

Пояснительная записка

«Об исполнении бюджета муниципального образования «Мамоновский городской округ» за 2016 год»

Раздел 1 «Организационная структура »

В соответствии с положениями Федерального закона от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» муниципальное образование «Мамоновский городской округ» наделен полномочиями по решению вопросов местного значения, осуществлению отдельных государственных полномочий, переданных органам местного самоуправления федеральными законами и законами Калининградской области, а также обладает иными полномочиями, определенными федеральными законами и законами Калининградской области.

Уставом муниципального образования «Мамоновский городской округ» органами местного самоуправления муниципального образования «Мамоновский городской округ» определены:

- окружной Совет депутатов муниципального образования «Мамоновский городской округ» (представительный орган муниципального образования);
- глава муниципального образования «Мамоновский городской округ»;
- администрация муниципального образования «Мамоновский городской округ», являющаяся (исполнительно-распорядительный орган муниципального образования).

Администрация муниципального образования «Мамоновский городской округ» имеет в своем составе следующие структурные подразделения:

- отдел по строительству ЖКХ и ТЭК
- отдел экономики и муниципального имущества;
- отдел образования, культуры, спорта и молодежной политики;
- финансовый отдел;
- отдел бухгалтерского учета;
- отдел по делам ГО, ЧС и ЕДДС;
- отдел ЗАГС;
- отдел социальной защиты населения;
- отдел архитектуры и градостроительства;
- общий отдел.

Главным распорядителем средств бюджета муниципального образования «Мамоновский городской округ» является глава администрации муниципального образования «Мамоновский городской округ».

Главным администратором доходов бюджета муниципального образования «Мамоновский городской округ» является финансовый отдел администрации муниципального образования «Мамоновский городской округ», являющийся также главным администратором источников финансирования дефицита бюджета муниципального образования.

По состоянию на 01.01.2017г. в муниципальном образовании «Мамоновский городской округ» функционирует 2 органа власти - Администрация муниципального образования «Мамоновский городской округ» и Окружной Совет депутатов муниципального образования "Мамоновский городской округ" и 12 учреждений, в том числе:

- 4 автономных
- 7 бюджетных
- 1 казенное.

По сравнению с 2015 году численность подведомственных учреждений в результате реструктуризации уменьшилась на 1 учреждение и 1 МУП.

В 2015 году реорганизовано муниципальное бюджетное учреждение Молодежный центр Данко - основание постановление администрации муниципального образования "Мамоновский городской округ" от 05.11.2015г. № 842 «О реорганизации муниципальных учреждений муниципального бюджетного учреждения Молодежный центр «Данко» и муниципального бюджетного учреждения культуры Мамоновский Дом культуры путем присоединения муниципального бюджетного учреждения Молодежный центр «Данко» к муниципальному бюджетному учреждению культуры Мамоновский Дом культуры».

Сеть подведомственных муниципальных предприятий муниципального образования «Мамоновский городской округ» по состоянию на 01.01.2017 года насчитывает 3 муниципальных унитарных предприятия (в 2015 году реорганизовано Муниципальное унитарное предприятие "Мамоновские жилищно-коммунальные системы" – постановление администрации муниципального образования от 30.10.2015г. № 829 «О реорганизации муниципальных унитарных предприятий МУП «Мамоновские жилищно-коммунальные системы» и МУП «Чистота» г. Мамоново в форме присоединения к МУП «Чистота» г. Мамоново»).

Раздел 2 "Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности"

Администрацией муниципального образования «Мамоновский городской округ» совместно с Межрайонной ИФНС № 10 по Калининградской области разработан и утвержден «План заседаний межведомственной комиссии по мобилизации доходов при администрации муниципального образования «Мамоновский городской округ» на 2016 год».

Продолжено реформирование системы управления муниципальными финансами муниципального образования «Мамоновский городской округ» - в 2014 году разработана и утверждена постановлением Администрации муниципального образования «Мамоновский городской округ» от 19.12.2014 № 652 (в редакции постановлений от 18.02.2015г. № 88, от 27.08.2015г. № 627, от 21.12.2015г. № 1023, 17.11.2016г. 636) «Об утверждении муниципальной

программы муниципального образования «Мамоновский городской округ» «Управление муниципальными финансами».

В результате проведенных в течение 2016 года аукционов (конкурсов, котировок) при размещении муниципального заказа достигнута экономия бюджетных средств в размере 1257 тыс.руб., которая перераспределена путем внесения изменений в Решение о бюджете муниципального образования «Мамоновский городской округ» и направлена на решение иных социально-значимых вопросов муниципального образования «Мамоновский городской округ».

В течение 2016 года продолжилось повышение заработной платы работников муниципальных учреждений муниципального образования «Мамоновский городской округ» на основании трехстороннего соглашения Правительства Калининградской области, территориальных организаций профсоюзов и общественных организаций представителей работодателей от 26.12.2014 года.

