**Пояснительная записка**

**к проекту постановления Администрации ТМР «Об исполнении бюджета Тутаевского муниципального района за 1 квартал 2019 года»**

Настоящий проект разработан в соответствии со статьей 264.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Положением о бюджетном устройстве и бюджетном процессе в Тутаевском муниципальном районе.

**Доходы**

Доходная часть бюджета Тутаевского муниципального района за 1 квартал 2019 года исполнена в сумме 501488 тыс.руб., что составляет 26,1% к бюджетным назначениям на 2019 год. За аналогичный период прошлого года доходов было получено больше на 49390 тыс.руб.

Налоговые и неналоговые доходы исполнены в сумме 51795 тыс.руб., исполнение годового плана составляет 23,9%. Поступления остались на уровне поступлений за 1 квартал 2018 года (+20 тыс.руб.).

Налоговые доходы занимают в структуре доходной части бюджета 6,6%. Получены за 1 квартал 2019 года в сумме 32852 тыс.руб. – 24,2% от годовых назначений. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года получено больше на 3120 тыс.руб.

Налог на доходы физических лиц исполнен в сумме 26485 тыс.руб. или на 24,1% к плану на год. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года получено больше на 3453 тыс.руб.

В сумме 2729 тыс. руб. получен единый налог на вмененный доход, годовой план исполнен на 23,9%. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года получено меньше на 759 тыс.руб.

Акцизы на нефтепродукты поступили в бюджет ТМР в сумме 2104 тыс.руб., что составляет 26,9% к утвержденным годовым назначениям, к прошлому году рост в 1,3 раза.

Поступления единого сельскохозяйственного налога составили 23 тыс.руб. Годовой план исполнен на 11%.

Плата за патенты на ведение предпринимательской деятельности поступила в сумме 90 тыс.руб., что составляет 34% к годовому плану, рост к аналогичному периоду 2018 года на 18 тыс.руб.

Поступления государственной пошлины составили 1478 тыс.руб. или 23,1% к плану на 2019 год, поступления остались на уровне аналогичного периода прошлого года.

Неналоговые доходы бюджета района занимают в структуре доходной части бюджета 3,8%. За 1 квартал 2019 года неналоговые доходы поступили в сумме 18943 тыс.руб., по сравнению с 1 кварталом 2018 года получено меньше на 3100 тыс.руб.

 Доходы от использования муниципального имущества получены за 1 квартал 2019 года в сумме 1853 тыс. руб., исполнение годового плана составляет 15,7%.

Плата за негативное воздействие на окружающую среду поступила в сумме 655тыс.руб., платежи увеличились на 241 тыс.руб. к аналогичному периоду 2018 года.

Доходы от продажи имущества и земельных участков составили 842 тыс.руб., годовой план исполнен на 15%.

Поступления штрафов составили 890 тыс.руб., что составляет к годовым назначениям 40,1%.

# Расходы

 Расходы районного бюджета исполнялись в разрезе муниципальных программ, ведомственных программ*,* основных мероприятий программ и не программных расходов, а также в разрезе задач целевых программ, установленных нормативно-правовыми актами.

Расходы районного бюджета за 1 квартал 2019 года составили 506 759,2 тыс. рублей, в том числе на реализацию ведомственных и муниципальных программ района 472 715,3 тыс. рублей (93,3%), не программные расходы – 30 607,9 тыс. рублей (6,0%), межбюджетные трансферты поселениям района -3 436,0 тыс. рублей (0,7%).

**Муниципальная программа «Развитие культуры, туризма и молодежной политики в Тутаевском муниципальном районе»**

***Ведомственная целевая программа «Молодежь»***

На реализацию мероприятий программы за 1 квартал 2019 года направлено 2 396,7 тыс. рублей за счет средств районного бюджета.

