**Пояснительная записка к решению**  **Совета депутатов**

**Ичалковского муниципального района « Об утверждении отчета об исполнении районного бюджете Ичалковского муниципального района Республики Мордовия за 2017 год**

В результате проводимой работы по улучшению делового климата в районе и совершенствованию администрирования доходных источников, увеличению налоговых и неналоговых доходов - доходная часть консолидированного бюджета практически исполнена и составила почти 400 млн. рублей, в том числе собственные доходы – 87,3 млн. рублей, или 22 % в общем объеме.

Доходная часть районного бюджета исполнена и составила 347,1 млн. рублей, в том числе собственные доходы – 64,8 млн. рублей, или 18,7 % в общем объеме.

Прогноз собственных доходов консолидированного бюджета за 2017 год **Ичалковским** муниципальным районом выполнен **на 101,6% (**прогноз 85936,0 тыс. руб., факт 87285,9 тыс. руб.). Дополнительно поступило 1349,9 тыс. руб. Темп роста к аналогичному периоду 2016 г. составил 106,9% с учетом поступления единовременных платежей 2017 года по штрафам в сумме 800,0 тыс. руб. Без учета данного штрафа темп роста составляет 105,9%.

Прогноз собственных доходов районного бюджета за 2017 год Ичалковским муниципальным районом выполнен на 101,1% (прогноз 64063,8 тыс. руб., факт 64768,4 тыс. руб.). Дополнительно поступило 611 тыс. руб. Темп роста к аналогичному периоду 2016 г. составил 100,1%.

Плановое задание не выполнено по налогу на доходы физических лиц, налогу по аренде земли и по аренде имущества.

За 2017 год налог на доходы физических лиц поступил в сумме 39052,0 тыс. руб., что составило – 97,3% к прогнозу. Темп роста к уровню предшествующего года 103,9%.

Выполнение прогноза единого налога на вмененный доход составило 101,3%. Всего за год в бюджетную систему района поступило 5894,3 тыс. руб. данного налога. Поступили авансовые платежи от ООО «Сфера», ООО «Новое время».

Больше прогнозного назначения поступил ЕСХН – 203,9% (план 1132,6 тыс. руб., факт 2309,5 тыс. руб.). Поступили авансовые платежи от ООО «Агропромсервис, ЗАО «Ичалки», ЗАО «Культура», КФХ.

Прогнозное назначение не выполнено по платежам за аренду земли на 99,4% - за год поступление составило 3015,0 тыс. руб. (-17,4 тыс.руб.)

Прогноз по платежам за аренду имущества выполнен на 74,5%. Не в полном объеме поступили платежи от индивидуальных предпринимателей.

Прогноз по оплате за негативное воздействие на окружающую среду за 2017 г. выполнен на 93,5% (план 350,0 тыс. руб., факт 327,3 тыс. руб.).

За 2017 г. госпошлина поступила в сумме 1611,9 тыс. руб. или 102,8% к прогнозу.

Поступление по штрафам составило 1619,5 тыс. руб. или 302,1% к прогнозу. (с учетом поступления единовременных платежей 2017 года по штрафам в сумме 800,0 тыс. рублей)

Субсидия, выплачиваемая в зависимости от выполнения социально-экономических показателей, поступила в районный бюджет в полном объеме в сумме 40854,5 тысяч рублей.

Дотация из Фонда финансовой поддержки муниципальных районов на выравнивание бюджетной обеспеченности поступила в сумме 37037,6 тысяч рублей или 100% к прогнозу.

Целевые субвенции по переданным полномочиям поступили в сумме 159617,1 тысяч рублей или 98,25 к плану.

Иные межбюджетные трансферты поступили в сумме 11331,1 тысяч рублей или 98,35 к плану.

В Ичалковском муниципальном район на конец 2017 года функционирует 52 муниципальных учреждения Из районного бюджета получают субсидию на выполнение муниципального задания 30 бюджетных учреждений: 15 общеобразовательных и 9 дошкольных учреждений, 3 учреждения дополнительного образования, 2 учреждений культуры, 1 многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг; 17 участниках бюджетного процесса – (администрация Ичалковского муниципального района, финансовое управление администрации, управление образования и 14 администраций сельских поселений); 5 казенных учреждений.

По итогам исполнения расходной части консолидированного бюджета ушедшего года необходимо отметить, что все социально значимые статьи расходов профинансированы в полном объеме: выплачена заработная плата в сроки, установленные трудовым кодексом РФ, предоставлены все социальные гарантии, нет задолженности по оплате коммунальных услуг.

Средняя заработная плата работников бюджетной сферы достигла намеченного уровня, определенного майским указами Президента и составила по педагогическим работникам школ и дополнительного образования - 23,2 тыс. рублей, детсадов 20,0 тыс. рублей, среднемесячная заработная плата работников культуры составила 19,7 тыс. рублей. Значительные средства были направлены на финансирование социальной сферы района, удельный вес их - 76,7%, что в сумме составляет -258,9 млн рублей млн. рублей, из них на оплату труда направлено 173,7 млн. рублей.

По основным статьям бюджетной классификации расходы бюджета 2017 года составили:

-на выплату заработной платы всем работникам бюджетной сферы - 227 млн. рублей или 67,2 % от всех расходов бюджета;

-на оплату энергоносителей - 20,1 млн. рублей или 6% от общего объема расходов бюджета;

-на оплату услуг связи и электронного документооборота - 2,4 млн. рублей или 0,7 % от общего объема расходов бюджета;

-на увеличение материальных запасов -35,4 млн. рублей или 10,5 % от общего объема расходов бюджета;

-на строительство и инвестиции -11,1 млн рублей от общего объема расходов бюджета;

По отраслям бюджетной сферы финансирование из бюджета распределилось следующим образом:

-по отрасли образования расходы составили 207,9 млн. руб. или 61,6 % к общему объему бюджета;

-по культуре 31,8 млн. руб. что составляет 9,4 % к общим расходам ;

- социальная политика профинансирована в сумме 18,6 млн. руб., что составляет 5,5 % к общим расходам;

- по органам управления 40,6 млн. рублей или 12 % к общим расходам бюджета.

Расходы на содержание, ремонт и строительство дорог местного значения составили 25,4 млн. рублей, в том числе из средств дорожного фонда района составили 7,4 млн. рублей.

Приобретено 3 новых квартиры для детей-сирот, стоимостью 3,3 млн. рублей.

Дополнительно с районного бюджета направлены денежные средства на проведение капитального ремонта, приобретение оборудования, укрепление материально-технической базы бюджетных учреждений по всем отраслям бюджетной сферы в сумме 6,9 млн. рублей.