Также в 2016 году достигнуты целевые показатели повышения заработной платы работников муниципальных учреждений муниципального образования «Мамоновский городской округ» согласно Планов мероприятий («Дорожная карта») изменения в отраслях социальной сферы, направленные на повышение эффективности и качества услуг образования, культуры, социального обслуживания» в рамках Указа Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 597 "О мероприятиях по реализации государственной социальной политики", в том числе:

- педагогическим работникам дошкольных образовательных учреждений,
- педагогическим работникам учреждений дополнительного образования;
- педагогическим работникам учреждений общего образования (в том числе учителям);
- работникам учреждений культуры;
- работникам учреждений социального обслуживания населения.

Финансовое обеспечение деятельности всех без исключения муниципальных бюджетных и автономных учреждений муниципального образования «Мамоновский городской округ» осуществлялось в виде субсидии на выполнение муниципальных заданий на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) на основе заключенных с учреждениями Соглашений о порядке и условиях предоставления субсидий на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ).

Муниципальные задания на оказание услуг (работ) муниципальным бюджетным и автономным учреждениям муниципального образования «Мамоновский городской округ» сформированы и утверждены в соответствии с ведомственным перечнем муниципальных услуг (работ), оказываемых (выполняемых) муниципальными бюджетными и автономными учреждениями

Реестром муниципальных услуг (функций), предоставляемых учреждениями муниципального образования «Мамоновский городской округ».

Кроме того, бюджетным и автономным учреждениям муниципального образования «Мамоновский городской округ» передавались субсидии на иные цели, в соответствии с постановлениями Администрации муниципального образования «Мамоновский городской округ» и заключенными Соглашениями.

Осуществлялась работа и последующий мониторинг за опубликованием муниципальными учреждениями муниципального образования «Мамоновский городской округ» информации об учреждениях, как плановых показателей деятельности, так и фактических данных за 2016 год в соответствии с Порядком предоставления информации государственным (муниципальным) учреждением, ее размещения на официальном сайте в сети Интернет и ведения указанного сайта, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 21.07.2011 № 86н, на официальном сайте Российской Федерации www.bus.gov.ru. Так, общая информация, плановые показатели деятельности (муниципальное задание, план финансово-хозяйственной деятельности, сведения об операциях с целевыми средствами на 2016 год) и фактические показатели деятельности за 2015 год (годовая бухгалтерская отчетность) опубликованы всеми муниципальными учреждениями муниципального образования «Мамоновский городской округ», результаты деятельности и использование имущества, контрольные мероприятия и их результаты учреждений.

Среди основных результатов деятельности по отраслям можно отметить следующее.

Дошкольное образование

Численность детей дошкольного возраста, проживающих на территории муниципального образования в 2016 году составила 828 человек (от 0 до 7 лет). Охват детей, посещающих детские дошкольные учреждения составил – 443 чел, ШРР- 36 человек, что составляет 57,85%.

В настоящее время положительно решена проблема предоставления мест детям, достигшим трехлетнего возраста, всем им были предложены места в детских садах на территории муниципального образования «Мамоновский городской округ». Состояние единой очереди на конец 2016 года составляет 146 человек - дети от полутора лет до трех.

С целью обеспечения доступности дошкольного образования сохранена система льгот по оплате за содержание ребенка в муниципальном дошкольном образовательном учреждении. Так, за 2016 год предоставлены льготы: родителям, имеющим детей-инвалидов; родителям имеющим детей с ограниченными возможностями здоровья; семьям за детей, родители (законные представители) которых являются инвалидами I или II группы; родителям (законным представителям), имеющим трех и более несовершеннолетних детей.

В рамках реализации Указа Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года № 597 «О мерах по реализации государственной социальной

политики» за 2015 год средняя заработная плата педагогических работников муниципальных образовательных учреждений, реализующих программу дошкольного образования, по муниципальному образованию «Мамоновский городской округ» достигла целевого показателя в размере 22 200 рублей.

Общее образование

В Муниципальном бюджетном общеобразовательном учреждении средняя общеобразовательная школа г. Мамоново на начало 2016/2017 учебного года обучалось 785 человек, что на 24 человека меньше, чем в предыдущем учебном году. Средняя наполняемость в общеобразовательных классах 27 человек.

В рамках соглашения о предоставлении субвенции бюджету муниципальному образованию «Мамоновский городской округ» на стимулирование качества образования в общеобразовательных учреждениях Калининградской области в 2016 году выполнены мероприятия по оснащению образовательных учреждений учебно-наглядными пособиями, спортивным оборудованием и инвентарем, компьютерным оборудованием, учебниками.

По состоянию на 31.12.2016 года обеспеченность бесплатными учебниками составила 100 процентов.

Средняя заработная плата педагогических работников муниципальных общеобразовательных учреждений в рамках реализации Указа Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года № 597 «О мерах по реализации государственной социальной политики» за 2016 год при установленном целевом показателе в размере 27 564 рублей фактически составила 27 564 рублей, для учителей целевой показатель установлен 29 019 рублей фактически составила 29 019 рублей.

Дополнительное образование

Учреждения дополнительного образования посещают 845 человек. Дополнительным образованием охвачено 67,8 % детей и молодежи в возрасте от 5 до 18 лет от общей численности детей, проживающих на территории муниципального образования «Мамоновский городской округ».