В рамках ведомственной целевой программы реализованы следующие мероприятия:

- обеспечение условий для предоставления услуг, выполнение муниципального задания муниципального учреждения «Социальное агентство «МЦ Галактика» в сумме 2 279,5 тыс. рублей;

- погашение кредиторской задолженности за 2018 год МУ «Галактика» в сумме 117,2 тыс. рублей по муниципальному заданию прошлых лет.

**Муниципальная целевая программа « Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации, проживающих на территории Тутаевского муниципального района Ярославской области»**

Объем финансирования программы в 1 квартале 2019 года составил 103,6 тыс. рублей, в том числе:

- за счет средств местного бюджета 40,2 тыс. рублей на мероприятия по патриотическому воспитанию граждан,

- за счет средств бюджета городского поселения Тутаев на содержание военно- мемориального комплекса на пл. Юности 63,4 тыс. рублей .

**Муниципальная целевая программа «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту»**

Объем финансирования расходов за 1 квартал 2019 года по данной программе составил 21,9 тыс. рублей за счет средств местного бюджета.

Расходы направлены на проведение спортивных мероприятий с подростками по месту жительства, на организацию и проведение творческих акций по противодействию употребления наркотиков, на мероприятия по привлечению молодежи в антинаркотические программы и привлечение молодежной аудитории к проблемам, связанным с наркоманией.

**Ведомственная целевая программа «Сохранение и развитие культуры Тутаевского муниципального района»**

Объем финансирования расходов по программе за 1 квартал 2019 года составил 44 135,7 тыс.рублей , в том числе за счет средств областного бюджета 6 849,7 тыс. рублей, за счет средств районного бюджета 37 286,0 тыс.рублей.

В рамках данной программы произведены следующие расходы:

- предоставление муниципальных услуг (выполнение работ) муниципальными учреждениями культуры (реализация дополнительных образовательных программ в сфере культуры, культурно - досуговые учреждения и учреждения библиотечного обслуживания) – 35 505,9 тыс. рублей, в том числе за счет средств областного бюджета 6 849,8 тыс. рублей;

- на реализацию мероприятий в сфере культуры 763,6 тыс. рублей;

- на ремонтные работы по теплоходу « Борис Кустодиев» 283,7 тыс. рублей;

- субсидия на ПСД, ремонт учреждений культуры и разработку технической документации 171,8 тыс. рублей;

- субсидия на комплектование книжных фондов – 21,0 тыс. рублей;

- на обеспечение деятельности департамента культуры и прочих учреждений в сфере культуры (МУ «ЦОУК» ТМР) - 7 389,7 тыс. рублей.

 **Муниципальная программа «Развитие образования, физической культуры и спорта в Тутаевском муниципальном районе»**

***Ведомственная целевая программа департамента образования Администрации Тутаевского муниципального района***

Расходы по программе за 1 квартал 2019 года составили 270 801, 7 тыс. рублей.

В составе данной программы произведены следующие расходы:

По детским дошкольным учреждениям 111 124,7 тыс. рублей на обеспечение деятельности казенных учреждений дошкольного образования;

По общеобразовательным учреждениям расходы составили 121 972,1 тыс. рублей

– на обеспечение предоставления муниципальных услуг (выполнение работ) по общеобразовательным учреждениям на выполнение муниципального задания в сумме 108 394,3 тыс. рублей, из них 86 424,9 тыс. рублей за счет средств областного бюджета.

- на содержание школьных автобусов 4 076,0 тыс. рублей;

- на организацию питания в общеобразовательных организациях 9 501,8 тыс. рублей.

По учреждениям дополнительного образования расходы составили 15 092,2 тыс. рублей, в том числе:

- на выполнение муниципального задания направлено 14 977,8 тыс. рублей, из них за счет средств областного бюджета 2 450,8 тыс. рублей;

- на проведение мероприятий 114,4 тыс. рублей.

На повышение мотивации участников образовательного процесса направлено 50,0 тыс. рублей за счет средств местного бюджета (на выплату премий лучшим педагогическим работникам за профессиональное мастерство).

