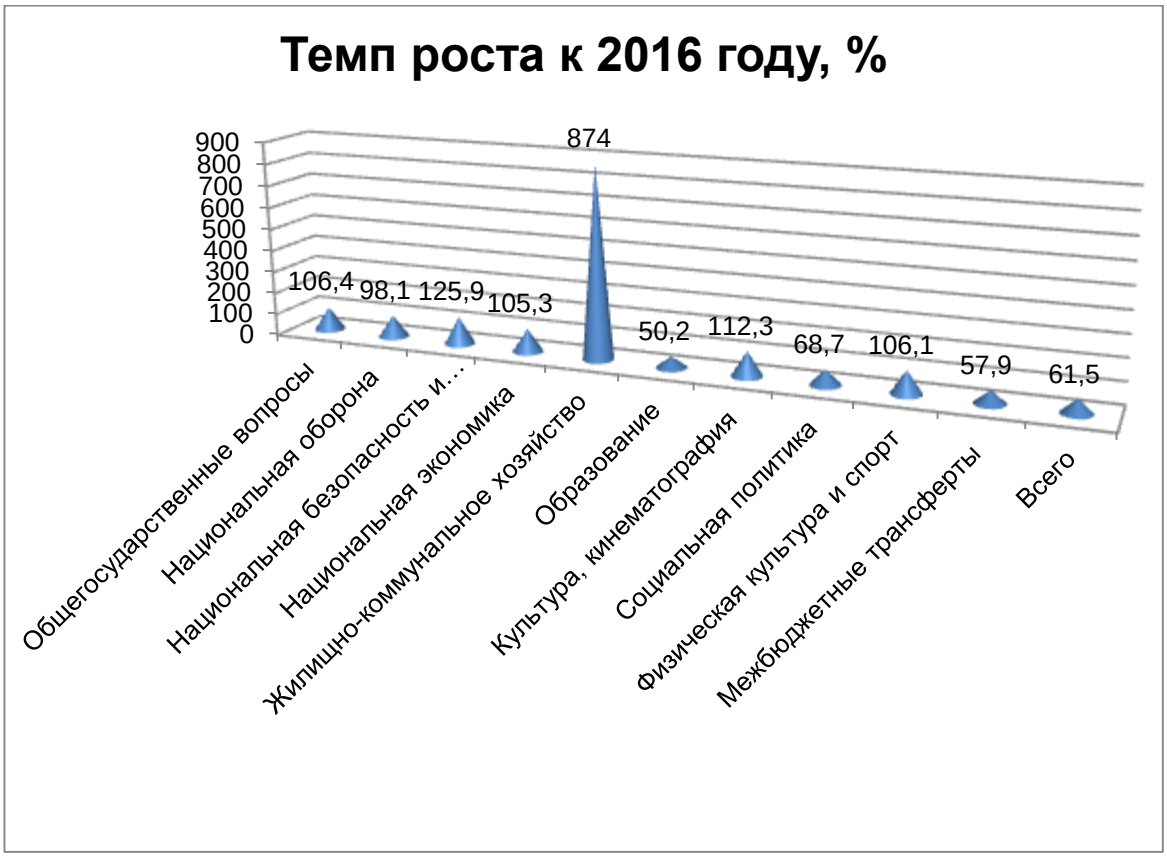


Диаграмма 16

%

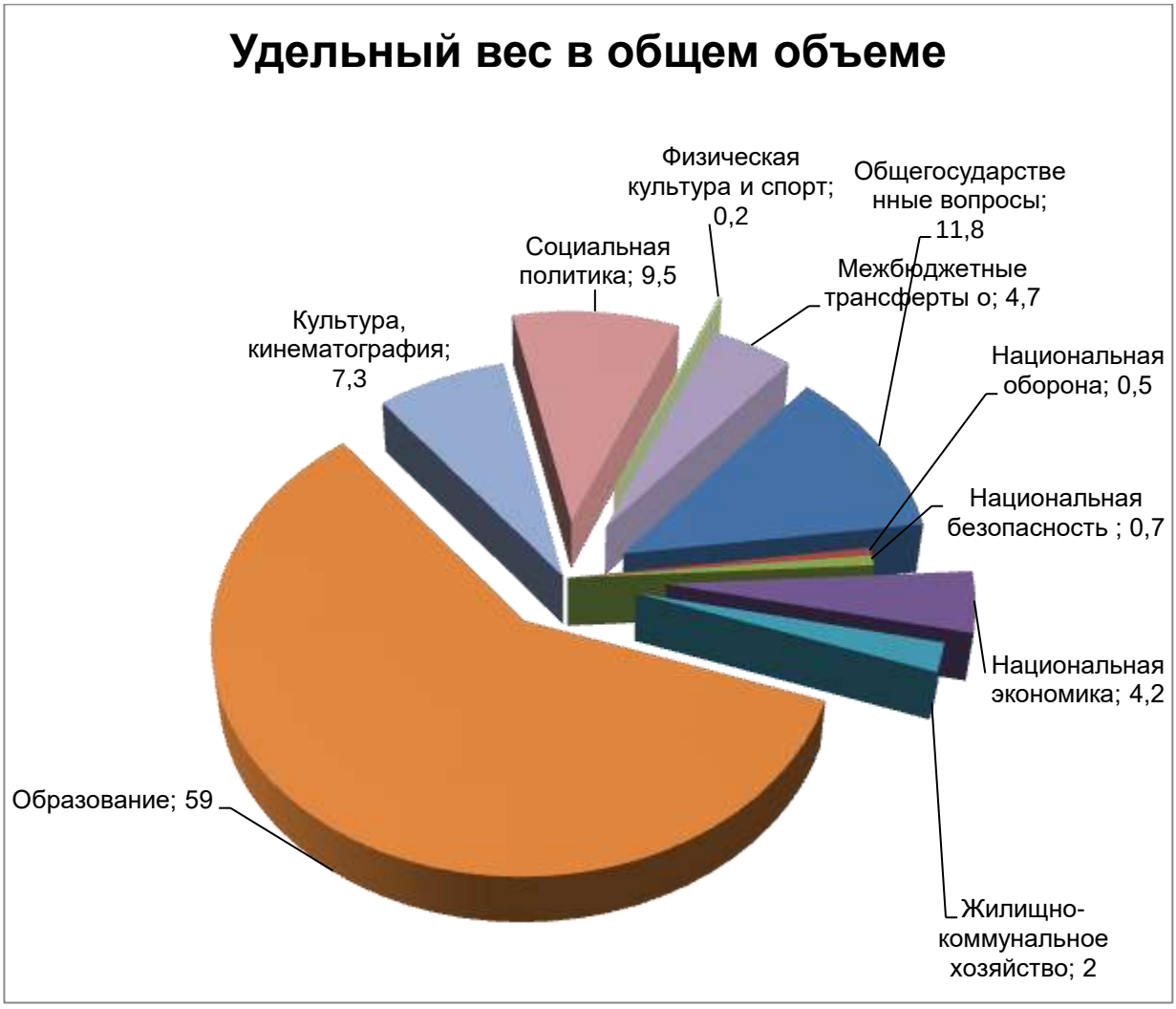
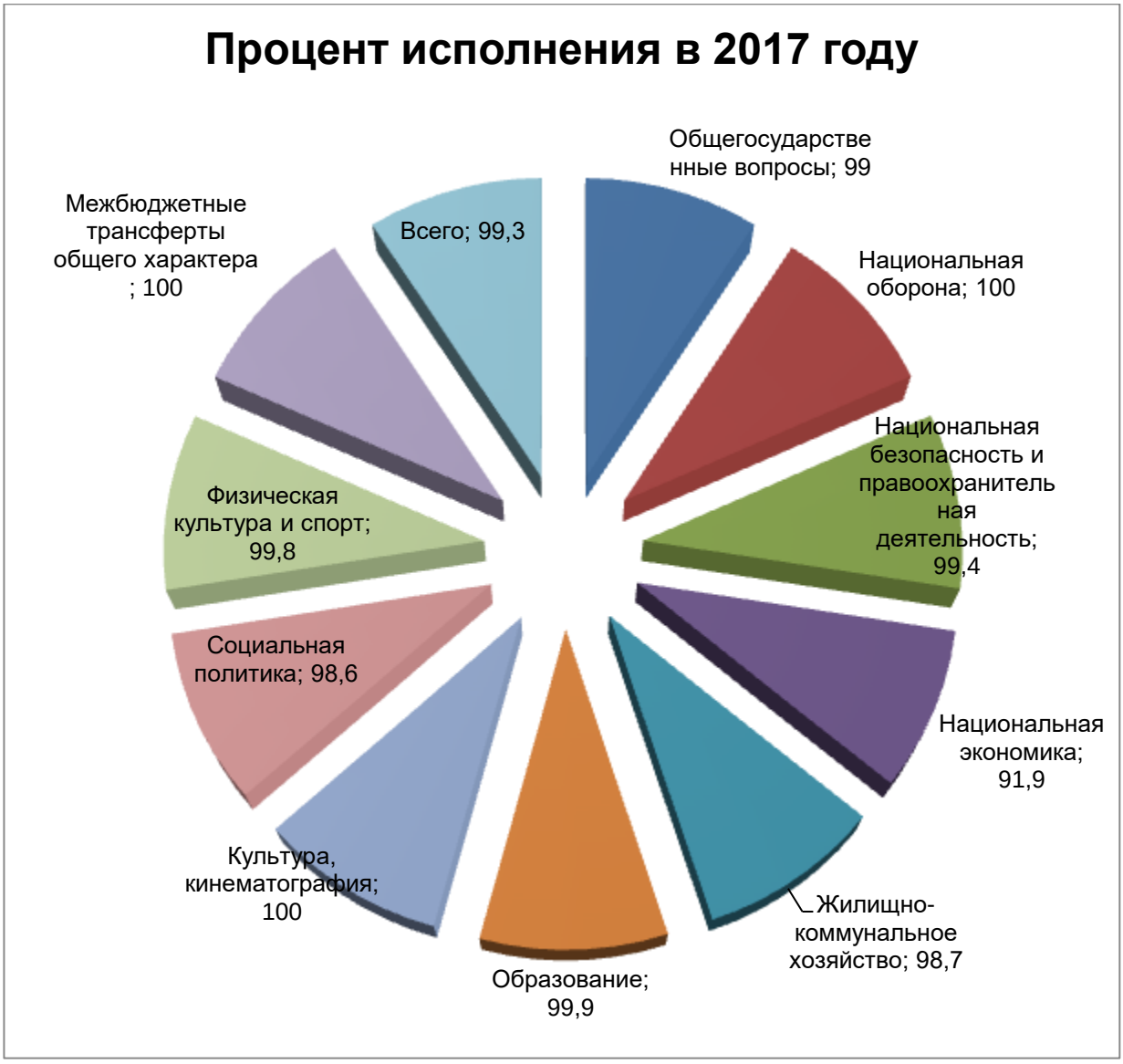


Диаграмма 17

%



В отчетном периоде на уровне 100 процентов исполнены расходы по трем разделам функциональной классификации расходов «Национальная оборона», «Культура, кинематография», «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» и ниже 100 процентов по семи разделам «Общегосударственные вопросы» - 99,0 процентов, «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» - 99,4 процентов, «Национальная экономика» - 91,9 процентов, «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 98,7 процентов, «Образование» - 99,9 процентов, «Социальная

политика» - 98,6 процентов, «Физическая культура и спорт» - 99,8 процентов.