Международные и межрегиональные фестивали и конкурсы, проводимые учреждениями дополнительного образования, стали популярными далеко за пределами Калининградской области. Авторитетными культурными событиями уже признаны:

- Международный конкурс «Первый аккорд»;
- Фестиваль юных талантов «Звезды Балтики»;
- Фестиваль исполнительского искусства учащихся детских музыкальных школ и школ искусств.

Свидетельством высокого уровня подготовки учащихся являются результаты выступлений юных музыкантов, художников, танцоров на престижных конкурсах и фестивалях.

Воспитанники муниципальной МБУ ДО ДЮСШ г. Мамоново являющиеся резервом сборных команд Калининградской области, становятся не

только участниками чемпионатов и первенств России в составе сборных команд России, но и победителями и призерами указанных соревнований.

Средняя заработная плата педагогических работников муниципальных учреждений дополнительного образования в рамках реализации Указа Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года № 597 «О мерах по реализации государственной социальной политики» за 2016 год при установленном целевом показателе в размере 17 475 рублей фактически составила 17 475 рублей.

Культура

В сфере культуры работают 3 муниципальных учреждения культуры: муниципальное бюджетное учреждение культуры Мамоновский Дом культуры; муниципальное бюджетное учреждение культуры «Централизованная библиотечная система» МО «Мамоновский городской округ», куда входят детская и взрослая библиотека; муниципальное автономное учреждение культуры «Мамоновский городской музей».

Средняя заработная плата работников муниципальных учреждений культуры в рамках реализации Указа Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года № 597 «О мерах по реализации государственной социальной политики» за 2016 год фактически составила 19 781 рублей.

В МБУК Мамоновском ДК работают коллективы: народный хор «Сударушка», вокально-инструментальный ансамбль, танцевальный коллектив «Мальвина», вокальный коллектив «Виктория».

Главная задача коллектива Дома культуры:

- развитие самодеятельного народного творчества;
- реализация творческого потенциала населения;
- организация содержательного досуга жителей муниципального образования.

Молодежная политика муниципального образования «Мамоновский городской округ» – это система мероприятий, направленных на самореализацию молодежи, путем организации досуга, трудоустройства, самоопределения молодого человека в обществе, поддержки молодежных инициатив.

Работа планируется и ведется в соответствии с целевой программой «Молодежь муниципального образования на 2015 - 2018 годы» и по основным направлениям молодежной политики.

Охват молодежи: 137 человек, несовершеннолетних – 103, из них 35, находящиеся в ТЖС, 2 – состоящие на учете КДН и ЗП.

Творческие объединения: театральная студия «Арлекино», студия современного танца «Blackmagic», спортивные секции по волейболу и настольному теннису «Спорт для всех», а также общественные объединения «Здоровое поколение», «Волонтер». Участники объединений – это активная, творческая молодёжь в возрасте от 14 до 30 лет.

Специалистами проведены мероприятия, осуществляемые в рамках требований ст. 17 ФЗ «Об основах системы профилактики безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних» в том числе:

- участие, в пределах своей компетенции, в индивидуальной профилактической работе с несовершеннолетними, находящимися в ТЖС;
- организация летнего отдыха: оздоровление получили 60 подростков в лагере «Балтийский Артэк», в лагере дневного пребывания за 3 смены 289 человек;
- осуществление информационно-просветительных и иных мер;
- трудоустройство несовершеннолетних в период летних каникул и свободное от занятий в МБОУ СОШ время: с 1 апреля по 29 августа по программе временных работ, в соответствии с Законом РФ «О занятости населения в РФ» от 19.04.1991 г. №1032 -1, было трудоустроено 22 несовершеннолетних, состоящих на учете в КДНиЗП;
- сотрудничество с «Отделением помощи семье, женщинам и детям в МО Мамоновский городской округ» по оказанию правовой и психологической помощи (*консультации юриста и психолога*);
- индивидуальные беседы с родителями и подростками;
- предоставление профилактической информации в виде информационных стендов «Для тебя и о тебе», «Здоровье – это здорово», профилактической и правовой литературы и т.д.;
- вовлечение молодых людей, оказавшихся в социально-опасном положении и ТЖС в творческие и спортивные кружки и студии, молодёжные общественные организации, волонтерское движение, в досуговую деятельность.

МБУК «Централизованная библиотечная система» г. Мамоново – это библиотечный, информационный, культурно - просветительский центр работы с книгой и информацией, центр общения и досуга, центр развития интеллектуального и творческого потенциала читателей.

Библиотека г. Мамоново - это уникальная коллекция книг, аудиовизуальных и электронных документов, которая насчитывает более 35 тысяч экземпляров, 40 наименований периодических изданий, 2 238 человек читателей, более 18 тысяч посещений, «Консультант+», сеть Интернет, WI-FI. В библиотеке работают литературно-музыкальные салоны и гостиные, эстетические студии, кружки и клубы по интересам, проводятся фестивали, диспуты, читательские конференции, тематические вечера. Библиотека выступает организатором и разработчиком совместно с другими учреждениями культуры комплексных программ, посвященных межрегиональным связям, воспитанию и образованию молодежи, обслуживанию инвалидов, пенсионеров.