Расходы на обеспечение доступности и качества услуг в сфере психолого и медико- социального сопровождения детей, методической и консультационной помощи педагогическим работникам на выполнение муниципального задания 2 842,3 тыс. рублей.

Расходы на государственную поддержку опеки, попечительства и поддержку приемных семей 753,8 тыс. рублей.

На выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью за счет средств федерального бюджета в сумме 16,8тыс. рублей.

Расходы на содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю 6 308,0 тыс. рублей.

Расходы на отдых и оздоровление детей, находящихся в трудной жизненной ситуации за счет средств областного бюджета 243,8 тыс. рублей.

На выплату компенсации расходов за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в организациях, осуществляющих образовательную деятельность 5 084,7 тыс. рублей.

Расходы на содержание департамента образования 2 381,6 тыс. рублей, в том числе за счет средств областного бюджета на обеспечение деятельности органов опеки и попечительства 915,5 тыс. рублей.

Расходы на обеспечение деятельности прочих учреждений образования 4 931,7 тыс. рублей.

**Муниципальная целевая программа «Духовно-нравственное воспитание и просвещение населения Тутаевского муниципального района»**

Объем финансирования программы за 1 квартал 2019 года составил 9,0 тыс. рублей.

 Расходы направлены на проведение мероприятий духовно-нравственной направленности для детей и взрослого населения.

***Муниципальная целевая программа «Развитие физической культуры и спорта в Тутаевском муниципальном районе»***

Объем расходов по программе за 1 квартал 2019 года составил 11 075,0 тыс. рублей.

В рамках данной программы расходы направлены на выполнение муниципального задания учреждений физической культуры и спорта и проведения физкультурно-оздоровительной работы и спортивно-массовых мероприятий среди детей, молодежи и населения Тутаевского муниципального района.

 **Муниципальная программа « Социальная поддержка населения Тутаевского муниципального района»**

***Ведомственная целевая программа «Социальная поддержка населения Тутаевского муниципального района»***

 На реализацию мероприятий программы за 1 квартал 2019 года направлено 117 076,3 тыс. рублей, в том числе:

 - на доплаты к пенсиям муниципальных служащих в сумме 1 246,9тыс. рублей;

 - на содержание муниципального казенного учреждения социального обслуживания населения, на предоставление субсидии муниципальным бюджетным учреждениям социального обслуживания населения на выполнение муниципальных заданий в сумме 19 830,0 тыс. рублей;

 - на социальную поддержку граждан, подвергшихся воздействию радиации в сумме 353,7тыс. рублей за счет средств федерального бюджета;

- на выплату единовременного пособия беременной жене военнослужащего, проходящего военную службу по призыву, а также ежемесячного пособия на ребенка военнослужащего, проходящего военную службу по призыву в сумме 125,2 тыс. рублей;

- на осуществление переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком "Почетный донор России" в сумме 5 727,4 тыс. рублей;

- на выплату пособий по уходу за ребенком до достижения им возраста полутора лет гражданам, не подлежащим обязательному социальному страхованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством в сумме 4 078,2 тыс. рублей;

- на выплаты пособий при рождении ребенка гражданам, не подлежащим обязательному социальному страхованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством в сумме 405,8 тыс. рублей;

- на осуществление переданных полномочий РФ по назначению и осуществлению ежемесячной выплаты в связи с рождением (усыновлением) первого ребенка в сумме 4470,6 тыс. рублей;

- оплата жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан в соответствии с федеральным законодательством в сумме 10 480,9 тыс. рублей. Меры социальной поддержки по оплате жилищно-коммунальных услуг предоставлены 5 152 инвалидам, отдельным категориям ветеранов и гражданам, подвергшихся радиационному воздействию;

- предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг в сумме 9 949,5 тыс. руб. Субсидии на оплату жилого помещения и коммунальных услуг планируется предоставить около 1442 семей, чьи расходы на оплату жилого помещения и коммунальных услуг в совокупном семейном доходе превышают установленный стандарт;

