**ДОКЛАД**

**ОБ ИСПОЛНЕНИИ БЮДЖЕТА РТИЩЕВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА**

**ЗА 2015 ГОД**

**ДОХОДНАЯ ЧАСТЬ БЮДЖЕТА**

За 2015 год общий объем доходов бюджета Ртищевского муниципального района исполнен в сумме **636,0 млн. рублей**, собственных доходов поступило **160,1 млн. рублей.** Темпы роста поступлений доходов по сравнению с прошлым годом – 105,8 %.

Согласно Плану мероприятий по повышению налоговых и неналоговых доходов, сокращению недоимки по уплате налогов в бюджет Ртищевского района, проводилась постоянная работа по увеличению поступлений в бюджет принимались эффективные меры по мобилизации доходов, сокращению недоимки, снижению долговой нагрузки.

В результате первоначальный бюджет района по налоговым и неналоговым доходам в 2015 году был увеличен на **18,9 млн. рублей**

В 2015 году в бюджет поступали **доходы от уплаты Акцизов** на нефтепродукты, которые были рассчитаны в соответствии с нормами, установленными Законом Саратовской области №206-ЗСО от 25 ноября 2013года. Их поступления составили **4,9 млн. рублей**, или 100% к уточненному годовому плану. Данный вид дохода является целевым, направлен в дорожный фонд Ртищевского района, был исполнен в полном объеме.

Основным источником формирования доходов бюджета является **Налог на доходы физических лиц,**  За 2015 год поступило в сумме **105,8 млн. рублей**, или 66,1 % в объеме собственных доходов. По сравнению с прошлым годом темп роста поступлений налога составил 105,9%, или в суммовом выражении на **5,9 млн. рублей больше**.

В результате проведенной работы комиссией по легализации заработной платы дополнительные поступления в бюджет района составили 0,07 **млн. рублей** Увеличены социальные и имущественные вычеты в 2015году на 27,9% к прошлому году.

Далеев разрезе налогов, поступления сложились следующим образом: **Единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности** поступило **21,3 млн. рублей**, что составило 100,3% к уточненному годовому плану. В прошлом году поступило **20,4 млн. рублей**. Темп роста составил 104,4% или на 0,9 млн. рублей. Хотя недоимка снизилась на 216,5тыс. рублей, за 2015 год, она еще остается в сумме 1087,0 тыс. рублей на начало 2016года.

**Единого сельхозналога** поступило в сумме 6,7 млн. рублей или 100,0% к уточненному плану. По сравнению с прошлым годом произошел рост поступлений в 2,1 раза или в сумме на 2,2 млн. рублей. Рост доходов сложился за счет поступлений авансовых платежей за отчетный период. По данным МРИ ФНС недоимка по налогу снизилась на 204,3 тыс. рублей по сравнению с началом года .

**Сбор неналоговых доходов в 2015 году составил 17,5 млн. рублей**.

**Доходов от аренды земли** поступило **8,3 млн. рублей**, что составляет 100,0% к уточненному годовому плану. По сравнению с прошлым годом доходы от аренды земель увеличились на 53,0%. Так как доходы от аренды земельных участков сельских поселений поступали в бюджет муниципального района в 2015 году 100%, в связи с изменениями в Бюджетный Кодекс. Имеется просроченная задолженность по аренде земель ООО «Кварцит - 2000» - 602,5 тыс. рублей.

**По аренде имущества** поступило 0,7 млн. рублей, или 100,0% к годовому плану. Поступления на уровне прошлого года. Имеется задолженность по аренде имущества на конец года по ООО «Жилсервис» - 270,2 тыс. рублей.

ООО «Капитал Строй» - 181,4 тыс. рублей;

ООО Универсал Строй» - 143,7 тыс. рублей;

**Доходы от** продажи земельных участков **1,9 млн. рублей**. К уточненному годовому плану поступило 100,6%.

**Доходы от штрафных санкций** поступили в сумме **2,9 млн. рублей,** что составило 100,0% к годовому плану. По сравнению с прошлым годом произошло снижение на 15,1% . Из-за снижения штрафных санкций, налагаемых органами местного самоуправления за несоблюдение муниципальных правовых актов.

**РАСХОДНАЯ ЧАСТЬ БЮДЖЕТА**

Расходная часть бюджета по итогам 2015 года исполнена в сумме **633,6** **млн. рублей** или на 96,8 % к годовым назначениям.

Приоритетным направлением расходов бюджета остается социальная сфера, на содержание которой направлено **561,7 млн. рублей** или 88,7 % всех расходов районного бюджета.

Так, на **содержание образовательных учреждений** за 2015 год направлено **476,5 млн. рублей** или 75,2 % от расходов районного бюджета, из них:

- на выплату заработной платы и начисления на нее работникам образовательных учреждений израсходовано – **392,5 млн. рублей**;

- на оплату ТЭР - **27,5 млн. рублей**;

- на реализацию федеральных, областных и муниципальных программ направлено всего - **10,7 млн. рублей** (из них: капитальный ремонт здания детского сада № 2 "Пчёлка" для открытия дополнительных мест - 7,0 млн. рублей, обеспечение архитектурной доступности обучения детей - инвалидов в МОУ СОШ № 7 - 1,5 млн. рублей, капитальный ремонт спортзала и организация условия для занятия спортом в Салтыковской СОШ - 1,3 млн. рублей);

- на уплату имущественного и транспортного налогов за 2014 – 2015 годы направлено - **1,5 млн. рублей**.