По разделу «**Общегосударственные вопросы»** расходы исполнены в объеме 28108,2 тыс. рублей, что составляют 99,0% к уточненному плану. По сравнению с 2016 годом расходы увеличились на 6,4 процента или на 1693,3 тыс. рублей.

Расходы на содержание органов местного самоуправления по указанному разделу увеличились на 642,5 тыс. рублей и составили 21747,5 тыс. рублей. Основной причиной увеличения расходов в отчетном году является приобретение автомобиля для нужд администрации, а также рост тарифов на отдельные виды услуг.

На мероприятия по оценке имущества, признание прав и регулирование отношений муниципальной собственности было направлено 369,5 тыс. рублей, что на 45,0 тыс. рублей больше уровня 2016 года.

На содержание муниципальной казны расходы уменьшились на 76,4 тыс. рублей и составили 1717,3 тыс. рублей. Уменьшение расходов произошло по охране объектов казны - 151,5 тыс. рублей, оплате коммунальных расходов - 14,6 тыс. рублей, уплате налога на имущество - 170,0 тыс. рублей. В 2016 году в расходах казны были учтены работы по сносу старого здания школы №2 в п.Клетня в сумме 843,5 тыс. рублей, вместе с тем, в 2017 году были произведены расходы по ремонту объектов и благоустройству территории парка на сумму 1215,9 тыс. рублей.

В 2017 году расходы в рамках реализации мероприятий по развитию муниципального управления Клетнянского района муниципальной программы «Реализация полномочий Клетнянского муниципального района на 2015-2017 годы» составили 1436,7 тыс. рублей, что на 1147,1 тыс. рублей выше уровня 2016 года. Рост бюджетных расходов связан с проведением ремонта в здании администрации (кабинеты, лестницы).

Финансирование мероприятий по повышению энергетической эффективности в Клетнянском муниципальном районе составило 37,9 тыс. рублей, что практически соответствует уровню 2016 года.

На содержание многофункционального центра по оказанию государственных и муниципальных услуг израсходовано 2211,9 тыс. рублей, или на 926,6 тыс. рублей больше чем в 2016 году. Рост связан с увеличением штатной численности учреждения.

В структуре расходов бюджета в целом удельный вес по разделу «Общегосударственные расходы» составил 11,8 процента.

По разделу **«Национальная оборона»** расходы составили 1274,0 тыс. рублей, что на 24,2 тыс. рублей меньше чем в 2016 году. По разделу учтены расходы, на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты, из них:

829,6 тыс.рублей - передано бюджетам поселений за счет субвенции из областного бюджета на осуществление первичного воинского учета.

444,4 тыс. рублей - произведены расходы по содержанию 3-х штатных единиц военно-учетных работников, за счет иных межбюджетных трансфертов, полученных из бюджета Клетнянского городского поселения.

Удельный вес в бюджете муниципального образования «Клетнянский муниципальный район» расходов по разделу составляет 0,5 процента.

Раздел «**Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»** исполнен в сумме 1591,3 тыс. рублей, или на 99,4 процентов к плану, что выше уровня 2016 года на 327,0 тыс. рублей. Бюджетные ассигнования полностью направлены на обеспечение деятельности Единой диспетчерской службы района. В структуре расходов бюджета затраты по разделу составляют 0,7 процента.

По разделу **«Национальная экономика»** расходы исполнены в объеме 10077,2 тыс. рублей, или 91,9% к уточненному плану. Неисполнение плановых показателей сложилось по переданным полномочиям администрациям сельских поселений на дорожную деятельность. Увеличение объема расходов к уровню 2016 года на 506,8 тыс. рублей или 105,3 процента произошло за счет увеличения дорожного фонда. В структуре расходов бюджета затраты по разделу составляют 4,2 процента.

Расходы по подразделу «Сельское хозяйство и рыболовство» составили 312,4 тыс. рублей, что на 640,7 тыс. рублей меньше чем в 2016 году. Средства бюджета направлены на реализацию отдельных

мероприятий в сфере развития животноводства Клетнянского района в сумме 300,0 тыс. рублей (поддержка сельских товаропроизводителей, средства субсидии направлены на возмещение части затрат по содержанию крупного рогатого скота, поголовья коров молочного направления), на организацию и проведение мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, в части организации отлова и содержания безнадзорных животных за счет областного бюджета 12,5 тыс. рублей.

В 2017 году выплата компенсации транспортным организациям части потерь в доходах, возникающих в результате регулирования тарифов на перевозку пассажиров автомобильным пассажирским транспортом по внутрирайонным маршрутам регулярных перевозок осуществлялась за счет собственных доходов районного бюджета и составила 1875,4 тыс. рублей, что на 710,7 тыс. рублей меньше по сравнению с 2016 годом.

Расходы бюджета на дорожное хозяйство по переданным сельским поселениям полномочиям муниципального района в области дорожной деятельности составили 7739,1 тыс. рублей при плане 8615,0 тыс. рублей или 89,8 процентов, что на 1957,2 тыс. рублей больше уровня 2016 года.

Расходы на осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области в области охраны труда составили 150,3 тыс. рублей, направленные на содержание 0,5 ставки специалиста по охране труда, что соответствует уровню 2016 года.

По разделу **«Жилищно-коммунальное хозяйство»** расходы составили 4655,1 тыс. рублей, или 98,7 процентов к плановым назначениям и на 4122,5 тыс. рублей больше уровня 2016 года.

По подразделу «Жилищное хозяйство» при плане 199,2 тыс. рублей расходы составили 194,8 тыс. рублей, из них взносы за ремонт муниципального жилищного фонда в Региональный Фонд капитального ремонта, в части муниципального жилищного фонда, включенного в Региональную программу капитального ремонта жилья 63,2 тыс. рублей, что на 14,3 тыс. рублей больше уровня 2016 года, на переданные полномочия бюджетам сельских поселений на обеспечение проживающих в поселении и нуждающихся в жилых помещениях малоимущих граждан в соответствии с заключенными Соглашениями 131,6 тыс. рублей или на 6,1 тыс. рублей больше, чем в 2016 году.

По подразделу «Коммунальное хозяйство» из бюджета направлено 4460,3 тыс. рублей, из них 96,5 тыс. рублей оплата за изменения в проектно-сметную документацию по строительству водопроводных сетей в с.Лутна и д.Ширковка и 1968,5 тыс. рублей на строительство водопроводных сетей в д. Ширковка (федеральный бюджет 1063,6 тыс. рублей, областной бюджет 806,5 тыс. рублей и местный 98,4 тыс. рублей), включенных в федеральную целевую программу «Устойчивое развитие сельских территорий на 2014-2017 годы и плановый период до 2020 года»; по этой же программе на газификацию н.п. Мичурино направлено 2111,3 тыс. рублей (федеральный бюджет 1058,1 тыс. рублей, областной 947,6 тыс. рублей и местный 105,6 тыс. рублей), на оплату изменений в проектно-сметную документацию по газификации н.п.Соловьяновка израсходовано 8,8 тыс. рублей; на строительство водопроводной сети в н.п. Мужиново израсходовано 274,9 тыс. рублей, передано бюджету Мирнинского сельского поселения на организацию в границах поселений электро-, тепло-, газо-, и водоснабжения населения, водоотведения, снабжения населения топливом 0,3 тыс. рублей.

В структуре расходов бюджета затраты по разделу составляют 2,0 процента.

Расходы бюджета на социальный блок занимают 76,0 процентов расходов районного бюджета.

Расходы **на образование** исполнены в объеме 140440,8 тыс. рублей, или на 99,9 процентов к уточненному плану, с темпом роста к 2016 году 50,2 процента (-139254,3 тыс. рублей), из них расходы, произведенные за счет целевых субсидий, субвенций из областного и федерального бюджетов исполнены в объеме 88058,0 тыс. рублей или 99,9 процента, с темпом роста к 2016 году 40,6 процентов (-128682,0 тыс. рублей), за счет собственных доходов бюджета муниципального образования «Клетнянский муниципальный район» расходы на образование составили 52382,8 тыс. рублей или 100,0 процентов, с темпом роста 83,2 процентов (-10572,3 тыс. рублей).

Неисполнение плановых показателей, утвержденных сводной бюджетной росписью в сумме 117,0 тыс. рублей сложилось по ассигнованиям направленным на предоставление мер социальной поддержки педагогическим работникам образовательных организаций, работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области, в связи с уменьшением численности

педагогических работников, имеющих право на указанную поддержку. Всего меры социальной поддержки оказаны в объеме 4252,6 тыс. рублей (-104,7 тыс. рублей к уровню 2016 года), из них, работающим педагогическим работникам 2865,5 тыс. рублей (239 работников), бывшим педагогическим работникам (пенсионерам) 1387,4 тыс. рублей (165 человек).

В структуре расходов бюджета в целом затраты на образование составляют 59 процентов.

В общем объеме расходов, направленных на образование 34209,3 тыс. рублей или 24,4 процента составляют расходы на дошкольное образование, 84042,9 тыс.рублей или 59,8 процента расходы на общее образование, 9460,1 тыс.рублей или 6,7 процента на дополнительное образование детей, 61,5 тыс. рублей или 0,1 процента расходы на молодежную политику и 12667,0 тыс. рублей или 9 процентов расходы на другие вопросы в области образования.

Раздел, подраздел	Исполнено в 2016 году	2017 год			Темп роста, %	Отклонение 2017 от 2016
		Уточненный план	Исполнено	Процент исполнения		
1	2	3	4	5	6	7
0701	**34428,2**	**34229,4**	**34209,3**	**99,9**	**99,4**	**-218,9**
в том числе за счет целевых субсидий, субвенций из областного бюджета	23397,6	24093,2	24073,1	99,9	102,9	675,5
за счет собственных доходов районного бюджета	11030,6	10136,2	10136,2	100,0	91,9	-894,4
0702	**224341,3**	**84135,9**	**84042,9**	**99,9**	**37,5**	**-140298,4**
в том числе за счет целевых субсидий, субвенций из областного бюджета	191768,4	62462,5	62369,5	99,9	32,5	-129398,9
за счет собственных доходов районного бюджета	32572,9	21673,4	21673,4	100,0	66,5	-10899,5
0703	**7978,4**	**9463,3**	**9460,1**	**100,0**	**118,6**	**1481,7**

Раздел, подраздел	Исполнено в 2016 году	2017 год			Темп роста, %	Отклонение 2017 от 2016
		Уточненный план	Исполнено	Процент исполнения		
1	2	3	4	5	6	7
в том числе за счет целевых субсидий, субвенций из областного бюджета	230,4	231,2	228,0	98,6	99,0	-2,4
за счет собственных доходов районного бюджета	7748,0	9232,1	9232,1	100,0	119,2	1484,1
0707	**161,5**	**61,5**	**61,5**	**100,0**	**38,1**	**-100,0**
в том числе за счет целевых субсидий, субвенций из областного бюджета	0,0					0,0
за счет собственных доходов районного бюджета	161,5	61,5	61,5	100,0	38,1	-100,0
0709	**12785,7**	**12667,7**	**12667,0**	**100,0**	**99,1**	**-118,7**
в том числе за счет целевых субсидий, субвенций из областного бюджета	1343,6	1388,1	1387,4	99,9	103,3	43,8
за счет собственных доходов районного бюджета	11442,1	11279,6	11279,6	100,0	98,6	-162,5
Всего на образование	**279695,1**	**140557,8**	**140440,8**	**99,9**	**50,2**	**-139254,3**
в том числе за счет целевых субсидий, субвенций из областного бюджета	216740,0	88175,0	88058,0	99,9	40,6	-128682,0
за счет собственных доходов районного бюджета	62955,1	52382,8	52382,8	100,0	83,2	-10572,3

Раздел, подраздел 0701 «Дошкольное образование».