- на социальную поддержку отдельных категорий граждан в части ежемесячного пособия на ребенка в сумме 8 469,2 тыс. рублей;

- на социальную поддержку отдельных категорий граждан в части ежемесячной денежной выплаты ветеранам труда, труженикам тыла, реабилитированным лицам в сумме 9 823,2 тыс. рублей;

- ежемесячная денежная выплата, назначаемая в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет 11 565,6 тыс.рублей;

- ежемесячная денежная выплата, назначаемая при рождении третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет, в части расходов по доставке выплат получателям 156,8 тыс. рублей;

- оплата жилого помещения и коммунальных услуг отдельным категориям граждан, оказание мер социальной поддержки которым относится к полномочиям Ярославской области 20 270,3тыс. руб. Компенсацию получили 7 309 человек из числа категорий, относящихся к региональным льготникам;

- на компенсацию отдельным категориям граждан оплаты взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме всего в сумме 294,9 тыс. рублей, в том числе:

 - за счет средств областного бюджета – 222,9 тыс. рублей.

 - за счет средств федерального бюджета – 72,0 тыс. рублей;

- на компенсацию отдельным категориям граждан оплаты взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме в части расходов по доставке выплат получателям в сумме 5,1 тыс. рублей;

 - денежные выплаты в сумме 4 675,0 тыс. рублей за счет средств областного бюджета;

 - на оказание социальной помощи отдельным категориям граждан в сумме 1 210,7 тыс. рублей за счет средств областного бюджета;

- на обеспечение деятельности органов местного самоуправления в сфере социальной защиты населения в сумме 3 790,8 тыс. рублей, из них за счет средств бюджета района 88,7 тыс. рублей;

- на предоставление бесплатного проезда детям из многодетных семей, обучающихся в общеобразовательных учреждениях в сумме 32,1 тыс. рублей;

- оказание адресной материальной помощи отдельным категориям граждан в сумме 80,3 тыс. рублей;

- организация перевозок больных, нуждающихся в амбулаторном гемодиализе- 34,1тыс. рублей.

***Муниципальная целевая программа «Улучшение условий и охраны труда*» *по Тутаевскому муниципальному району»***

Общий объем финансирования программы за 1 квартал 2019 года составил 31,4 тыс. рублей на проведение мероприятий по улучшению условий охраны труда.

**Муниципальная программа «Развитие дорожного хозяйства в Тутаевском муниципальном районе»**

***Муниципальная целевая программа «Повышение безопасности дорожного движения на территории Тутаевского муниципального района»***

 Объем финансирования по программе за 1 квартал 2019 года составил 268,6 тыс.рублей, оплачены работы по обслуживанию светофоров.

***Муниципальная целевая программа «Сохранность автомобильных дорог общего пользования Тутаевского муниципального района»***

Объем финансирования по программе за 1 квартал 2019 года составил 12 181,8 тыс.рублей, в том числе: из средств бюджета ГП Тутаев 7 928,5 тыс.рублей и средства бюджета района - 4 253,3 тыс.рублей.

Средства направлены на:

- оплату работ по содержанию дорог – 2 957,3 тыс.рублей;

- оплату лизинговых платежей – 3 313,4 тыс.рублей;

- оплату проверки ПСД – 344,6 тыс.рублей;

- оплату содержания имущества и освещение дорог – 660,5 тыс.рублей;

- обеспечение деятельности учреждения по содержанию, ремонту дорог и дворовых территорий на территории гп Тутаев – 4 906,0 тыс.рублей.

**Муниципальная программа «Развитие муниципальной службы и повышение квалификации руководителей муниципальных учреждений в Тутаевском муниципальном районе».**

 Объем расходов по данной программе за 1 квартал 2019 года составил 209,7 тыс. рублей. Расходы направлены на профессиональное развитие муниципальных служащих и повышение квалификации руководителей муниципальных учреждений.

