***Пояснительная записка***

***к постановлению Администрации Тутаевского муниципального района***

***«Об утверждении отчета об исполнении бюджета***

***городского поселения Тутаев за 1 квартал 2019 года»***

Отчет об исполнении бюджета городского поселения Тутаев за 1 квартал 2019 года отражает кассовое исполнение бюджета городского поселения Тутаев (далее по тексту - бюджет поселения, городской бюджет). Кассовое исполнение бюджета поселения соответствует отчетным данным органа Федерального казначейства.

Все мероприятия по исполнению бюджета городского поселения Тутаев за 1 квартал 2019 года осуществлялись в соответствии с Решением Муниципального Совета городского поселения Тутаев от 13.12.2018 № 21 «О бюджете городского поселения Тутаев на 2019 и плановый период 2020 и 2021 годов» и сводной бюджетной росписью бюджета поселения.

 В ходе исполнения решения в течение 1 квартала 2019 года в установленном порядке вносилось одно изменение, которое утверждено решением Муниципального Совета городского поселения Тутаев.

Фактически бюджет поселения за 1 квартал 2019 года исполнен по доходам в сумме 29 147,4 тыс. рублей, что составляет 12,2% от запланированных, а фактические расходы за 1 квартал 2019 года составили 27 390,3 тыс. рублей или 11,2 % от плана.

***Дефицит (профицит) бюджета***

Бюджет городского поселения Тутаев за 1 квартал 2019 года исполнен с профицитом, который составил 1 757,1 тыс. рублей.

***Источники финансирования дефицита бюджета***

***городского поселения Тутаев***

Муниципальный долг бюджета городского поселения на 01.04.2019 года составляет 10 000 тыс. рублей. Фактический расход за I квартал 2019 года на обслуживание привлеченных кредитов (погашение процентов за пользование) для покрытия дефицита бюджета составил 352,2 тыс. рублей, а также был частично погашен один коммерческий кредит привлеченный в июле 2018 года, в размере 10  000 тыс. рублей.

***Остатки средств на счете бюджета поселения на 1 апреля 2019 года***

На 01.04.2019 года остатки на счете бюджета городского поселения Тутаев составили 3 066,7 тыс. рублей.

1. ***Исполнение доходной части местного бюджета***

По итогам 1 квартала 2019 года плановое задание по доходам бюджета поселения выполнено на 12,2%. В бюджет города зачислено доходов с учетом безвозмездных поступлений в сумме 29 147,44 тыс. рублей, при уточненных плановых бюджетных назначениях 238 086,44 тыс. рублей.

По сравнению с показателями 2018 года общая сумма фактически поступивших доходов в 1 квартале 2019 года снизилась на 39 277,90 тыс. рублей или на 57,4%, в том числе:

- объем налоговых и неналоговых доходов бюджета за 1 квартал 2019 года составил 22 299,33 тыс. рублей, или 20,4% к плановым назначениям (109 121,00 тыс. рублей), по сравнению с 1 кварталом 2018 годом поступление увеличилось на 27,5% или на 4 810,66 тыс. рублей, по сравнению с 1 кварталом 2017 года – увеличилось на 13,9% или на 2 725,43 тыс. рублей;

- безвозмездные поступления в 1 квартале 2019 года зачислены в сумме 6 848,11 тыс. рублей, это составляет 5,3% от плана (128 965,44 тыс. рублей), по сравнению с 1 кварталом 2018 года безвозмездные поступления снизились на 86,6% или на 44 088,56 тыс. рублей, а в сравнении с 1 кварталом 2017 года – снизились на 56,9% или на 9 051,99 тыс. рублей.