МАУК «Мамоновский городской музей» был создан в 2009 году, летом 2016 года было открытие еще одного зала. Основные направления деятельности:

- оказание услуг в сфере культуры,

- собирание, хранение, изучение музейных предметов и музейных коллекций;

- сохранение культурного наследия и патриотическое воспитание населения, - участие в программах и мероприятиях, направленных на повышение туристической привлекательности.

В 2016 году приоритетными направлениями культурной политики администрации муниципального образования «Мамоновский городской округ» являлись крупномасштабные культурные события, такие как «День города», Ночь музеев, фестиваль «Звезды Балтики».

Физическая культура и спорт

Привлечение населения к систематическим занятиям физической культурой и спортом для укрепления здоровья, организация активного досуга средствами физической культуры и спорта, формирование здорового образа жизни граждан муниципального образования «Мамоновский городской округ» является одной из основных целей деятельности органов местного самоуправления муниципального образования «Мамоновский городской округ».

В 2016 году проведено 18 городских спортивно-массовых мероприятий. Это мероприятия физкультурной и оздоровительной направленности для различных категорий населения - оздоровительные фестивали, акции и легкоатлетические пробеги. Значительное внимание уделяется проведению спортивных соревнований по видам спорта – баскетболу, настольному теннису, спритболу, минифутболу, спортивному туризму и другим видам спорта.

С целью привлечения большего числа горожан к систематическим занятиям физической культурой и спортом на территории муниципального образования Администрацией предпринимаются активные шаги для обеспечения спортивными сооружениями территории муниципального образования.

На территории муниципального образования активно реализуется Спартакиада дошкольных учреждений, спартакиада школьников, спартакиада трудящихся и спартакиада пенсионеров в рамках подготовки сдачи норм ГТО.

Социальная защита

В течение 2016 года дополнительные меры социальной поддержки оказаны более 550 семьям, в том числе около 400 семьям с несовершеннолетними детьми.

Дополнительные меры социальной поддержки семьям оказывалась в виде:

- численность детей, обеспеченных путевками в организации отдыха и оздоровления детей - 377 чел.;

- предоставление адресной материальной помощи - 15 чел.;

- проведение обследований с целью предоставления гражданам срочной адресной помощи - 11 чел.;

- составление индивидуальная программа предоставления социальных услуг (ИППСУ) - 213 чел.;

- организация проведения торжественных мероприятий, посвященных Международному дню инвалидов, Дню пожилого человека, Дню матерей России, Международному дню семьи, дню Победы, Новогоднего праздника;

- на учете в отделе социальной защиты населения в рамках выполнения государственных полномочий Калининградской области по осуществлению деятельности по опеке и попечительству в отношении совершеннолетних граждан состоят 5 чел.;

- проведение мероприятий в рамках исполнения государственных полномочий в сфере опеки и попечительства несовершеннолетних граждан: на различных формах устройства находятся 28 несовершеннолетних, в т.ч. 9 детей в опекунских семьях, 19 – в приемных семьях;

- в рамках подпрограммы «Обеспечение жильем молодых семей» федеральной целевой программы «Жилище» на 2015-2020 годы» получили социальную выплату 3 молодые семьи.

МБУСО "ЦСОН в Мамоновском городском округе" в 2016 году обслужено 260 человека, из них:

- социальное обслуживание на дому - 64 чел.;
- иные формы социального обслуживания: "Социальная служба перевозок" - 92 чел., "Гуманитарная помощь" - 74 чел., оказание срочных социальных услуг – 11 чел.

В сфере **дорожного и жилищно-коммунального хозяйства** наиболее значимым в деятельности Администрации муниципального образования «Мамоновский городской округ» в отчетном 2016 году являлось:

а) **по дорожному хозяйству** в рамках муниципальной программы «Содержание, ремонт и развитие улично-дорожной сети» на 2015-2017 годы:

- выполнен **капитальный ремонт улицы Шоссейная** в городе Мамоново (147 м.п.) на сумму 2 899 246,00 рублей;

- **ямочный ремонт улиц (дорог)** на сумму – 1 059 466,01 рублей (722 кв.м);

- текущий обслуживание улиц (дорог) – 328 276,50 рублей.

Решением окружного Совета депутатов муниципального образования "Мамоновский городской округ" от 20.11.2013 № 47 «Об утверждении Положения формирования и использования дорожного фонда муниципального образования "Мамоновский городской округ"» утверждено Положение о муниципальном дорожном фонде муниципального образования «Мамоновский городской округ», которым закреплены источники формирования и направления использования средств дорожного фонда.

б) **по жилищному хозяйству** выполнены мероприятия:

- В рамках реализации региональной программы капитального ремонта проведён **капитальный ремонт 3-х жилых домов** по улицам Железнодорожная, д.22 (капитальный ремонт фасада, кровли); ул. Артиллерийская, д.8 (капитальный ремонт фасада, кровли), ул. Артиллерийская,

д.9 (ремонт внутридомовых инженерных сетей водоснабжения и электрооборудования с установкой общедомовых приборов учета воды и электроэнергии). Общий объем средств, направленных в 2016 году на капитальный ремонт, составил 1 677 142,77 рублей;

- произведен капитальный ремонт муниципального жилищного фонда: кровли и фасада жилого дома по ул. Московская, 4 на сумму 377 592,00 руб. и фасада жилого дома по ул. Офицерская, 12 на сумму 133 190,00руб.