**Муниципальная программа «Информатизация управленческой деятельности Администрации Тутаевского муниципального района»**

Объем расходов за 1 квартал 2019 года по данной программе составил 194,5 тыс. рублей. Расходы направлены на обслуживание программного обеспечения.

**Муниципальная программа «Поддержки гражданских инициатив, социально-ориентированных некоммерческих организаций и территориального общественного самоуправления Тутаевского муниципального района»**

За 1 квартал 2019 года произведено расходов по данной программе 350,0 тыс. рублей за счет средств городского поселения Тутаев в рамках переданных полномочий.

В рамках программы произведены расходы на стимулирование и поддержку социально ориентированных некоммерческих организаций муниципального района.

**Муниципальная программа «Профилактика правонарушений и усиление борьбы с преступностью в Тутаевском муниципальном районе»**

Объем расходов по данной программе за 1 квартал 2019 года составил 3,4 тыс. рублей. В рамках данной программы произведены расходы на реализацию мероприятий по профилактике правонарушений.

**Муниципальная программа "Организация перевозок автомобильным и речным транспортом на территории Тутаевского муниципального района»**

Объем расходов по данной программе за 1 квартал 2019 года составил 3 980,1 тыс. рублей. В рамках данной программы предоставлены субсидия на пассажирские перевозки на межмуниципальных маршрутах в сумме 3 414,9 тыс.рублей и субсидия на перевозки речным транспортом (окончательный расчет за 2018 год) в сумме 565,2 тыс.рублей.

**Муниципальная программа "Развитие жилищного хозяйства Тутаевского муниципального района"**

***Муниципальная целевая программа "Ремонт и содержание муниципального жилищного фонда Тутаевского муниципального района"***

 В рамках данной программы расходы за 1 квартал 2019 года составили 339,0 тыс. рублей, в рамках переданных полномочий, из средств бюджета городского поселения Тутаев на: демонтаж и монтаж ВРУ -143,0 тыс.рублей, обследование аварийных жилых домов сумме 149,0 тыс.рублей, установка входных дверей 40,0 тыс.рублей и дезинфекция подвальных помещений 7,0 тыс.рублей.

**Муниципальная программа "Благоустройство и санитарно-эпидемиологическая безопасность Тутаевского муниципального района**

***Муниципальная целевая программа "Благоустройство и озеленение территории Тутаевского муниципального района"***

В рамках данной программы расходы за 1 квартал 2019 года составили 9 397,7 тыс. рублей, в рамках переданных полномочий из средств бюджета городского поселения Тутаев профинансировано на:

- оплату уличного освещения -3 965,6 тыс. рублей;

- содержание сетей уличного освещения - 1 457,1 тыс. рублей;

- оплата ПСД – 171,1 тыс. рублей;

-обеспечение деятельности учреждения по благоустройству территории гп Тутаев– 3 803,9 тыс. рублей.

**Муниципальная программа "Охрана окружающей среды и рациональное природопользование в Тутаевском муниципальном районе»**

Объем расходов по данной программе за 1 квартал 2019 года составил 30,0 тыс. рублей. В рамках данной программы проведены мероприятия по охране окружающей среды и природопользованию на территории района (транспортные расходы по экологическому посту).

**Муниципальная программа «Внедрение и развитие аппаратно-программного комплекса «Безопасный город» на территории города Тутаев и Тутаевского муниципального района»**

Объем расходов по данной программе за 1 квартал 2019 года составил 109,1 тыс. рублей. В рамках данной программы произведены расходы на приобретение и установку видеоаппаратуры в местах массового пребывания граждан для достижения безопасности населения и объектов различной степени важности.

**Не программные расходы**

За 1 квартал 2019 года не программные расходы бюджета составили 30 607,9 тыс. рублей.

Не программные направления расходов включают финансовое обеспечение органов местного самоуправления, содержание газеты «Берега», государственную поддержку Православной школы (оплата коммунальных услуг), оценка недвижимости, признание прав и регулирование отношений по муниципальной собственности, оплата коммунальных услуг по содержанию муниципального имущества, резервный фонд, исполнение переданных полномочий.