Расходы на дошкольное воспитание за 2017 год составили 34209,3 тыс. рублей, что на 218,9 тыс. рублей ниже уровня 2016 года, из них за счет целевых субсидий, субвенций из областного бюджета больше на 675,5 тыс. рублей, за счет собственных доходов районного бюджета меньше на 894,4 тыс. рублей.

Объем субсидий на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг детскими дошкольными учреждениями из местного бюджета на содержание дошкольных учреждений составил 6908,5 тыс. рублей, что на 52,6 тыс. рублей меньше по сравнению с 2016 годом.

Расходы на организацию питания воспитанников в детских дошкольных учреждениях составили 3088,4 тыс. рублей, что на 113,3 тыс. рублей меньше уровня 2016 года.

На финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в образовательных организациях направлено 23538,9 тыс. рублей, что превышает уровень прошлого года на 735,5 тыс. рублей.

Расходы в рамках мероприятий по развитию образования Клетнянского района направлены на текущие ремонты дошкольных образовательных учреждений и составили 40,3 тыс. рублей, что ниже уровня 2016 года на 113,3 тыс. рублей. Мероприятия по обеспечению безопасности образовательных учреждений исполнены в объеме 99,1 тыс. рублей, что ниже уровня 2016 года на 18,6 тыс. рублей.

Основной причиной сокращения расходов за счет средств районного бюджета является сокращение численности детей и закрытие двух групп в течение года, также в 2016 году проведено внешнее благоустройство детского дошкольного учреждения «Сказка» на сумму 630,2 тыс. рублей. Рост за счет средств областного бюджета, в основном, обусловлен повышением заработной платы педагогическим работникам на 7,9 процента по сравнению с уровнем 2016 года.

Раздел, подраздел 0702 «Общее образование». Расходы бюджета составили 84042,9 тыс. рублей, темп роста к 2016 году 37,5 процентов (-140298,4 тыс. рублей), из них за счет средств областного бюджета 62369,5 тыс. рублей (-129398,9 тыс. рублей) за счет собственных доходов районного бюджета 21673,4 тыс. рублей (-10899,5 тыс. рублей).

Сокращения расходов в 2017 году произошло по следующим направлениям:

- в 2016 году на создание новых мест в общеобразовательных организациях направлено 130841,5 тыс. рублей, в том числе за счет средств областного и федерального бюджетов 124634,1 тыс. рублей, за

счет местного бюджета 6207,4 тыс. рублей, из них 118676,2 тыс. рублей - на строительство пристройки к школе №2 п.Клетня, 12165,3 тыс. рублей - на текущий ремонт СОШ №1 и оснащение СОШ №2;

- в 2016 году на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условий для занятий физической культурой и спортом - ремонт спортивного зала МБОУ СОШ с.Лутна направлено 1976,9 тыс. рублей, в том числе за счет средств областного и федерального бюджетов 1795,6 тыс. рублей, за счет местного бюджета 181,3 тыс. рублей,
- в 2016 году на строительство футбольного поля с газоном из искусственной травы в п. Клетня за счет местного бюджета направлено 8998,6 тыс. рублей.

Всего на финансирование вышеуказанных мероприятий в 2016 году было направлено 141817,0 тыс. рублей, из них за счет средств областного и федерального бюджетов 126429,8 тыс. рублей, за счет местного бюджета 15387,2 тыс. рублей

Расходы на финансовое обеспечение деятельности муниципальных общеобразовательных организаций составили 13507,4 тыс. рублей, что на 1049,3 тыс. рублей больше уровня 2016 года.

На организацию питания учащихся за счет средств местного бюджета направлено 2570,2 тыс. рублей, что на 361,2 тыс. рублей меньше, чем в 2016 году, при чем, в 2016 году финансирование указанных расходов осуществлялось, как за счет областного бюджета (1790,2 тыс. рублей), так и за счет местного (1141,2 тыс. рублей).

На финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования в общеобразовательных организациях за счет средств областного бюджета было направлено 59978,5 тыс. рублей, что на 1415,1 тыс. рублей меньше уровня 2016 года.

Расходы на летнее оздоровление детей составили 460,8 тыс. рублей, в том числе за счет областного бюджета 288,0 тыс. рублей, за счет местного 172,8 тыс. рублей (320 детей) или на уровне 2016 года.

В рамках мероприятий по развитию образования Клетнянского района на проведение ремонтных работ в общеобразовательных учреждениях направлено 4726,7 тыс. рублей, что на 1743,8 тыс. рублей больше уровня

2016 года, мероприятия по обеспечению безопасности образовательных учреждений исполнены в объеме 146,4 тыс. рублей.

Раздел, подраздел 0703 «Дополнительное образование детей». Расходы бюджета составили 9460,1 тыс. рублей, темп роста к уровню 2016 года 118,6 процентов (+1481,7 тыс. рублей), из них за счет средств областного бюджета 228 тыс. рублей (-2,4 тыс. рублей) за счет собственных доходов районного бюджета 9232,1 тыс. рублей (+1484,1 тыс. рублей).

Расходы на финансовое обеспечение деятельности муниципальных организаций дополнительного образования составили 8674,9 тыс. рублей, что на 1067,8 тыс. рублей больше уровня 2016 года. Основной причиной роста является повышение заработной платы педагогическим работникам на 21,3 процента по сравнению с уровнем 2016 года.

В рамках мероприятий по развитию образования Клетнянского района на проведение ремонтных работ в учреждениях дополнительного образования направлено 495,3 тыс. рублей, что на 354,5 тыс. рублей больше уровня 2016 года, мероприятия по обеспечению безопасности образовательных учреждений исполнены в объеме 53,9 тыс. рублей.

Раздел, подраздел 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей» - расходы по реализации отдельных мероприятий по работе с детьми и молодежью Клетнянского района исполнены к плановым назначениям на 100,0 процентов и составили 61,5 тыс. рублей, что на 100 тыс. рублей ниже уровня 2016 года.

Раздел, подраздел 0709 «Другие вопросы в области образования». Расходы составили 12667,0 тыс. рублей, темп роста к аналогичному периоду 2016 года 99,1 процентов (-118,7 тыс. рублей), из них средства областного бюджета 1387,4 тыс. рублей (+43,9 тыс. рублей), средства районного бюджета 11279,6 тыс. рублей (-162,5 тыс. рублей).

По данному подразделу за счет собственных средств бюджета учтены расходы на оплату труда и содержание аппарата управления образования и прочих учреждений образования: хозяйственно-эксплуатационная служба, методический кабинет, централизованная бухгалтерия.

За счет областного бюджета на предоставление мер социальной поддержки работникам образовательных организаций, работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории

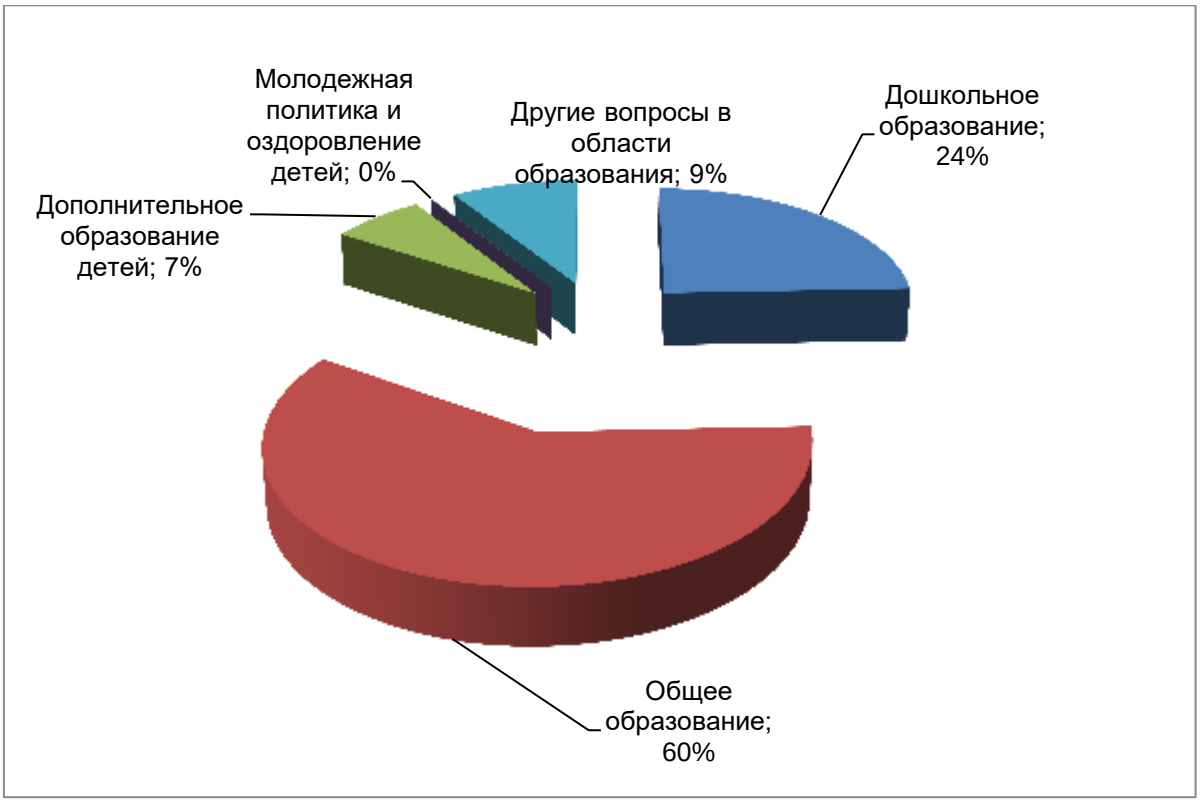
Брянской области, учтены выплаты бывшим педагогическим работникам, которые произведены включительно по декабрь и составили 1387,4 тыс. рублей.

Структура расходов бюджета по образованию

Диаграмма 18.