- **произведен снос 5 расселенных аварийных домов** по переулкам Комендантскому, д.4 и д.9, по ул. Каштановая, д 8 и д.9, ул. 1-ая Рабочая, д 3. Стоимость работ оплаченных в 2016 году составила 210 027,00 руб.

- оплачен взнос на капитальный ремонт многоквартирных домов за муниципальный жилой и нежилой фонд в сумме 668 623,99 рублей;

в) **по коммунальному хозяйству** выполнены мероприятия:

- в рамках Федеральной целевой программы развития Калининградской области на период до 2020 года государственной программы Российской Федерации "Социально-экономическое развитие Калининградской области до 2020 года" в 2016 году **завершены строительно-монтажные работы** по объекту «Реконструкция системы теплоснабжения муниципального образования «Мамоновский городской округ» (**построены 2 котельных и реконструирована одна котельная, проложено 3,0 км наружных тепловых сетей, проведены пуско-наладочные работы на резервном (дизельном) топливе на 3-х котельных:** по ул. Жупанова, ул. Привокзальной и ул. Артиллерийской). Общая стоимость работ, оплаченных в 2016 году составила 45 124 427,81 рублей. В 2017 году планируется провести пуско-наладочные работы котельного оборудования на природном нефтяном попутном газе и завершить реализацию данного объекта;

- в рамках Адресного инвестиционного перечня объектов капитального строительства государственной (муниципальной) собственности Калининградской области в 2016 г. завершена разработка проектной и рабочей документации по объекту «Газопровод высокого давления с установкой ШРП, распределительные газопроводы низкого давления и газовые вводы к жилым домам ул.Зеленодольской (бывш. пос. Зеленодольское муниципального образования "Мамоновский городской округ"), ул.Белоусова (бывш. пос. Вавилово муниципального образования "Мамоновский городской округ") г. Мамоново» на сумму 2 904 992,87 рублей.

- В декабре 2016 г. введен в эксплуатацию объект **«Газопроводы-вводы к жилым домам, не вошедшие в газификацию южной части (относительно железной дороги)»**. Данный объект также вошел в Адресный инвестиционный перечень объектов капитального строительства государственной (муниципальной) собственности Калининградской области, софинансирование СМР за счет средств областного бюджета 50%. Стоимость работ выполненных в 2016 году - 5 824 941,38 рублей (**проложено 2,9 км наружных газовых сетей оборудовано 56 газовых ввода**).

- В 2016 году в рамках областной «**программы конкретных дел**» произведён **капитальный ремонт скважины** по ул. Октябрьской в г. Мамоново, стоимость работ составила 1 499 500,00 руб.;

г) по благоустройству выполнены мероприятия:

- в рамках «**программы конкретных дел**» по комплексному благоустройству центральной части муниципального образования «Мамоновский городской округ» и субсидии из областного бюджета по софинансирование расходов, направленных на решение вопросов местного значения в сфере жилищно-коммунального хозяйства **выполнен капитальный ремонт системы искусственного освещения** ул. Железнодорожная, ул. Портовая в г. Мамоново, на экономию по итогам торгов установлена детская игровая площадка по пер. Железнодорожному на сумму. Общая стоимость работ составила 2 280 500,00 руб. (**проложено 3,0 км сетей освещения, установлено 79 световых опор**);

- выполнено озеленение территории города Мамоново;

- выполнялись работ по текущему обслуживанию сетей уличного освещения и оплате текущего потребления электроэнергии сетями уличного освещения;

- благоустройство территории муниципального образования;

Сведения о мерах по повышению эффективности расходования бюджетных средств представлена в табл. № 2.

Кроме того, с целью повышения эффективности бюджетных расходов с помощью программно-целевого метода, а также приведения муниципальных правовых актов в соответствие с федеральным законодательством постановлением Администрации муниципального образования «Мамоновский городской округ» в рамках утвержденного Порядка разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ муниципального образования «Мамоновский городской округ» и методика оценки эффективности расходов на реализацию муниципальных программ муниципального образования «Мамоновский городской округ» продолжена работа по разработке и утверждению муниципальных программ муниципального образования «Мамоновский городской округ», перечень которых утвержден постановлением Администрации муниципального образования «Мамоновский городской округ».

Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении бюджета бюджетной отчетности»

Бюджет муниципального образования «Мамоновский городской округ» на 2016 год утвержден Решением Окружного Совета депутатов муниципального образования "Мамоновский городской округ" 17.12.2015 года № 85 «О бюджете муниципального образования «Мамоновский городской округ» на 2016 год», в соответствии с которым утверждены основные характеристики бюджета муниципального образования «Мамоновский городской округ» на 2016 год:

- общий объем доходов бюджета округа в сумме 180 638 490,00 руб., в том числе объем безвозмездных поступлений в сумме 85 862 690,00 руб., налоговых и неналоговых доходов в сумме 94 775 800,00 руб.;

- общий объем расходов бюджета округа в сумме 180 567 854,99 руб.;

- профицит бюджета округа в сумме 70 635,01 руб.