Налоговые доходы в 1 квартале 2019 года составили 19 579,72 тыс. рублей (20,8% от плана в 94 017,00 тыс. рублей), за аналогичный период прошлого 2018 года – 15 809,85 тыс. рублей, в том числе:

- налог на доходы физических лиц за 1 квартал 2019 года составил 11 023,07 тыс. рублей или 24,6% от запланированной суммы в размере 44 860,00 тыс. рублей, за 1 квартал 2018 года – 9 205,71 тыс. рублей;

- земельный налог в 1 квартале 2019 года получен в сумме 7 064,71 тыс. рублей, что составляет 23,2% от плановых показателей в размере 30 420,0 тыс. рублей, в 1 квартале 2018 года – 5 547,05 тыс. рублей, в том числе:

- земельный налог с организаций в 1 квартале 2019 года получен в сумме 6 640,60 тыс. рублей, в 1 квартале 2018 года – в сумме 5 270,11 тыс. рублей;

- земельный налог с физических лиц в 1 квартале 2019 года получен в сумме 424,11 тыс. рублей, в 1 квартале 2018 года – 276,94 тыс. рублей;

- единый сельскохозяйственный налог в 1 квартале 2019 года получен в сумме 17,60 тыс. рублей, что составляет 15,6% от плана в размере 113,00 тыс. рублей, в 1 квартале 2018 года – 68,99 тыс. рублей;

- налог на имущество физических лиц в 1 квартале 2019 года поступил в сумме 962,01 тыс. рублей, что составляет 5,7% от плана в размере 16 717,00 тыс. рублей, в 1 квартале 2018 года – 585,11 тыс. рублей;

- акцизы на нефтепродукты за 1 квартал 2019 года при плане 1 907,00 тыс. рублей фактически поступили в размере 512,33 тыс. рублей (26,9% от плана), за 1 квартал 2018 года – 403,00 тыс. рублей.

Неналоговые доходы и прочие поступления в 1 квартале 2019 года составили 2 719,61 тыс. рублей (18,0% от плана в размере 15 104,00 тыс. рублей), в 1 квартале 2018 года – 1 678,82 тыс. рублей, в том числе:

- доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности в 1 квартале 2019 года поступили в сумме 2 357,35 тыс. рублей или 17,1% от плановых назначений в размере 13 754,00 тыс. рублей, в 1 квартале 2018 года – 1 482,80 тыс. рублей;

- доходы от продажи материальных и нематериальных активов в 1 квартале 2019 года поступили в сумме 198,39 тыс. рублей или 23,3% от плана в размере 850,00 тыс. рублей, в 1 квартале 2018 года – 169,27 тыс. рублей;

- штрафы в бюджет городского поселения Тутаев в 1 квартале 2019 года поступили в сумме 108,61 тыс. рублей, что составляет 108,6% от плана 100,00 тыс. рублей, в 1 квартале 2018 года штрафы не поступали;

- прочие неналоговые доходы бюджетов городских поселений в 1 квартале 2019 года поступили в сумме 55,26 тыс. рублей или 13,8% от плана в размере 400,0 тыс. рублей, в 1 квартале 2018 года – 25,90 тыс. рублей.

1. ***Исполнение расходной части бюджета***

***городского поселения Тутаев***

 Исполнение расходной части бюджета городского поселения Тутаев за 1 квартал 2019 года осуществлялось согласно утвержденного бюджета городского поселения Тутаев и сводной бюджетной росписи в пределах поступающих доходов и источников внутреннего финансирования дефицита бюджета городского поселения Тутаев запланированных на 2019 год, и составило 27 390,3 тыс. рублей или 11,2 % от утвержденного плана (243 480,1 тыс. рублей).

В 1 квартале 2019 года из бюджета городского поселения Тутаев бюджету Тутаевского муниципального района были предоставлены межбюджетные трансферты в размере 24 384,9 тыс. рублей, что составляет 11 % от запланированных годовых показателей (223 023,6 тыс. рублей). Перечисление межбюджетных трансфертов производилось в пределах сумм, необходимых для оплаты денежных обязательств по расходам получателей средств бюджета городского поселения Тутаев, в соответствии с предоставленными заявками.