%

2017 год



По разделу 08 «Культура, кинематография и средства массовой информации». Объем расходов за 2017 год составил 17436,8 тыс. рублей, или 100,0% к уточненному плану года с темпом роста 112,3% к соответствующему уровню прошлого года (+1906,8 тыс. рублей). Основной причиной роста является повышение заработной платы работникам культуры на 19,1 процента к уровню 2016 года. В структуре бюджета расходы на культуру в 2017 году составили 7,3 процента.

В 2017 году на содержание Клетнянской межпоселенческой библиотеки и ее структурных подразделений было выделено 5750,5 тыс. рублей, что на 427,6 тыс. рублей выше уровня 2016 года.

На содержание Центра культуры и досуга п. Клетня и его структурных подразделений (культурно-досуговых центров сельских поселений)

направлено 9495,4 тыс. рублей с ростом 112,1 процентов к уровню 2016 года (+1028,0 тыс. рублей).

Расходы на мероприятия по модернизации и эффективному развитию библиотечного дела (комплектование книжного фонда) составили 159,4 тыс. рублей.

На мероприятия по сохранению культурного наследия в Клетнянском районе направлено 1872,1 тыс. рублей (проведение культурно-массовых и праздничных мероприятий, салют, приобретение сценической обуви, видеонаблюдение, фильм об актуальных событиях в районе, изготовление проектно-сметной документации по капитальному ремонту здания Центра).

На предоставление мер социальной поддержки по оплате жилья и коммунальных услуг отдельным категориям граждан, работающих в учреждениях культуры, находящихся в сельской местности или поселках городского типа на территории Брянской области расходы составили 80,3 тыс. рублей (25 специалистов).

На поддержку учреждений культуры – подключение Коршевской сельской библиотеки к сети Интернет направлено 74,0 тыс. рублей, в том числе из областного бюджета 66,7 тыс. рублей из местного 7,3 тыс. рублей.

Расходы в рамках мероприятий по противодействию злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту за 2017 год составили 5,0 тыс. рублей.

По отрасли **«Социальная политика»** расходы составили 22674,3 тыс. рублей и по сравнению с прошлым годом уменьшились на 10313,8 тыс. рублей с темпом роста 68,7 процентов. К утвержденному плану года расходы исполнены на 98,6 процентов, удельный вес расходов по отрасли в общем объеме бюджета составил 9,5 процентов.

	Исполнено в 2016 году	2017 год			Темп роста, %	Отклонение 2017 от 2016, рублей
		Утвержденный план	Исполнено	Процент исполнения		
1	2	3	4	5	6	7
Средства областного бюджета	**29672,7**	**19034,7**	**18719,9**	**98,3**	**63,1**	**-10952,8**

	Исполнено в 2016 году	2017 год			Темп роста, %	Отклонение 2017 от 2016, рублей
		Утвержденный план	Исполнено	Процент исполнения		
1	2	3	4	5	6	7
Обеспечение сохранности жилых помещений, закрепленных за детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей	142,0	183,0	182,5	99,7	128,5	40,5
Мероприятия подпрограммы "Обеспечение жильем молодых семей" федеральной целевой программы "Жилище" на 2015-2020 годы	2403,5	1999,7	1999,7	100,0	83,2	-403,8
Предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений за счет средств бюджета субъекта Российской Федерации	17743,9	6270,4	6270,4	100,0	35,3	-11473,5
Выплата единовременных пособий при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью	312,5	130,8	124,9	95,5	40,0	-187,6
Компенсация части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования	905,1	1344,7	1344,7	100,0	148,6	439,6
Содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю	7113,6	8054,0	7761,5	96,4	109,1	647,9
Осуществление деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних	450,9	450,9	450,9	100,0	100,0	0,0
Организация и осуществление деятельности по опеке и попечительству	601,2	601,2	585,3	97,4	97,4	-15,9
Средства районного бюджета	**3315,4**	**3962,4**	**3954,4**	**99,8**	**119,3**	**639,0**
Доплаты к пенсиям	2956,4	2974,9	2974,9	100,0	100,6	18,5
Материальная помощь из резервного фонда администрации района гражданам района, в связи с пожарами	150,0	103,0	103,0	100,0	68,7	-47,0

	Исполнено в 2016 году	2017 год			Темп роста, %	Отклонение 2017 от 2016, рублей
		Утвержденный план	Исполнено	Процент исполнения		
1	2	3	4	5	6	7
Социальные выплаты молодым семьям на приобретение жилья за счет средств бюджета муниципального района	0,0	682,5	682,5	100,0		682,5
Реализация отдельных мероприятий в сфере социальной защиты населения	209,0	202,0	194,0	96,0	92,8	-15,0
Всего расходов	**32988,1**	**22997,1**	**22674,3**	**98,6**	**68,7**	**-10313,8**

За счет средств областного бюджета расходы по отрасли составили 18719,9 тыс. рублей и по сравнению с прошлым годом уменьшились на 10952,8 тыс. рублей. Уменьшение произошло по следующим расходным обязательствам:

- предоставление субсидий молодым семьям на приобретение жилья в рамках ФЦП "Жилище" на 2015-2020 годы на 403,5 тыс. рублей, по причине сокращения доли бюджетных средств в общей стоимости жилья с 65 процентов в 2016 до 39,3 процентов в 2017 году;
- предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений за счет средств бюджета субъекта Российской Федерации на 11473,5 тыс. рублей - в 2016 году приобретено 19 жилых помещений, в 2017 году 7 (потребность для нуждающихся лиц данной категории в 2017 году составляла 13 жилых помещений);
- по выплате единовременных пособий при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью на 187,6 тыс. рублей. В 2016 году пособие выплачено на 19 детей в 2017 году на 7 детей.
- на организацию и осуществление деятельности по опеке и попечительству на 15,9 тыс. рублей.

Из бюджета муниципального образования «Клетнянский муниципальный район» на финансирование расходов по данному разделу направлено 3954,4 тыс. рублей, что выше уровня прошлого года на 639 тыс. рублей. Основное

увеличение произошло по расходным обязательствам на предоставление субсидий на приобретение жилья молодым семьям – 682,5 тыс. рублей, в 2017 году указанные выплаты не осуществлялись.

По разделу 11 «Физическая культура и спорт» расходы исполнены в объеме 500,9 тыс. рублей, темп роста к уровню 2016 года составляет 106,1 процента, план 2017 года исполнен на 99,8 процентов, доля в общем объеме расходов 0,2 процента.

Из общей суммы расходов по разделу средства бюджета муниципального района составили 318,9 тыс. рублей, бюджетов городского и сельских поселений 182,0 тыс. рублей.

Средства бюджетов всех уровней направлены на приобретение призов для награждения спортсменов при проведении спортивных соревнований (99,1 тыс. рублей), оплату ГСМ по доставке спортсменов к местам проведения выездных соревнований (137,2 тыс. рублей), питание спортсменов (201,6 тыс. рублей), уплату взноса в БРОО «Брянская областная федерация футбола» за участие футбольной команды в первенстве по футболу (55,2 тыс. рублей), страхование спортсменов при выезде на спортивные соревнования (1,0 тыс. рублей), на реализацию мероприятий по поэтапному внедрению Всероссийского физкультурно-спортивного комплекса «Готов к труду и обороне» (ГТО) в части приобретения тематических стендов (6,8 тыс. рублей).

В рамках расходов по разделу 14 **«Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований»** из бюджета муниципального района бюджетам поселений направлены межбюджетные трансферты в объеме 11138,0 тыс. рублей, или 100,0 % к уточненному плану. Темп роста к уровню прошлого года составил 57,9 процентов.

Дотации на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности составили 738,0 тыс. рублей, что ниже уровня 2016 года на 5148 тыс. рублей, дотации на сбалансированность составили 10400,0 тыс. рублей, что также ниже уровня прошлого года на 1101,6 тыс. рублей. В структуре бюджета расходы по межбюджетным трансфертам в 2017 году занимают 4,7 процента.

Расходы, производимые за счет средств резервного фонда отражались по соответствующим разделам функциональной классификации, исходя из их отраслевой и ведомственной принадлежности.

Отчет о расходовании средств резервного фонда администрации района представлен в материалах отчета об исполнении бюджета муниципального образования «Клетнянский муниципальный район» за 2017 год.

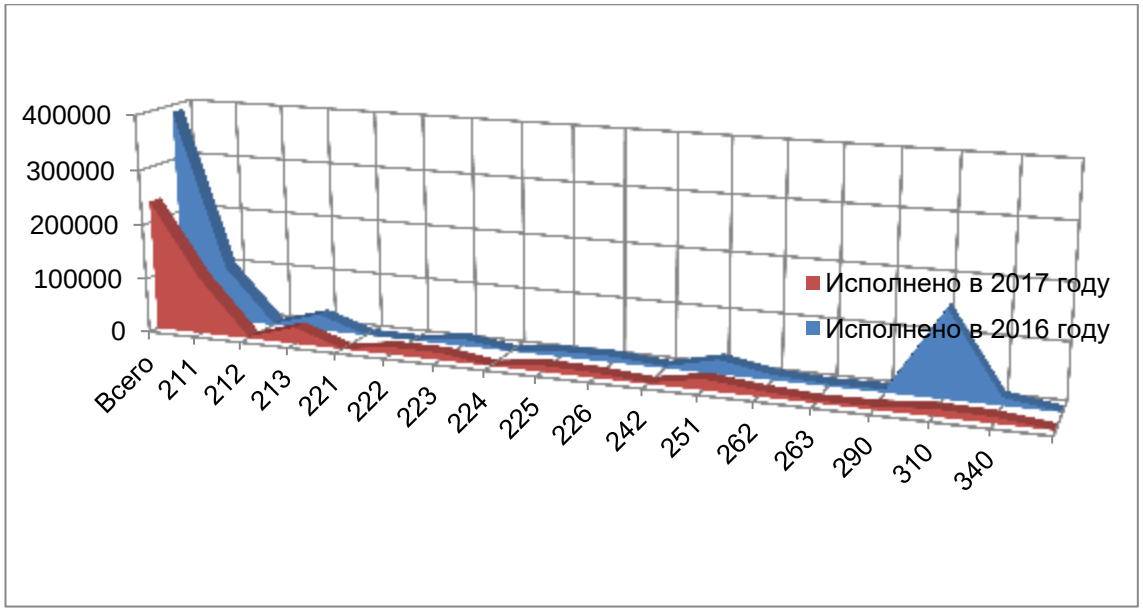
Фактическое исполнение полномочий поселений, переданных на уровень муниципального района составило 13039,9 тыс. рублей, в том числе:

- ✓ осуществление полномочий по формированию архивных фондов поселений утверждено расходов в объеме 2,5 тыс. рублей;
- ✓ по обеспечению деятельности контрольного органа на реализацию полномочий поселений по осуществлению внешнего муниципального контроля 18,0 тыс. рублей;
- ✓ обеспечение условий для развития на территории поселения физической культуры и массового спорта, организация проведения официальных физкультурно-оздоровительных и спортивных мероприятий поселения 182,0 тыс. рублей;
- ✓ мероприятия по модернизации и эффективному развитию библиотечного дела в Клетнянском районе 100,0 тыс. рублей;
- ✓ мероприятия по сохранению культурного наследия в Клетнянском районе 592,0 тыс. рублей;
- ✓ в соответствии с заключенными соглашениями в части обеспечения населения услугами учреждений культуры, расходы утверждены в объеме 8315,5 тыс. рублей, исполнение составило 100 процентов;
- ✓ полномочия переданные от Клетнянского городского поселения на уровень муниципального района на текущее содержание Клетнянской межпоселенческой библиотеки в объеме 2813,9 тыс. рублей или 100% к плану;

Структура расходов по экономическому содержанию операций бюджета муниципального образования «Клетнянский муниципальный район» за 2015-2016 годы :

Диаграмма 19.