На основании решений, принятых органами исполнительной власти муниципального образования «Мамоновский городской округ в отчетном периоде внесены изменения в бюджет муниципального образования «Мамоновский городской округ».

По состоянию на 01.01.2017 года уточненный план по доходам составляет 208 279 753,87 руб., расходам – 256 377 952,06 руб., дефицит – 48 098 198,19 руб.

Исполнение бюджета муниципального образования «Мамоновский городской округ» в течение 2016 года осуществлялось в соответствии с Решением окружного Совета депутатов муниципального образования "Мамоновский городской округ" от 17.12.2015 № 85 «О бюджете муниципального образования «Мамоновский городской округ» на 2016 год», все положения и нормы которого в течение отчетного периода были актуальны и использовались по мере необходимости.

За 2016 год в бюджет муниципального образования «Мамоновский городской округ» при уточненном годовом плане 208 279 753,87 руб. доходов поступило 189 721 614,10 руб. или 91,09 процента годового плана, в том числе:

- налоговые и неналоговые доходы - при уточненном годовом плане 90 420 291,98 руб. фактически поступило 72 517 055,04 руб. или 80,20 процента годового плана;

- безвозмездные поступления - при уточненном годовом плане 117 859 461,89 руб. фактически поступило 117 204 559,06 руб. или 99,44 процента годового плана, из них безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации при уточненном годовом плане 117 242 384,73 руб. фактически поступило 116 587 481,90 руб. или 99,44 процента годового плана.

В разрезе групп, подгрупп бюджетной классификации Российской Федерации фактическое исполнение сложилось следующим образом:

- группа, подгруппа 101 «Налоги на прибыль, доходы» - при годовом плане 25 400 000,00 руб. фактически поступило 25 546 373,80 руб. или 100,58 процента;

- группа, подгруппа 103 «Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации» - при годовом плане 4 662 971,23 руб. фактически поступило 5 100 913,40 руб. или 109,39 процента;

- группа, подгруппа 105 «Налоги на совокупный доход» - при годовом плане 6 892 804,73 руб. фактически поступило 6 619 017,59 руб. или 96,03 процента годового плана;

- группа, подгруппа 106 «Налоги на имущество» - при годовом плане 12 267 000,00 руб. фактически поступило 12 424 603,01 руб. или 101,28 процента;

- подгруппа, подгруппа 108 «Государственная пошлина» - при годовом плане 200,00 руб. фактически поступило 200,00 руб. или 100,0 процента;

- группа, подгруппа 109 «Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам» фактическое поступление составило 1 007,87 руб.;

- группа, подгруппа 111 «Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности» - при годовом плане 6 085 000,00 руб. фактически поступило 4 497 992,81 руб. или 73,92 процента годового плана;

- группа, подгруппа 112 «Платежи при пользовании природными ресурсами» - при годовом плане 111 026,37 руб. фактически поступило 121 862,63 руб. или 109,76 процента годового плана;

- группа, подгруппа 113 «Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства» - при годовом плане 300 090,11 руб. фактически поступило 319 499,06 руб. или 106,47 процента годового плана;

- группа, подгруппа 114 «Доходы от продажи материальных и нематериальных активов» - при годовом плане 34 000 000,00 руб. фактически поступило 17 177 406,92 руб. или 50,52 процента годового плана. В рамках приватизации муниципального имущества на торгах посредством публичного предложения, начальная цена подлежащего приватизации муниципального имущества установлена в результате независимой оценки, в соответствии с законодательством РФ, регулирующим оценочную деятельность.

- группа, подгруппа 115 «Административные платежи и сборы» - при годовом плане 87 000,00 руб. фактически поступило 82 686,80 руб. или 95,04 процента годового плана;

- группа, подгруппа 116 «Штрафы, санкции, возмещение ущерба» - при годовом плане 184 593,85 руб. фактически поступило 190 764,16 руб. или 103,34 процента годового плана;

- группа, подгруппа 117 «Прочие неналоговые доходы» - при годовом плане 429 605,69 руб. фактически поступило 434 726,99 руб. или 101,19 процента годового плана - плата за размещение наружной рекламы и право размещение рекламных конструкций;

- группа, подгруппа 201 «Безвозмездные поступления от нерезидентов» - при годовом плане 5 879 011,03 руб. фактически поступило 5 879 011,03 руб. или 100,00% в связи с тем, что источник основан на поступлении средств из Европейского союза на выполнение мероприятий в рамках международных проектов;

- группа, подгруппа 202 «Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации» - при годовом плане

117 242 384,73 руб. фактически поступило 116 587 481,90 руб. или 99,44 процента годового плана.

- группа, подгруппа 219 «Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет» - при годовом плане (-) 5 261 933,87 руб. фактически возвращено (-) 5 261 933,87 руб. или 100,00 процента годового плана, что обусловлено осуществлением возвратов из бюджета муниципального образования остатков средств вышестоящих бюджетов.