За 1 квартал 2019 года на финансирование мероприятий в рамках муниципальных программ городского поселения Тутаев, из бюджетов всех уровней, фактически израсходовано – 18 586,9 тыс. рублей (9,3 % от плана). Плановые цифры на реализацию 10-и муниципальных программ городского поселения Тутаев составляют 198 978,8 тыс. рублей, в том числе 101 746,4 тыс. рублей федеральные и областные средства.

***Исполнение расходной части***

***бюджета городского поселения Тутаев за 1 квартал 2019 года***

***в разрезе муниципальных программ и непрограммных расходов***

**Муниципальная программа «Формирование современной городской среды на территории городского поселения Тутаев»**

Основные задачи реализации муниципальной программы:

- реализация проекта «Формирование комфортной городской среды»

- реализация проектов создания комфортной городской среды в малых городах и исторических поселениях

Ответственный исполнитель – Администрация ТМР (МУ «Агентство по развитию ТМР»).

Из всех источников финансирования на выполнение мероприятий муниципальной программы в 2019 году предусмотрены бюджетные ассигнования в размере 83 022,0 тыс. рублей, в том числе из федерального бюджета – 62 5694,2 тыс. рублей; из бюджета Ярославской области –524,8 тыс. рублей.

Кассовые расходы за 1 квартал 2019 года по программе не производились.

**Муниципальная программа «Благоустройство и озеленение территории городского поселения Тутаев» на 2018-2020 годы**

Основные задачи реализации муниципальной программы:

- благоустройство и озеленение территории городского поселения Тутаев;

- содержание и благоустройство мест захоронений.

Ответственный исполнитель – Администрация ТМР (МУ «Агентство по развитию ТМР»).

На выполнение мероприятий муниципальной программы в 2019 году предусмотрены бюджетные ассигнования в размере 31 624,9 тыс. рублей.

В рамках межбюджетных отношений муниципальная программа за 1 квартал 2019 года реализована в сумме 9 397,7 тыс. рублей или 29,7 % от плана.

Перечислены межбюджетные трансферты на выполнение мероприятий по:

- оплате уличного освещения на территории г. Тутаев в сумме -3 965,6 тыс. рублей;

- оплате содержания сетей уличного освещения на территории г. Тутаев в сумме -1 457,1 тыс. рублей;

- обеспечение деятельности учреждения по благоустройству территории г. Тутаев (материалы, инструменты, заработная плата) -3 803,9 тыс. рублей;

- проверка проектно-сметной документации -171,0 тыс. рублей.

Расходы по содержанию и благоустройство мест захоронений не производились.

**Муниципальная программа**

**«Развитие и содержание дорожного хозяйства**

**на территории городского поселения Тутаев»**

Основная задача муниципальной программы:

 - дорожная деятельность в отношении дорожной сети городского поселения Тутаев.

Ответственный исполнитель – Администрация ТМР (МУ «Агентство по развитию ТМР»).

Из всех источников финансирования на выполнение мероприятий муниципальной программы в 2019 году предусмотрены бюджетные ассигнования в размере 90 846,6 тыс. рублей, в том числе из федерального бюджета – 7 962,2 тыс. рублей; из бюджета Ярославской области – 37 331,8 тыс. рублей.

В рамках межбюджетных отношений муниципальная программа за 1 квартал 2019 года реализована в сумме 8 197,1 тыс. рублей или 9,0 % от плана.

Выполнены мероприятия по:

* проектирование соответствующих работ и проведение необходимых государственных экспертиз - 208,1 тыс. рублей;
* содержанию автомобильных дорог местного значения – 2004,0 тыс. рублей;
* приобретение коммунальной техники – 810,4 тыс. рублей;
* осуществлению мероприятий по обеспечению безопасности дорожного движения на автодорогах местного значения – 268,6 тыс. рублей;
* осуществление иных мероприятий в отношении автодорог местного значения городского поселения – 4906,0 тыс. рублей, в том числе обеспечение деятельности организации: заработная плата, налоги, ГСМ .

**Муниципальная программа**

**«Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства**

**городского поселения Тутаев»**

Основная задача реализации муниципальной программы:

- предоставление поддержки субъектам малого и среднего предпринимательства городского поселения Тутаев.