На обеспечение деятельности органов местного самоуправления направлено средств за 1 квартал 2019 года в сумме 16 205,2 тыс. рублей, из них за счет средств районного бюджета 12 008,4 тыс. рублей, за счет средств городского поселения 4 196,8 тыс. рублей, в том числе:

- содержание Главы муниципального образования в сумме 344,5 тыс.  рублей;

- на содержание и обеспечение деятельности Администрации ТМР в сумме 8 428,1тыс. рублей, в том числе за счет средств поселений 4 170,3 тыс. рублей;

- на содержание и обеспечение деятельности Департамента муниципального имущества в сумме 2 908,2 тыс. рублей;

- на содержание и обеспечение деятельности Департамента финансов в сумме 3 866,3тыс. рублей,

- на содержание и обеспечение деятельности Департамента ЖКХ и строительства в сумме 403,8 тыс. рублей,

- на содержание и обеспечение деятельности Контрольно-счетной палаты ТМР 254,3тыс. рублей, в том числе на председателя контрольно-счетной палаты в сумме 202,3 тыс. рублей, в том числе за счет средств городского поселения 26,5 тыс. рублей.

В составе расходов районного бюджета органам местного самоуправления направлено средств на обеспечение деятельности по осуществлению областных и федеральных полномочий в сумме 936,9 тыс. рублей, в том числе:

 1. за счет средств областного бюджета 442,8 тыс. рублей:

- на обеспечение профилактики безнадзорности, правонарушений несовершеннолетних и защиты их прав в сумме 394,0 тыс. рублей;

- на реализацию отдельных полномочий в сфере законодательства об административных правонарушениях в сумме 48,8 тыс. рублей;

2. за счет средств федерального бюджета 494,1 тыс. рублей на обеспечение деятельности на государственную регистрацию актов гражданского состояния.

Кроме того, в составе не программных расходов произведены следующие выплаты:

- на поддержку некоммерческого образовательного учреждения (Православная школа) в сумме 99,3 тыс. рублей на оплату коммунальных услуг;

- на оценку недвижимости, признание прав и регулирование отношений по муниципальной собственности в сумме 35,0 тыс. рублей;

- на оказание материальной помощи пострадавшим от пожаров в сумме 25,0 тыс. рублей;

- на содержание аварийно- спасательных служб в сумме 513,1 тыс. рублей;

-на погашение задолженности по исполнительным документам в сумме 296,2 тыс. рублей;

- на содержание газеты «Берега» в сумме 724,1 тыс. рублей;

- на осуществление деятельности по содержанию муниципального казенного учреждения Тутаевского муниципального района « Централизованная бухгалтерия» - 2 088,7 тыс. рублей;

- на представительские расходы органов местного самоуправления в сумме 70,9 тыс. рублей;

- на расходы, связанные с осуществлением выполнения муниципального задания и уставной деятельности, в том числе по контролю качества выполняемых строительных и ремонтных работ и составлением и проверкой проектно-сметной документации в муниципальных бюджетных учреждениях района в сумме 5 638,9 тыс. рублей;

- на осуществление деятельности по содержанию единой диспетчерской службы района в сумме 3 320,8 тыс. рубль;

-на возмещение затрат по транспортировке и переработке ливневых стоков -581,8 тыс. рублей;

- взносы на капитальный ремонт муниципального жилищного фонда в сумме 72,0 тыс. рублей.

**Межбюджетные трансферты поселениям района**

Общая сумма средств федерального и областного бюджета, передаваемых в 1 квартале 2019 года бюджетам поселений из бюджета муниципального района составила 3 436,0 тыс. рублей, в том числе:

1. Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений района в сумме 84,3 тыс. рублей, средства бюджета района.

2. Межбюджетные трансферты на организацию в границах сельского поселения дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения вне границ населенных пунктов в границах муниципального района на сумму 3351,7 рублей.