За 2016 год бюджет муниципального образования «Мамоновский городской округ» по расходам выполнен на 94,79 процента. При уточненном плане 256 377 952,06 руб. расходы составили 243 031 507,68 руб.

В общей структуре расходов бюджета муниципального образования наибольший удельный вес занимают расходы на:

- жилищно-коммунальное хозяйство 36,25 % (88 095 867,22 рублей);
- образование 40,45 % (98 310 748,01 рублей).

0100 «Общегосударственные вопросы»

Расходы по разделу 0100 «Общегосударственные вопросы» исполнены на 95,17 % (план – 30 660 211,66 рублей, факт – 29 179 911,55 рублей), из них на:

- Функционирование высшего должностного лица муниципального образования – 221 613,46 рублей;
- Функционирование представительных органов муниципальных образований – 1 879 961,58 рублей;
- Функционирование местных администраций – 18 346 753,17 рублей;
- Обеспечение деятельности финансовых органов – 1 955 596,78 рублей;
- Обеспечение проведения выборов и референдумов – 637 573,20 рублей;
- Другие общегосударственные вопросы – 6 138 413,36 рублей, из них:

◆ на обеспечение деятельности комиссии по делам несовершеннолетних израсходовано 400 000,00 рублей (100 %);

◆ на осуществление полномочий Калининградской области по определению перечня должностных лиц, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях израсходовано 220,00 рублей (100 %);

◆ на проведение Всероссийской сельскохозяйственной переписи в 2016 году израсходовано 98 555,27 рублей за счет средств федерального бюджета (87,14%);

◆ на осуществление переданных органам государственной власти субъектов Российской Федерации в соответствии с пунктом 1 статьи 4 Федерального закона от 15 ноября 1997 года N 143-ФЗ "Об актах гражданского состояния" полномочий Российской Федерации израсходовано 424 800,00 рублей за счет средств федерального бюджета (100 %).

◆ Обеспечение деятельности Муниципального казенного учреждения Мамоновского городского округа «Многофункциональный центр

предоставления государственных и муниципальных услуг» израсходовано 4 292 775,09 рублей.

0200 «Национальная оборона»

Расходы по разделу 0200 «Национальная оборона» исполнены на 100 % (факт – 384 800,00 рублей). Данные средства были использованы на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты.

0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»

Расходы по разделу 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» исполнены на 100 % (план – 1 240 649,63 рублей, факт – 1 240 649,63 рублей), в том числе:

- на содержание ЕДДС (единой дежурно - диспетчерской службы) - 768 103,13 рублей;

- на создание системы обеспечения вызова экстренных оперативных служб по единому номеру "112" - 153 546,50 рублей;

- на выполнение комплекса работ по обезвреживанию авиационной бомбы за счет средств резервного фонда по предупреждению и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций и стихийных бедствий – 120 000,00 рублей;

- на выполнение мероприятий за счет средств резервного фонда Правительства Калининградской области 199 000,00 рублей.

0400 «Национальная экономика»

Расходы по разделу 0400 «Национальная экономика» исполнены на 88,64% (план – 5 069 544,06 рублей, факт – 4 493 588,51 рублей), из них расходы на:

- Дорожное хозяйство (дорожные фонды) (подраздел 0409) –4 296 588,51 рублей;

- Другие вопросы в области национальной экономики (подраздел 0412) – 197 000,00 рублей.

0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»

Расходы по разделу **0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»** составили 95,83 % (план – 91 932 912,05 рублей, факт – 88 095 867,22 рубля), из них:

- по подразделу **0501 «Жилищное хозяйство»** расходы составили 3 068 395,76 рублей (82,75 % к плану), из них на проведение капитального ремонта многоквартирных домов (областной бюджет - 1 432 559,45 рублей, местный бюджет - 244 583,32 рубля);

- по подразделу **0502 «Коммунальное хозяйство»** расходы составили 72 048 762,56 рублей (98,01 % к плану), из них на реализацию мероприятия «Реконструкция системы теплоснабжения муниципального образования "Мамоновский городской округ"» Федеральной целевой программы развития

Калининградской области на период до 2020 года (за счет средств федерального бюджета – 43 152 611,84 рубля; за счет средств областного бюджета - 217 942,48 рубля, за счет средств местного бюджета 1 753 873,49);

- по подразделу **0503 «Благоустройство»** расходы составили 12 978 708,90 рублей (88,20 % к плану).

0700 «Образование»

Расходы по разделу **0700 «Образование»** исполнены на 93,81 % (план – 104 796 660,74 рублей, факт – 98 310 748,01 рублей), из них:

- расходы на дошкольное образование (подраздел 0701) составили 41 269 392,97 рублей, что составляет 41,98 % от расходов по разделу 0700 «Образование»;

- расходы на общее образование (подраздел 0702) составили 55 359 194,88 рублей, что составляет 56,31 % от расходов по разделу 0700 «Образование»;

- расходы на молодежную политику и оздоровление детей (подраздел 0707) составляют 1 682 160,16 рублей (1,71 %);

0800 «Культура, кинематография»

Расходы по разделу 0800 «Культура, кинематография» исполнены на 94,35 % (план – 8 636 728,39 рублей, факт – 8 148 873,24 рублей).