(тыс. рублей)



4. Источники финансирования дефицита районного бюджета.

Бюджет муниципального образования «Клетнянский муниципальный район» за 2017 год исполнен с дефицитом в сумме 15417,9 тыс. рублей.

Источниками внутреннего финансирования дефицита являются остатки денежных средств на счете муниципального района.

5. Итоги реализации муниципальных программ районного бюджета

Муниципальная программа — утвержденный постановлением администрации Клетнянского района документ, определяющий цели и задачи деятельности исполнительно-распорядительных органов власти, систему

мероприятий (действий), направленных на достижение целей и решение задач, систему индикаторов (показателей) эффективности деятельности органов исполнительно-распорядительных органов власти и их целевые значения, а также взаимоувязку целей, задач, мероприятий, индикаторов (показателей) и выделяемых на муниципальную программу средств.

В 2017 году в муниципальном образовании «Клетнянский муниципальный район» осуществлялась реализация 3 муниципальных программ. Всего на реализацию муниципальных программ направлено 237000,7 тыс. рублей или 99,6 процент в общем объеме расходов бюджета.

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА «ОБЕСПЕЧЕНИЕ РЕАЛИЗАЦИИ ПОЛНОМОЧИЙ КЛЕТНЯНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА НА 2015-2019 ГОДЫ» ЗА 2017 ГОД

71086,7 т.рублей

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА «РАЗВИТИЕ ОБРАЗОВАНИЯ КЛЕТНЯНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА НА 2015-2019 ГОДЫ» ЗА 2017 ГОД

150332,7 т.рублей

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА «УПРАВЛЕНИЕ МУНИЦИПАЛЬНЫМИ ФИНАНСАМИ МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ «КЛЕТНЯНСКИЙ МУНИЦИПАЛЬНЫЙ РАЙОН» НА 2015-2019 ГОДЫ» ЗА 2017 ГОД

15581,3 т.рублей

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА «ОБЕСПЕЧЕНИЕ РЕАЛИЗАЦИИ ПОЛНОМОЧИЙ КЛЕТНЯНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА НА 2015-2019 ГОДЫ» ЗА 2017 ГОД

Программа утверждена Постановлением администрации Клетнянского района от 26 декабря 2014г. №869, от 27.02.2015г.№139, от 26.03.2015г.№ 264, от 23.04.2015г.№348, от 24.09.2015г.№785, от 30.10.2015г.№907, от 25.12.2015г.№1154/1, от31.12.2015г.№1195, от 30.03.2016г.№241, от 11.04.2016г.№283, от 30.08.2016г.№№676, от 26.10.2016г.№821,

от 28.12.2016г.№1115, от 28.12.2016г.№1116, от 28.02.2017г.№138, от 24.05.2017г.№398, от 27.07.2017г.№658, от 23.10.2017г.№938, от 1052 от 24.11.2017г., от 28.12.2017г.№1184

Ответственный исполнитель: Администрация Клетнянского района Брянской области

Цели программы

- Разработка и осуществление мер по обеспечению комплексного социально-экономического развития Клетнянского муниципального района;
- Создание условий для эффективного исполнения полномочий исполнительно-распорядительного органа Клетнянского муниципального района;
- Реализация полномочий администрация Клетнянского муниципального района по решению вопросов местного значения муниципального образования « Клетнянский муниципальный район», а также отдельных государственных полномочий Брянской области, переданных в соответствии с законами Брянской области;
- Создание условий для оптимизации и повышения эффективности расходов бюджета Клетнянского муниципального района в части расходов администрации Клетнянского муниципального района
- Исполнение принятых полномочий по решению вопросов местного значения от муниципальных образований сельских и городского поселений Клетнянского района;
- Исполнение мероприятий по поддержке малого и среднего предпринимательства Клетнянского района;
- Исполнение мероприятий для обеспечения предоставления муниципальных услуг в многофункциональном центре;
- Обеспечение безопасности граждан на территории района;
- Создание условий для развития сельского хозяйства на территории района;
- Развитие физической культуры и спорта на территории района, реализация мероприятий молодежной политики;
- Обеспечение прав гражданина на доступ к культурным ценностям, на участие в культурной жизни района;
- Обеспечение выплаты муниципальной пенсии за выслугу лет лицам, замещавших муниципальные должности и должности муниципальной службы;
- Защита прав и законных интересов несовершеннолетних, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей;
- Государственная поддержка решения жилищной проблемы молодых семей, признанных в установленном порядке, нуждающимися в улучшении жилищных условий

В рамках программных мероприятий исполнение расходов бюджета муниципального района за 2017 год по ГРБС «Администрация Клетнянского района» сложилось следующим образом:

Таблица 6.

Наименование	Утвержденно на 2017 год	Кассовое исполнение за 2017 год	Процент исполнения
Обеспечение деятельности главы исполнительно-распорядительного органа муниципального образования	961,9	961,9	100,0
Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления	16 074,0	15 905,0	98,9
Информационное освещение деятельности органов местного самоуправления Клетнянского района	317,5	317,5	100,0
Оценка имущества, признание прав и регулирование отношений муниципальной собственности	369,5	359,5	97,3
Содержание и обслуживание казны муниципального образования	1 722,0	1 717,4	99,7
Реализация отдельных мероприятий в сфере развития муниципального управления Клетнянского района	1 436,7	1 436,3	100,0
Повышение энергетической эффективности в Клетнянском муниципальном районе	37,9	37,9	100,0
Многофункциональный центр Клетнянского района	2 211,9	2 211,9	100,0
Создание, развитие многофункционального центра на территории Клетнянского района	230,0	230,0	100,0
Единая дежурно-диспетчерская служба	1 600,5	1 591,3	99,4
Реализация отдельных мероприятий в сфере развития животноводства Клетнянского района	299,9	299,9	100,0
Компенсация транспортным организациям части потерь в доходах, возникающих в результате регулирования тарифов на перевозку пассажиров автомобильным пассажирским транспортом по внутрирайонным маршрутам регулярных перевозок за счет средств бюджета муниципального района	1 885,0	1 875,4	99,5
Передача полномочий бюджетам сельских поселений в соответствии с заключенными соглашениями на дорожную деятельность в отношении автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов поселения и обеспечение безопасности дорожного движения на них, включая создание и обеспечение функционирования парковок (парковочных мест), осуществление муниципального контроля за сохранностью автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов поселения, а также осуществление иных полномочий в области использования автомобильных дорог и	8 417,0	7 541,1	89,6

Наименование	Утверждено на 2017 год	Кассовое исполнение за 2017 год	Процент исполнения
осуществления дорожной деятельности в соответствии с законодательством Российской Федерации			
Взносы на капитальный ремонт многоквартирных домов, находящихся в муниципальной собственности	66,2	63,2	95,5
Полномочия бюджетам поселений на обеспечение проживающих в поселении и нуждающихся в жилых помещениях малоимущих граждан жилыми помещениями, организацию строительства и содержания муниципального жилищного фонда, создание условий для жилищного строительства, осуществление муниципального жилищного контроля, а также иных полномочий органов местного самоуправления в соответствии с жилищным законодательством	87,3	85,8	98,3
Бюджетные инвестиции в объекты капитальных вложений муниципальной собственности	426,3	371,4	87,1
Устойчивое развитие сельских территорий за счет бюджета муниципального района	212,9	212,8	100,0
Мероприятия по материально-техническому обеспечению и благоустройству образовательных учреждений	549,9	549,9	100,0
Реализация мероприятий по вводу в эксплуатацию футбольного поля в п.Клетня	8,0	8,0	100,0
Библиотеки	5 750,5	5 750,5	100,0
Учреждения клубного типа	9 495,4	9 495,4	100,0
Мероприятия по модернизации и эффективному развитию библиотечного дела в Клетнянском районе за счет средств бюджета муниципального района	66,8	66,8	100,0
Мероприятия по сохранению культурного наследия в Клетнянском районе за счет средств бюджета муниципального района	1 280,1	1 280,1	100,0
Противодействие злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту	5,0	5,0	100,0
Ежемесячная доплата к государственной пенсии муниципальным служащим в соответствии с Законом Брянской области от 16 ноября 2007 года №156-З "О муниципальной службе в Брянской области"	2 974,9	2 974,9	100,0
Социальные выплаты молодым семьям на приобретение жилья за счет средств бюджета муниципального района	682,5	682,5	100,0
Резервные фонды местных администраций	103,0	103,0	100,0

Наименование	Утвержде но на 2017 год	Кассовое исполнение за 2017 год	Процент исполнения
Реализация отдельных мероприятий в сфере социальной защиты населения	202,0	194,0	96,0
Мероприятия в области физической культуры и спорта	313,3	312,2	99,6
Мероприятий по поэтапному внедрению Всероссийского физкультурно-спортивного комплекса "Готов к труду и обороне" (ГТО)	6,7	6,7	100,0
Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, организация деятельности административных комиссий и определение перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях	301,0	301,0	100,0
Повышение качества и доступности предоставления государственных и муниципальных услуг в Брянской области	50,0	50,0	100,0
Осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты	414,8	414,8	100,0
Организация и проведение на территории Брянской области мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных, в части оборудования и содержания скотомогильников (биотермических ям) и в части организации отлова и содержания безнадзорных животных на территории Брянской области	12,5	12,5	100,0
Осуществление отдельных полномочий в области охраны труда и уведомительной регистрации территориальных соглашений и коллективных договоров	150,3	150,3	100,0
Реализация мероприятий федеральной целевой программы «Устойчивое развитие сельских территорий на 2014 - 2017 годы и на период до 2020 года»	3 875,8	3 875,8	100,0
Предоставление мер социальной поддержки по оплате жилья и коммунальных услуг отдельным категориям граждан, работающих в учреждениях культуры, находящихся в сельской местности или поселках городского типа на территории Брянской области	80,3	80,3	100,0
Поддержка отрасли культуры	66,7	66,7	100,0
Мероприятия подпрограммы "Обеспечение жильем молодых семей" федеральной целевой программы "Жилище" на 2015-2020 годы	1 999,7	1 999,7	100,0
Предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений за	6 270,4	6 270,4	100,0

Наименование	Утвержде но на 2017 год	Кассовое исполнение за 2017 год	Процент исполнения
счет средств бюджета субъекта Российской Федерации			
Полномочия поселений по формированию архивных фондов, переданные муниципальному району в соответствии с Соглашением	2,5	2,5	100,0
Осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты	444,4	444,4	100,0
Мероприятия по модернизации и эффективному развитию библиотечного дела в Клетнянском районе за счет средств бюджетов поселений, переданных в соответствии с заключенными Соглашениями	100,0	100,0	100,0
Мероприятия по сохранению культурного наследия в Клетнянском районе за счет средств бюджетов поселений, переданных в соответствии с заключенными Соглашениями	592,0	592,0	100,0
Полномочия поселений в области физической культуры и спорта, переданные муниципальному району в соответствии с Соглашением	182,0	182,0	100,0

Финансирование программных мероприятий за счет средств бюджета муниципального района по администрации в 2017 году составило 56647,3 тыс. рублей, или 98,0% от плановых показателей, за счет средств областного бюджета расходы составили 13221,5 тыс. рублей, или 100,0% уточненного годового плана. Мероприятия, финансируемые за счет средств бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения поселений в соответствии с заключенными соглашениями составили 1320,9 тыс. рублей.