Расходы на **содержание учреждений культуры** составили **67,1 млн. рублей**, или 10,6 % от всех расходов районного бюджета, из них:

- оплата труда и начисления на нее - 58,9 млн. рублей;

- оплата ТЭР - 5,6 млн. рублей.

Расходы **на социальную политику** за 2015 год составили **18,0 млн. рублей** или 2,8 % всех расходов, из них:

- субсидии гражданам за ЖКУ 12,3 млн. рублей;

- компенсация родительской платы за содержание детей в детских садах 4,1 млн. рублей;

- доплата к пенсии муниципальным служащим 1,1 млн. рублей;

- субсидии молодым семьям на приобретение жилья 351,5 тыс. рублей;

- возмещение расходов на оплату ЖКУ мед. работникам, проживающим в сельской местности 113,4 тыс. рублей.

Вторыми по значимости в бюджете муниципального района определены сферы дорожного хозяйства и ЖКХ, на содержание которых направлено **16,7 млн. рублей** или 2,6 % от всех районных расходов.

В рамках финансирования муниципальной программы «Развитие транспортной системы в Ртищевском муниципальном районе на 2014-2016 годы» отремонтированы дороги в сельских поселениях на сумму **7,8 млн. рублей** и погашена кредиторская задолженность за ремонт дорог в 2014 году на сумму **1,7 млн. рублей**. Кроме того, на сумму **199,5 тыс. рублей** нанесена дорожная разметка и установлены дорожные знаки в городе Ртищево.

В сфере жилищного хозяйства **1,1 млн. рублей** направлено на ремонт жилых комнат и кровли здания общежития по ул. Волгоградская, д. 40, а также переустройство системы газоснабжения и теплоснабжения.

В сфере коммунального хозяйства освоено **5,9 млн. рублей**. В рамках финансирования коммунального хозяйства реализованы мероприятия подпрограммы «Модернизация коммунальной инфраструктуры Ртищевского муниципального района», из них:

- капитальный ремонт водозаборной скважины п. Ртищевский на сумму **2,5 млн. рублей;**

- капитальный ремонт комплекса водозабора п. Ртищевский на сумму **1,3 млн. рублей;**

- капитальный ремонт башни Рожновского с. Ерышовка на сумму **0,5 млн. рублей;**

- прокладка внутрипоселкового газопровода среднего давления от врезки у ГРП п. Ртищевский до северной части п. Ртищевский **1,5 млн. рублей;**

- техническое обслуживание системы газораспределения и газопотребления **95,2 тыс. рублей.**

В рамках межбюджетных трансфертов за счет средств субвенции областного бюджета в бюджеты поселений перечислено 2,2 млн. рублей - в виде дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений.

На обслуживание муниципального долга в 2015 году направлено 1,2 млн. рублей.

На финансирование прочих расходов всего направлено **50,9**  **млн. рублей, из них:**

**-** содержание аппарата управления **36,8 млн. рублей**;

- содержание муниципальных учреждений - МУ «АХГР» и МУ «ЦБ» **8,0 млн. рублей**;

- оплата исполнительных листов и судебных издержек **1,4 млн. рублей;**

- расходы на временное социально-бытовое обустройство беженцев из Украины в ПВР на территории муниципального района **2,9 млн. рублей**;

- ремонт здания МФЦ **1,1 млн. рублей**;

- прочие расходы **0,7 млн. рублей**;

Следует отметить, что в ходе исполнения бюджета за 2015 год были выделены денежные средства на погашение кредитов в сумме 12,7 млн. рублей, из них банковские кредиты - 12,0 млн. рублей и бюджетный кредит – 0,7 млн. рублей.

**Бюджет в 2015 году исполнялся в условиях жесткой экономии бюджетных средств**. Но, тем не менее, органам исполнительной власти удалось выполнить большую часть принятых социально – значимых расходных обязательств. Проведенные мероприятия по снижению долговой нагрузки на бюджет позволили сократить муниципальный долг по итогам года на - **3,0 млн. рублей** к уровню 9 месяцев 2015 года, и на конец года он составил **17,1 млн. рублей**, из них:

- бюджетные кредиты областного бюджета - **7,5 млн. рублей;**

**-** кредиты от иных кредитных организаций - **8,0 млн. рублей;**

**-** муниципальная гарантия - **1,6 млн. рублей**.

Заработная плата работникам бюджетной сферы выплачивается своевременно. Задолженности по заработной плате нет. Но, из – за недостатка денежных средств, вызванного сокращением дотации на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности бюджету муниципального района - на конец года образовалась просроченная кредиторская задолженность в сумме **27,1** **млн. рублей, из них:**

- коммунальные услуги – **6,2 млн. рублей**;

- налог на имущество организаций – 5,7 **млн. рублей**;

- начисления на заработную плату за ноябрь 2015 года - **2,7 млн. рублей;**

- возмещение стоимости за путевки – **1,3 млн. рублей.**