Средства израсходованы на функционирование 3 учреждений культуры муниципального образования.

1000 «Социальная политика»

Расходы по разделу 1000 «Социальная политика» исполнены на 96,12 % (план – 10 686 725,89 рублей, факт – 10 271 968,90 рублей), из них:

- расходы на социальное обслуживание населения (подраздел 10 02) составляют 3 261 600,00 рублей (94,22 % к плану),

- расходы на социальное обеспечение населения (подраздел 10 03) составляют 1 878 000,00 рублей (98,89 % к плану), из них на мероприятия подпрограммы "Обеспечение жильем молодых семей" ФЦП "Жилище" на 2015-2020 годы в сумме 1 764 000,00 рублей, в том числе: за счет средств федерального бюджета – 613 872,00 рублей, областного – 862 596,00 рублей, местного – 287 532,00 рублей.

- расходы на охрану семьи и детства (подраздел 10 04) составляют 4 306 644,19 рублей (95,71 % к плану);

- другие вопросы в области социальной политики (подраздел 10 06) - 825 724,71 рублей (99,89 % к плану).

1100 «Физическая культура и спорт»

Расходы по разделу 1100 «Физическая культура и спорт» исполнены на 95,08 % (план – 297 400,00 рублей, факт – 282 780,98 рублей).

1200 «Средства массовой информации»

Расходы по разделу 1200 «Средства массовой информации» исполнены на 100 % - в сумме 570 000,00 рублей на поддержку муниципальных газет, в том

числе: за счет средств областного бюджета 75 000,00 рублей, за счет средств местного бюджета 495 000,00 рублей;

1300 «Обслуживание государственного и муниципального долга»

Расходы по разделу 1300 «Обслуживание государственного и муниципального долга» исполнены на 97,62 % (план – 2 102 319,64 рублей, факт – 2 052 319,64 рубля).

При исполнении бюджета муниципального образования «Мамоновский городской округ» за 2016 год по ряду разделов и подразделов функциональной классификации расходов бюджетов Российской Федерации исполнение составило менее 95,00 процентов, а именно:

- по подразделу **0106** «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» - неиспользование резерва предстоящих периодов;

- по подразделу **0111** «Резервные фонды» - отсутствие чрезвычайных ситуаций и стихийных бедствий;

- по подразделу **0113** «Другие общегосударственные вопросы» - несвоевременность предоставления исполнителями работ (поставщиками, подрядчиками) документов для расчетов;

- по подразделу **0412** «Другие вопросы в области национальной экономики» при утвержденных ассигнованиях 759 000,000 руб. исполнение составило 197 000,00 руб. или 25,96 процента, в связи с непредставлением полного комплекта документов на оплату;

- по подразделу **0501** «Жилищное хозяйство»: при утвержденных ассигнованиях 3 707 988,52 руб. исполнение составило 3 068 395,76 руб. или 82,75 процента, в связи с несвоевременностью предоставления исполнителями работ (поставщиками, подрядчиками) документов для расчетов по сносу аварийных домов;

- по подразделу **0503** «Благоустройство» при утвержденных ассигнованиях 14 715 725,23 руб. исполнение составило 12 978 708,20 руб. или 88,20 процента, в связи с уточнением средств на проектные работы по благоустройству городского парка, которые были отторгованы в конце декабря 2016 года;

- по подразделу **0701** «Дошкольное образование» при утвержденных ассигнованиях 45 854 647,78 исполнение составило 41 269 392,97 руб. или 90,00 процента, в связи с необходимостью проведения корректировки и пересогласования проекта Строительство наружных сетей газоснабжения к котельной МАДОУ ЦРР д/с "Теремок";

- по подразделу **0801** «Культура» при утвержденных ассигнованиях 8 636 728,39 руб. исполнение составило 8 148 873,24 руб. или 94,35 процента, в связи с не востребованностью средств получателей субсидии;

- по подразделу **1002** «Социальное обслуживание населения» при утвержденных ассигнованиях 3 461 600,00 руб. исполнение составило

3 261 600,00 руб. или 94,22 процента, в связи с уточнением дополнительных мероприятий по Решению окружного Совета депутатов на разработку проектно-сметной документации на объект "Обеспечение доступной среды в объекты социального назначения для маломобильных групп населения" в г. Мамоново Калининградской области, которые отторгованы в конце декабря 2016 года;

По итогам исполнения бюджета муниципального образования "Мамоновский городской округ" за 2016 год фактически сложился дефицит бюджета в сумме (-)53 309 893,58 руб.

В 2016 году в муниципальном образовании «Мамоновский городской округ» осуществлялась реализация **13 муниципальных программ муниципального образования "Мамоновский городской округ"**, на которые в бюджете муниципального образования на 2016 год предусмотрены средства в сумме 230 402 180,24 руб., исполнение составило 218 703 160,84 руб. или 94,92 процента.

Начальник финансового отдела

Л.И.Колесникова