Таблица7

Выполнение целевых показателей (индикаторов) муниципальной программы

«Обеспечение реализации полномочий Клетнянского муниципального района на 2015-2019 годы» за 2017 год

Выполнение целевых показателей (индикаторов) муниципальной программы «Обеспечение реализации полномочий Клетнянского муниципального района на 2015-2019 годы» за 2017 год

Достижение целевых значений показателей, характеризующих решение задачи муниципальной программы (k)			
Показатели (индикаторы) программы	**Наименование мероприятий**	**план**	**факт**
Повышение энергетической эффективности в Клетнянском муниципальном районе	промывка и опрессовка системы отопления приобретение энергосберегающих светильников Энергоресурсы: Тепловая энергия 2017 год 394,9 Гкал, 2016 год-399,2 Гкал- в у.т.е: 2017 год 56,47, 2016 год-57,08; Электроэнергия: 2017 год-58,5 тыс.кВт.ч,2016 год-65,5 тыс.кВт.ч, : в у.т.е.- 2017г.-7,20;2016 г.-8,06. Итого в у.т.е. 2017г.-63,67; 2016г.-65,14	энергопотребления экономики муниципального образования по сравнению с 2009 годом (базовым годом) должно составить не менее 3 процентов в год с 2010 г. по 2015 г. и **не менее 1 процента с 2016 г. по 2019 г.** в целом на 20% до 2020 года и на 40% до 2020 года относительно уровня 2007 года	2,2
Повышение качества и доступности предоставления муниципальных услуг в Клетнянском районе			

Многофункциональный центр Клетнянского района Создание, развитие многофункционального центра на территории Клетнянского района	Количество предоставляемых государственных и муниципальных услуг на базе МБУ «Центр государственных и муниципальных услуг «Мои документы», тыс.услуг	4,1	13,299
Подпрограмма «Развитие сельского хозяйства в Клетнянском районе»			
Реализация отдельных мероприятий в сфере развития животноводства Клетнянского района Возмещение части затрат по содержанию поголовья крупного рогатого скота, поголовья коров молочного направления	Валовое производство молока, тн Удой на одну фуражную корову,кг Производство зерна,тн	1545 2250 2550	1260,5 2486 3085,5
Подпрограмма «Культура Клетнянского района»			
1. Увеличение численности участников культурно-досуговых мероприятий, 2. Увеличение доли детей, привлекаемых к участию в творческих мероприятиях, в общем числе детей, обучающихся в учреждениях дополнительного образования детей: 2017г.15,4%-,2016г.-.11,5% 3. Количество посещений муниципальных библиотек: 4. Количество пользователей библиотек: 5. Количество библиотек, подключенных к сети ИНТЕРНЕТ: 6. Документовыдача библиотек	Тыс.человек % Раз Человек Ед.	242,1 11,7 70300 6990 9 145	235,3 15,4 70575 6991 9

	тыс.экз.		148,3
Подпрограмма «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту»	Увеличение количества подростков, молодежи и их родителей, вовлеченных в профилактические мероприятия	не менее 580 человек	586
Подпрограмма «Развитие молодежной политики, физической культуры и спорта Клетнянского района»	Увеличение количества занимающихся спортом в районе: доля 2017г.-3030 чел.16,5%,2016г.-2482 чел.-13,3% Удельный вес детей школьного возраста, охваченных всеми формами оздоровления (2017 г.-379 детей (всего 1615) (320 чел.-дети в школьных лагерях,59 по путевкам(52 в Брянской обл. и 7 в Республике Беларусь),2016г.-320 детей,1 Артек, 98 санатории бесплатно, 19 платно,2015г. 275 при школах,61 по путевкам)	1,7% 45%	24% 23,5%
Подпрограмма «Социальная политика Клетнянского района»	Демографическое развитие: – повышение общего коэффициента рождаемости; К 7,6;2017г.-2016г.-7,9, – увеличение ожидаемой продолжительности жизни за 2017 год-72,4; 2016 год-70,6 лет – снижение естественной убыли населения ежегодно. Число приемных семей, единиц:	ежегодно на 1,2% ежегодно на 0,8% на 2,5% 12	-3,7% 2,5% -12,9% 12

	Число детей-сирот, обеспеченных жилыми помещениями; Число детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, переданных на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, чел.; Численность несовершеннолетних, состоящих на учете в комиссиях по делам несовершеннолетних и защите их прав человек. Обеспечение гарантированной на законодательном уровне компенсации лицам, замещавшим должности муниципальной службы в органах местного самоуправления Клетнянского муниципального района, заработка (дохода), утраченного в связи с прекращением муниципальной службы при достижении установленной законом выслуги при выходе на трудовую пенсию по старости (инвалидности): численность получателей муниципальной пенсии, человек	7 80 11 39	7 87 13 39
Подпрограмма «Обеспечение жильем молодых семей» федеральной целевой программы «Жилище» на 2015 - 2019 годы	Количество молодых семей, улучшивших жилищных условий	3	3
Итого задач	-	запланировано достижение целевых значений показателей,	достигнуто целевых значений показателей,

		единиц (Pk)	единиц (Fk)
% достижения запланированных значений показателей 74%		K = Fk / Pk x 100% К=17/23х100%=74%/ Целевые индикаторы установлены в количестве 23, выполнены -17	

Таблица 8

Итоговая оценка достижения целей, решения задач муниципальной программы «Обеспечение реализации полномочий Клетнянского муниципального района на 2015-2019 годы» за 2017 год

Наименование	Значения баллов					Итоговая оценка эффективности решения задачи муниципальной программы (I)
	оценка достижения целевых значений показателей			оценка исполнения бюджетных ассигнований		
	достигнуто менее 85 процентов целевых значений показателей (K < 85%)	достигнуто от 85 до 100 процентов целевых значений показателей (85% =< K < 100%)	целевые значения показателей достигнуты в полном объеме (K = 100%)	бюджетные ассигнования исполнены в запланированном объеме (M = 100%)	бюджетные ассигнования исполнены в объеме менее запланированного (M < 100%)	
1	2	3	4	5	6	7 = {2 ... 4} + 6
Повышение энергетической эффективности в Клетнянском муниципальном районе			3	-		3
Повышение качества и доступности предоставления муниципальных услуг в			3	-		3

Клетнянском районе						
Реализация отдельных мероприятий в сфере развития животноводства Клетнянского района	1					1
Подпрограмма «Культура Клетнянского района»			3			3
Подпрограмма «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту»			3			3
Подпрограмма «Развитие молодежной политики, физической культуры и спорта Клетнянского района»	1					1
Подпрограмма «Социальная политика Клетнянского района»	1					1
Подпрограмма «Обеспечение жильем молодых семей» федеральной целевой программы «Жилище» на 2015 - 2019 годы			3	-		3
Итого (R)	-	-	-	-	-	$R = \sum_{18}(I)$

В соответствии с Постановлениями администрации района от 30.09.2013г. №662 «Об утверждении порядка разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ Клетнянского района», от 08.10.2014г. №575 «О внесении изменений в Постановление администрации Клетнянского района от 30.09.2013г.№662 «Об утверждении порядка разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ Клетнянского района»

Таблица 9

Вывод об эффективности реализации муниципальной программы (подпрограммы)	Критерий эффективности
Эффективность выше плановой	R > 3 x N
Плановая эффективность	R = 3 x N
Эффективность ниже плановой	3 x N > R >= 0,75 x (3 x N)
Программа неэффективна	R < 0,75 x (3 x N)

N - количество задач муниципальной программы. За 2017 год показатель R =18, N=8. Уравнение 3x8 =24.

Вывод об эффективности реализации муниципальной программы: эффективность ниже плановой 3 x N > R >= 0,75 x (3 x N) **3x8** > **18=0,75x (3x8).**

Таблица 10

Вывод	Вариант решения
Эффективность ниже плановой	Реализация признается удовлетворительной. Осуществляется подготовка изменений в районный бюджет в части уменьшения запланированных бюджетных ассигнований соответствующего главного распорядителя бюджетных средств на реализацию мероприятий

Реализация муниципальной программы «Обеспечение реализации полномочий Клетнянского муниципального района на 2015-2019 годы» за 2017 год признается удовлетворительной, необходима подготовка изменений в районный бюджет в части уменьшения запланированных бюджетных ассигнований соответствующего главного распорядителя бюджетных средств на реализацию мероприятий.

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА «РАЗВИТИЕ ОБРАЗОВАНИЯ КЛЕТНЯНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА НА 2015-2019 ГОДЫ» ЗА 2017 ГОД

Муниципальная программа утверждена постановлением администрации района от 25.12.2014г. № 854, изменения внесены постановлениями от 20.02.2015г. №119, от 15.04.2015г. №317,от 20.05.2015г. №407, от 18.06.2015г. № 520/1, от 23.09.2015г. № 783, от 22.10.2015г. №884,от 25.12.2015г.№1148, от 28.03.2016г. № 228, от 25.05.2016г. №433, от 21.07.2016г. №591, от 25.08.2016г. №653, от 24.10.2016г. № 811, от 25.11.2016г. № 888, от 23.12.2016г.№976, от 27.12.2016г. №1001,от 20.02.2017г.№110,от 24.05.2017г.№399, от 24.07.2017г.№627, от 24.10.2017г.№945, от 22.12.2017г.1164.

Ответственный исполнитель: Управление по делам образования, демографии, молодежной политике, ФК и массовому спорту Клетнянского района.

Цель муниципальной программы:

Обеспечение устойчивого развития доступности, повышения качества и эффективности образования.