Ответственный исполнитель – Управление экономического развития и инвестиционной политики Администрации ТМР.

На выполнение мероприятий муниципальной программы в 2019 году предусмотрены бюджетные ассигнования в размере 200,0 тыс. рублей. Кассовые расходы за 1 квартал 2019 года по программе не производились.

**Муниципальная программа**

**«Переселение граждан из жилищного фонда, признанного непригодным для проживания, и (или) жилищного фонда с высоким уровнем износа на территории городского поселения Тутаев»**

Основная задача реализации муниципальной программы:

- обеспечение благоустроенным жильем граждан переселяемых из непригодного для проживания жилищного фонда городского поселения Тутаев.

Ответственный исполнитель – Управление жилищной политики Администрации ТМР.

На выполнение мероприятий муниципальной программы в 2019 году предусмотрены бюджетные ассигнования в размере 2 968,0 тыс. рублей. Кассовые расходы за 1 квартал 2019 года по программе не производились.

**Муниципальная программа**

**«Предоставление молодым семьям социальных выплат на приобретение (строительство) жилья»**

Основная задача реализации муниципальной программы:

- поддержка молодых семей в приобретении (строительстве) жилья на территории городского поселения Тутаев.

Ответственный исполнитель – Администрация ТМР (Управление жилищной политики Администрации Тутаевского муниципального района).

На выполнение мероприятий муниципальной программы в 2019 году были запланированы бюджетные ассигнования в размере 2 347,5 тыс. рублей из них 907,5 тыс. рублей средства федерального бюджета, 720,0 тыс. рублей – областные средства, 720,0 тыс. рублей средства поселения.

За 1 квартал 2019 года кассовые расходы по программе не производились.

**Муниципальная программа**

**«Поддержка граждан, проживающих на территории городского поселения Тутаевского муниципального района Ярославской области, в сфере ипотечного жилищного кредитования»**

Основная задача направления реализации муниципальной программы:

- поддержка граждан, проживающих на территории городского поселения Тутаев, в сфере ипотечного жилищного кредитования.

Ответственный исполнитель - Администрация ТМР (Управление жилищной политики Администрации Тутаевского муниципального района).

На выполнение мероприятий муниципальной программы в 2019 году запланированы бюджетные ассигнования в размере 100,0 тыс. рублей - средства городского поселения Тутаев на возмещение части ежемесячных аннуитетных платежей по кредиту.

За 1 квартал 2019 года кассовые расходы по данной программе не производились.

**Муниципальная программа «Обеспечение населения городского поселения Тутаев банными услугами»**

Основная задача реализации муниципальной программы:

- Развитие и доступность банных услуг, для всех категорий граждан городского поселения Тутаев.

Ответственный исполнитель – Центр управления жилищно-коммунальным комплексом Тутаевского МР.

 В рамках муниципальной программы в 2019 году запланированы расходы на обеспечение мероприятий по организации населению услуг бань в общих отделениях. Годовая сумма бюджетных ассигнований – 2 799,3 тыс. рублей (в правобережной части г. Тутаев – 699,3 тыс. рублей, в левобережной – 2 100 тыс. рублей)*.*

Фактические расходы за I квартал 2019 года составили 992,1 тыс. рублей (в правобережной части г. Тутаев (МУП «Русская баня») – 699,3 тыс. рублей, в левобережной (ООО «ПрогрессИнвест») – 292,9 тыс. рублей)*.*

**Муниципальная программа «Градостроительная деятельность на территории городского поселения Тутаев»**

Основные задачи реализации муниципальной программы:

- внесение изменений в документы территориального планирования и градостроительного зонирования городского поселения Тутаев;

- разработка и актуализация схем инженерного обеспечения территории городского поселения Тутаев.

На выполнение мероприятий муниципальной программы в 2019 году предусмотрены бюджетные ассигнования в размере 1 350,0 тыс. рублей. Кассовые расходы за I квартал 2019 года по программе не производились.