Задача муниципальной программы

- формирование экономических условий, обеспечивающих муниципальную систему образования финансовыми, материально-техническими ресурсами;
- создание условий для повышения качества дошкольного, общего образования;
- повышение эффективности использования информационно-коммуникационных технологий в образовательном процессе;
- осуществление комплексных мер по стимулированию инновационной деятельности образовательных учреждений и педагогических работников;
- обеспечение развития муниципальной системы воспитания и дополнительного образования;
- обеспечение условий для улучшения качества питания обучающихся, здоровья обучающихся и педагогических работников;
- совершенствование педагогического корпуса;
- защита прав и законных интересов несовершеннолетних, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей;
- предупреждение и профилактика социального сиротства;
- повышение качества психолого-медико-педагогической, социальной и трудовой реабилитации детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей;

- повышение качества подготовки к жизни выпускников образовательных учреждений для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей;
- сокращение численности детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, от общей численности детей в Клетнянском муниципальном районе;
- увеличение доли детей – сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, переданных в семьи (усыновление, опека, попечительство, приемная семья);
- сокращение численности детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей направленных под надзор в организации для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей;

- осуществление сохранности жилых помещений, закрепленных за детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей;
- создание благоприятных условий для комплексного развития и жизнедеятельности детей, укрепления семьи как гражданского института в целом;
- сокращение доли несовершеннолетних, состоящих на учете в комиссии по делам несовершеннолетних и защите их прав Клетнянского муниципального района

В рамках программных мероприятий исполнение расходов бюджета муниципального района за 2017 год сложилось следующим образом:

Таблица 11.

Наименование	Утверждено на 2017 год	Кассовое исполнение за 2017 год	Процент исполнения
Дошкольные образовательные организации	6 908,5	6 908,5	100,0
Расходы на организацию питания воспитанников в дошкольных образовательных организациях	3 088,3	3 088,3	100,0
Мероприятия по развитию образования Клетнянского района	40,3	40,3	100,0
Реализация отдельных мероприятий по обеспечению безопасности образовательных учреждений Клетнянского района	99,1	99,1	100,0
Общеобразовательные организации	13 507,4	13 507,4	100,0
Расходы на организацию питания учащихся в общеобразовательных организациях	2 570,2	2 570,2	100,0

Наименование	Утверждено на 2017 год	Кассовое исполнение за 2017 год	Процент исполнения
Мероприятия по развитию образования Клетнянского района	4 726,7	4 726,7	100,0
Реализация отдельных мероприятий по обеспечению безопасности образовательных учреждений Клетнянского района	146,4	146,4	100,0
Софинансирование мероприятий по проведению оздоровительной кампании детей	172,8	172,8	100,0
Организации дополнительного образования	8 674,9	8 674,9	100,0
Мероприятия по развитию образования Клетнянского района	495,3	495,3	100,0
Реализация отдельных мероприятий по обеспечению безопасности образовательных учреждений Клетнянского района	53,9	53,9	100,0
Реализация отдельных мероприятий по работе с детьми и молодежью Клетнянского района	61,5	61,5	100,0
Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления	920,8	920,8	100,0
Прочие учреждения образования	10 358,8	10 358,8	100,0
Финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в образовательных организациях	23 538,9	23 538,9	100,0
Предоставление мер социальной поддержки работникам образовательных организаций, работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области	554,3	534,2	96,4
Финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования в общеобразовательных организациях	59 978,5	59 978,5	100,0
Предоставление мер социальной поддержки работникам образовательных организаций, работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области	2 196,0	2 103,0	95,8
Мероприятия по проведению оздоровительной кампании детей	288,0	288,0	100,0

Наименование	Утверждено на 2017 год	Кассовое исполнение за 2017 год	Процент исполнения
Предоставление мер социальной поддержки работникам образовательных организаций, работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области	231,2	228,0	98,6
Предоставление мер социальной поддержки работникам образовательных организаций, работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области	1 388,1	1 387,4	99,9
Обеспечение сохранности жилых помещений, закрепленных за детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей	183,0	182,5	99,7
Компенсация части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования	1 344,7	1 344,7	100,0
Организация и осуществление деятельности по опеке и попечительству, выплата ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, вознаграждения приемным родителям	8 054,0	7 761,5	96,4
Выплата единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью	130,8	124,9	95,5
Организация и осуществление деятельности по опеке и попечительству, выплата ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, вознаграждения приемным родителям	601,2	585,3	97,4
Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, организация деятельности административных комиссий и определение перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях	450,9	450,9	100,0

Финансирование по программам осуществлялось под заявленные управлением по делам образования, демографии, молодежной политике, ФК и массовому спорту Клетнянского района суммы с учетом проведения плана мероприятий.

Объем расходов в рамках программных мероприятий за счет средств бюджета муниципального района по образованию составил в 2017 году 51824,9 тыс. рублей, или 100,0% от плановых показателей, за счет средств областного бюджета расходы составили 98507,8 тыс. рублей, или 99,6% уточненного годового плана.

Выполнение целевых показателей (индикаторов) муниципальной программы «Развитие образования Клетнянского муниципального района на 2015-2019 гг.» за 2017 год

Таблица 12

Достижение целевых значений показателей, характеризующих решение задачи муниципальной программы (k)			
Задача № 1 Формирование экономических условий, обеспечивающих муниципальную систему образования финансовыми, материально-техническими и информационными ресурсами	%	100	100
Задача № 2 Повышение эффективности использования информационно-коммуникационных технологий в образовательном процессе Динамика снижения потребления по всем видам топливно-энергетических ресурсов 2017 год 2016 год Тепло,Гкал 1283,3 1536,5 Эл/эн,тыс.кВт.ч 497,7 481,1 Газ,тыс.куб.м. 636,9 512,2 В условных топливных единицах 2017 год 2016 год Тепло,Гкал 183,5 219,7 Эл/эн,тыс.кВт.ч 61,2 59,2 Газ,тыс.куб.м 732,4 589,0 Итого 976,9 867,9рост 112,6%	%	-3	+12,6
Число персональных компьютеров, используемых в учебных целях, в расчете на 100 учащихся общеобразовательных организаций	единиц	12	12
Задача № 3 Создание условий для повышения качества дошкольного, общего образования			

Доля школьников, обучающихся по федеральным государственным образовательным стандартам, в общей численности школьников	%	69	69
Задача № 4 муниципальной программы: Осуществление комплексных мер по стимулированию инновационной деятельности образовательных учреждений и педагогических работников Соотношение среднемесячной заработной платы учителей и заработной платы работников в целом по экономике в Брянской области должно быть 120182,8 руб./26944,1 руб. Доля учителей, получивших в установленном порядке первую, высшую квалификационную категорию, и подтверждение соответствия занимаемой должности, в общей численности учителей Доля учителей и руководителей образовательных учреждений, прошедших повышение квалификации и профессиональную переподготовку для работы в соответствии с федеральными государственными образовательными стандартами, в общей численности учителей	% % %	не менее 100 98 98	75 98 98
Задача № 5 Обеспечение развития муниципальной системы воспитания и дополнительного образования Ремонт образовательных учреждений. Приобретение основных средств и материальных запасов		В пределах лимитов	В пределах лимитов
Задача № 6 Доступность дошкольного образования Охват детей доступным и качественным дошкольным образованием	%	100	100
Задача № 7 Обеспечение условий для улучшения качества питания обучающихся, здоровья обучающихся и педагогических работников Доля детей, охваченных качественным горячим питанием	%	87	87
Задача № 8 Совершенствование педагогического корпуса	%.	Не установлен	

Задача № 9 Обеспечение комплексной безопасности образовательных учреждений	%	Не установлен	
Итого	-	запланировано достижение целевых значений показателей, единиц (Pk)	достигнуто целевых значений показателей, единиц (Fk)
% достижения запланированных значений показателей По 7 показателям выполнены плановые значения		K = Fk / Pk x 100% **78%**	

Таблица 13

Итоговая оценка достижения целей, решения задач
«Развитие образования Клетнянского муниципального района на 2015-2019 гг.» за 2017 год

Наименование	Значения баллов					Итоговая оценка эффективности решения задачи муниципальной программы (I)
	оценка достижения целевых значений показателей			оценка исполнения бюджетных ассигнований		
	достигнуто менее 85 процентов целевых значений показателей (K < 85%)	достигнуто от 85 до 100 процентов целевых значений показателей (85% =< K < 100%)	целевые значения показателей достигнуты в полном объеме (K = 100%)	бюджетные ассигнования исполнены в запланированном объеме (M = 100%)	бюджетные ассигнования исполнены в объеме	

					менее запланированного (М < 100%)	
1	2	3	4	5	6	7 = {2 ... 4} + 6
Задача № 1 Формирование экономических условий, обеспечивающих муниципальную систему образования финансовыми, материально-техническими и информационными ресурсами			3			3
Задача № 2 Повышение эффективности использования информационно-коммуникационных технологий в образовательном процессе Динамика снижения потребления по всем видам топливно-энергетических ресурсов Число персональных компьютеров, используемых в учебных целях, в расчете на 100 учащихся общеобразовательных организаций	1		3			1 3
Задача № 3 Создание условий для повышения качества дошкольного, общего образования Доля школьников, обучающихся по федеральным государственным образовательным стандартам, в общей численности школьников			3			3

Задача № 4 муниципальной программы: Осуществление комплексных мер по стимулированию инновационной деятельности образовательных учреждений и педагогических работников Соотношение среднемесячной заработной платы учителей и заработной платы работников в целом по экономике в Брянской области Доля учителей, получивших в установленном порядке первую, высшую квалификационную категорию, и подтверждение соответствия занимаемой должности, в общей численности учителей Доля учителей и руководителей образовательных учреждений, прошедших повышение квалификации и профессиональную переподготовку для работы в соответствии с федеральными государственными образовательными стандартами, в общей численности учителей	1		3 3			1 3 3
Задача № 5 Обеспечение развития муниципальной системы воспитания и дополнительного образования			3			3
Задача № 6 Доступность дошкольного образования Охват детей доступным и качественным дошкольным образованием			3			3
Задача № 7 Обеспечение условий для улучшения качества питания обучающихся, здоровья обучающихся и педагогических			3			3

работников Доля детей, охваченных качественным горячим питанием						
Задача № 8 Совершенствование педагогического корпуса						
Задача № 9 Обеспечение комплексной безопасности образовательных учреждений						
Итого (R)	-	-	-	-	-	$R = \sum(I)$ **26**

Сводная оценка эффективности реализации муниципальной программы, подпрограммы «Развитие образования Клетнянского муниципального района на 2015-2019 гг.» за 2017 год

В соответствии с Постановлениями администрации района от 30.09.2013г. №662 «Об утверждении порядка разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ Клетнянского района», от 08.10.2014г. №575 «О внесении изменений в Постановление администрации Клетнянского района от 30.09.2013г.№662 «Об утверждении порядка разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ Клетнянского района»

Таблица 14

Вывод об эффективности реализации муниципальной программы (подпрограммы)	Критерий эффективности
Эффективность ниже плановой	3 x N > R >= 0,75 x (3 x N)
	3 x N > R >= 0,75 x (3 x N) – (3 x 9)> 26>= 0,75 x (3 x 9)

Вывод об эффективности реализации муниципальной программы: достигнута эффективность ниже плановой.

Таблица 15

Вывод	Вариант решения
Эффективность ниже плановой	Реализация признается удовлетворительной. Осуществляется подготовка изменений в районный бюджет в части уменьшения запланированных бюджетных ассигнований соответствующего главного распорядителя бюджетных средств на реализацию мероприятий

Реализация муниципальной программы «Развитие образования Клетнянского муниципального района на 2015-2019 гг.» за 2017 год признается удовлетворительной, продолжается финансирование мероприятий. Управлению образования администрации Клетнянского района необходимо провести корректировку целевых индикаторов по показателям «Динамика снижения потребления по всем видам топливно-энергетических ресурсов», «Соотношение среднемесячной заработной платы учителей и заработной платы работников в целом по экономике в Брянской области». По Задача № 8 «Совершенствование педагогического корпуса» и Задача № 9 «Обеспечение комплексной безопасности образовательных учреждений» утвердить целевые значения показателей.

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА «УПРАВЛЕНИЕ МУНИЦИПАЛЬНЫМИ ФИНАНСАМИ МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ «КЛЕТНЯНСКИЙ МУНИЦИПАЛЬНЫЙ РАЙОН» НА 2015-2019 ГОДЫ» ЗА 2017 ГОД

Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами муниципального образования «Клетнянский муниципальный район на 2015-2017годы» утверждена постановлением администрации Клетнянского района от 30 декабря 2014 года № 897 с изм. от 17.04.15г.№332/1, от 19.06.15г.№522, от 23.10.15г. №885, от 31.12.15г.№1187, от 31.12.15г.№1201, от 31.03.16г.№247, от 30.08.16г.№672, от 23.12.16г.№977, от 21.02.17г.№112, от 22.05.17г.№394, от 01.11.17г.№970/1, от 07.12.17№1118, от 26.12.17.№1169.

Ответственный исполнитель Финансовое управление администрации Клетнянского района

Цель муниципальной программы:

- обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы, повышение качества управления муниципальными финансами Клетнянского района

Задача муниципальной программы:

- обеспечение финансовой устойчивости бюджетной системы Клетнянского района путем проведения сбалансированной финансовой политики;
- внедрение современных методов и технологий управления муниципальными финансами;
- создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами

Финансовое управление администрации Клетнянского района

(глава 853)

Таблица 16.

Наименование	Утверждено на 2017 год	Кассовое исполнение за 2017 год	Процент исполнения
Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления	3 784,4	3 784,4	100,0
Резервные фонды местных администраций	97,0	0,0	0,0

Наименование	Утверждено на 2017 год	Кассовое исполнение за 2017 год	Процент исполнения
Передача полномочий бюджетам сельских поселений в соответствии с заключенными соглашениями на дорожную деятельность в отношении автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов поселения и обеспечение безопасности дорожного движения на них, включая создание и обеспечение функционирования парковок (парковочных мест), осуществление муниципального контроля за сохранностью автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов поселения, а также осуществление иных полномочий в области использования автомобильных дорог и осуществления дорожной деятельности в соответствии с законодательством Российской Федерации	198,0	198,0	100,0
Полномочия бюджетам поселений на обеспечение проживающих в поселении и нуждающихся в жилых помещениях малоимущих граждан жилыми помещениями, организацию строительства и содержания муниципального жилищного фонда, создание условий для жилищного строительства, осуществление муниципального жилищного контроля, а также иных полномочий органов местного самоуправления в соответствии с жилищным законодательством	45,8	45,8	100,0
Полномочия бюджетам поселений на организацию в границах поселений электро-, тепло-, газо-, и водоснабжения населения, водоотведения, снабжения населения топливом в пределах полномочий, установленных законодательством Российской Федерации	0,3	0,3	100,0
Поддержка мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений из бюджета муниципального образования "Клетнянский муниципальный район"	10 400,0	10 400,0	100,0
Осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты	414,8	414,8	100,0
Выравнивание бюджетной обеспеченности поселений	738,0	738,0	100,0

	итого	**31 042 250,8/31 042 250,8**
	% исполнения запланированных бюджетных ассигнований	$M = \sum(Fm) / \sum(Pm) \times 100\%$
		100 %

Достижение целевых значений показателей муниципальной программы «Управление муниципальными финансами муниципального образования «Клетнянский муниципальный район на 2015-2019годы» за 2017 год

Таблица 17

Достижение целевых значений показателей, характеризующих решение задачи муниципальной программы (k)			
Показатель	Ед.изм.	План 2017г.	Факт 2017г.
1.Отношение объема муниципального внутреннего долга Клетнянского района к общему годовому объему доходов бюджета муниципального района без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений	%	0	0
2.Отклонение фактического объема налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального района от первоначального плана	%	<=26	24,9
3.Доля просроченной кредиторской задолженности по состоянию на конец отчётного периода в общем объеме расходов бюджета муниципального района	%	0	0
4.Доля расходов бюджета муниципального образования "Клетнянский муниципальный район", формируемых в рамках муниципальных программ	%	≥ 98,0	99,6
5.Обеспечение публикации в сети Интернет информации о системе управления муниципальными финансами Клетнянского района	%	100	100
6.Соблюдение при распределении дотаций на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов требований статьи 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации в части расчетных параметров дефицитов бюджетов	Да/нет	да	да

Итого	-	запланировано достижение целевых значений показателей, единиц (Pk) 6	достигнуто целевых значений показателей, единиц (Fk) 6
% достижения запланированных значений показателей		K = Fk / Pk x 100% 100%	

1.Отношение объема муниципального внутреннего долга Клетнянского района к общему годовому объему доходов бюджета муниципального района без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений за 2017 год равно 0, так как муниципальный внутренний долг отсутствует.

2.Отклонение фактического объема налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального района от первоначального плана определяется следующим образом:

$$Od = \frac{If - Ip}{Ip} \times 100\%, где:$$

Od - отклонение фактического объема налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального района от первоначального плана, %;

If - исполнение бюджета муниципального района по налоговым и неналоговым доходам за отчетный период;

Ip - первоначально запланированный на отчетный период объем налоговых и неналоговых доходов, рублей.

Фактическое поступление налоговых и неналоговых доходов содержится в составе отчета об исполнении бюджета муниципального района.

Первоначально запланированный объем поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет муниципального образования «Клетнянский муниципальный район» содержится в первоначальной редакции решения Клетнянского районного Совета народных депутатов о бюджете муниципального образования «Клетнянский муниципальный район» на очередной финансовый год и на плановый период, опубликованной на официальном сайте администрации Клетнянского района в сети Интернет (http://adm-kletnya.ru).

Отклонение фактического объема налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального района от первоначального плана за 2017 год составило 124,9%:

((53985000-67411171,21): 53985000)x100%.

3.Доля просроченной кредиторской задолженности по состоянию на конец отчетного периода в общем объеме расходов бюджета муниципального района за 2017 год равна 0, так как отсутствует.

4.Доля расходов бюджета Клетнянского муниципального района, формируемых в рамках муниципальных программ, определяется следующим образом:

$$Rp = \frac{Vep}{Ve} \times 100\%, где:$$

Rp - доля расходов бюджета муниципального района, формируемых в рамках муниципальных программ, %;

Vep - объем расходов бюджета муниципального района, исполнение которого осуществлялось в рамках муниципальных программ, рублей;

Ve - исполнение бюджета муниципального района по расходам за отчетный период, рублей.

Доля расходов бюджета Клетнянского муниципального района за 2017 год составила:

239539900,62: 240539900,62х 100%=99,6%

5.Информация об исполнении бюджета муниципального района публикуется в составе отчета об исполнении бюджета на официальном сайте администрации Клетнянского района в сети Интернет (http://adm-kletnya.ru).

6. При распределении иных межбюджетных трансфертов бюджетам поселений учтено требование статьи 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации в части расчетных параметров дефицитов бюджетов.

Таблица 18

Итоговая оценка достижения целей, решения задач
муниципальной программы «Управление муниципальными финансами муниципального образования «Клетнянский муниципальный район на 2015-2019годы» за 2017 год

Наименование	Значения баллов					Итоговая оценка эффективности решения задачи муниципальной программы (I)
	оценка достижения целевых значений показателей			оценка исполнения бюджетных ассигнований		
	достигнуто менее 85 процентов целевых	достигнуто от 85 до 100 процентов целевых	целевые значения показателей достигнуты в	бюджетные ассигнования исполнены в запланированном	бюджетные ассигнования исполнены в объеме менее	

	значений показателей (К < 85%)	значений показателей (85% =< К < 100%)	полном объеме (К = 100%)	объеме (М = 100%)	запланированного (М < 100%)	
1	2	3	4	5	6	7 = {2 ... 4} + 6
Задача 1муниципальной программы: обеспечение финансовой устойчивости бюджетной системы Клетнянского района путем проведения сбалансированной финансовой политики						
Целевые показатели						
Отношение объема муниципального внутреннего долга Клетнянского района к общему годовому объему доходов бюджета муниципального района без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений			3			3
Отклонение фактического объема налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального района от первоначального плана			3			3
Доля просроченной кредиторской задолженности по состоянию на конец отчётного периода в общем объеме			3			3

расходов бюджета муниципального района						
Задача 2 муниципальной программы: внедрение современных методов и технологий управления муниципальными финансами Целевые показатели Доля расходов областного бюджета, формируемых в рамках муниципальных программ Обеспечение публикации в сети Интернет информации о системе управления муниципальными финансами Клетнянского района			3 3			3 3
Задача 3 муниципальной программы: создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами Целевые показатели Соблюдение при распределении дотаций на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов требований статьи 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации в части расчетных параметров дефицитов бюджетов			3	-		3
Итого (R)	-	-	-	-	-	$R = \sum(I)$

						18

Сводная оценка эффективности реализации муниципальной программы, подпрограммы «Управление муниципальными финансами муниципального образования «Клетнянский муниципальный район на 2015-2019годы» за 2017 год

Таблица 19

Вывод об эффективности реализации муниципальной программы (подпрограммы)	Критерий эффективности
Эффективность выше плановой	R > 3 x N 18>3x3

N - количество задач муниципальной программы равно 3, уравнение 3x3=9.

Вывод об эффективности реализации муниципальной программы: достигнута эффективность выше плановой. Реализация программы признается целесообразной, продолжается финансирование мероприятий.

6. Непрограммная часть расходов районного бюджета

.

Исполнение непрограммных расходов районного бюджета
за 2017 год.

Таблица 20
(тыс. рублей)

наименование	план	исполнение	Процент исполнения
Непрограммная деятельность	993,2	895,9	90,2
Клетнянский районный Совет народных депутатов	291,2	291,1	100
Контрольно-счетная палата Клетнянского муниципального района	502,0	501,8	100
Резервный фонд	200,0	103,0	51,5

7. Состояние муниципального долга Клетнянского района

По состоянию на 01.01.2018 года муниципальный долг Клетнянского района отсутствует, муниципальные гарантии не предоставлялись.

Финансовое управление администрации Клетнянского района

Адрес: 242820,Брянская область, Клетнянский район, п.Клетня, ул.Ленина 92

Телефон:

(84832)91452 - Кортелева Валентина Николаевна - зам. главы администрации, начальник финансового управления

(84832)91831- Курашина Ирина Владимировна – зам. начальника финансового управления

Факс:(848338)91451

E-mail: fin3215@yandex.ru

График работы: понедельник-четверг с 8-30 до 17-45

пятница с 8-30 до 16-30

перерыв с 13-00 до 14-00

суббота, воскресенье – выходные дни