**Муниципальная программа «Сохранение, использование и популяризация объектов культурного наследия на территории городского поселения Тутаев»**

Основные задачи реализации муниципальной программы:

- разработка, согласование, утверждение проекта зон охраны объектов культурного наследия;

- проведение историко-культурной экспертизы объектов культурного наследия.

На выполнение мероприятий муниципальной программы в 2019 году предусмотрены бюджетные ассигнования в размере 1 950,0 тыс. рублей. Кассовые расходы за I квартал 2019 года по программе не производились.

**Непрограммные расходы**

На выполнение мероприятий за счет непрограммных расходов на 2019 год предусмотрено 44 501,3 тыс. рублей*.* Фактический расход составил 8 803,4 тыс. рублей 19,8 от плана.

В состав фактически произведенных непрограммных расходов включены:

- расходы на содержание Председателя Муниципального Совета городского поселения Тутаев - *227,2 тыс. рублей* (23 % от плана);

- расходы на обслуживание привлеченных кредитов (оплата процентов) для покрытия дефицита бюджета и погашение долговых обязательств –  *352,2 тыс. рублей* (19,1 % от плана)*;*

- взносы на капитальный ремонт жилых помещений муниципального жилищного фонда городского поселения Тутаев – *901,5 тыс. рублей* (25 % от плана)*;*

- выплаты по обязательствам (исполнение судебных актов) – *532,6 тыс. рублей*(31,4 % от плана)*;*

- межбюджетные трансферты бюджету Тутаевского муниципального района на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения – 6 789,9 *тыс. рублей* на:

* содержание органов местного самоуправления – 4 170,3 тыс. рублей (31 % от плана).
* обеспечение мероприятий по осуществлению внешнего муниципального контроля – 26,5 тыс. рублей (50 % от плана);
* управление, распоряжение имуществом, оценка недвижимости, признание прав и регулирование отношений по муниципальной собственности поселения – 18,0 тыс. рублей (4 % от плана), в том числе на оценку имущества и земельных участков, а также технические планы на недвижимое имущество по следующим объектам:
* *Опора воздушных линий электропередачи и размещения волоконно-оптического кабеля (правый берег);*
* *г. Тутаев, ул. Р.Люксембург, д. 51 2-эт. помещ. №37,43,44, 24-26; 1-эт. помещ. №33-38,1,2,3,5-7,24*
* поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций (СОНКО) – 350,0 тыс. рублей (70 % от плана), в том числе:

 *- Тутаевский районный Совет ветеранов войны, труда, ВС и правоохранительных органов–246,0 тыс. рублей;*

 *- Тутаевское отделение ЯООО ВОИ – 67,0 тыс. рублей;*

 *- ОО многодетная семья «СемьЯ» – 27,0 тыс. рублей;*

 *- ТМО ЯОО ОООИ «Всероссийского ордена трудового красного знамени общество слепых» - 37,0 тыс. рублей;*

* обеспечение мероприятий по содержанию военно - мемориального комплекса пл. Юности – 63,5 тыс. рублей (21% от плана)
* обеспечение мероприятий по обеспечению работы речной переправы (окончательный расчет за 2018 год) – 565,2 тыс. рублей (10,3 % от плана.
* обеспечение мероприятий по сбору и переработке ливневых стоков на территории г. Тутаев – 581,8 тыс. рублей (20,0% от плана).
* обеспечение мероприятий по содержанию и ремонту муниципального жилищного фонда на территории г. Тутаев – 339,0 тыс. рублей (15,0% от плана), из них: обследование аварийного жилфонда – 149,0 тыс.рублей, ремонт входной двери в муниципальной квартире – 40,0 тыс.рублей, демонтаж и монтаж ВРУ 143,0 тыс.рублей, прочие работы -7,0 тыс. рублей.
* содержание и обслуживание спасательной станции – 513,1 тыс. рублей (26 % от плана).
* дополнительное пенсионное обеспечение муниципальных служащих городского поселения Тутаев -162,5 тыс. рублей (22,2 % от плана).