

**Пояснительная записка
к отчету об исполнении бюджета муниципального образования
Мостовский район за 1 квартал 2021 года.**

**1. Формирование и исполнение доходной части бюджета
муниципального образования Мостовский район**

Доходы бюджета муниципального образования Мостовский район исполнены в сумме 320,2 млн. рублей. Процент исполнения годового бюджетного назначения (1507,2 млн. руб.) составил 21,2 %. Доля налоговых и неналоговых доходов (86,4 млн. рублей), в общем, объеме доходов бюджета муниципального образования составила 27,0 %.

В структуре налоговых и неналоговых доходов основными доходными источниками по исполнению являются:

- налог на доходы физических лиц – его удельный вес составляет – 70,1%;
- упрощенная система налогообложения с удельным весом – 9,4%;
- доходы в виде арендной платы на землю с удельным весом – 3,8 %;
- единый налог на вмененный доход с удельным весом – 3,0%;
- налог на прибыль с удельным весом – 3,0 %.

Структура безвозмездных поступлений выглядит следующим образом:

- дотации бюджетам муниципальных районов из бюджета субъекта РФ, годовое бюджетное назначение 177,4 млн. рублей, за 1 квартал 2021 года поступило – 44,4 млн. рублей или 25,0 % к годовому бюджетному назначению;
- субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) и субвенции бюджетам бюджетной системы РФ, годовое бюджетное назначение – 806,8 млн. рублей, поступило – 153,4 млн. рублей или 19,0% к годовому бюджетному назначению;
- иные межбюджетные трансферты, план – 159,0 млн. рублей, поступило – 39,2 млн. рублей или 24,7% к годовому бюджетному назначению.

**2. Исполнение по расходам бюджета
муниципального образования Мостовский район**

Расходы бюджета муниципального образования Мостовский район исполнены в сумме 315,2 млн. рублей. Процент исполнения годового бюджетного назначения (1 589,1 млн. рублей) составил 19,8%.

На расходы социально-культурной сферы направлено 265,7 млн. рублей, что составляет 84,3 % от общего объема исполненных бюджетных назначений.

Программно-целевые расходы в общем объеме расходов муниципального образования Мостовский район составили 295,5 млн. рублей, в том числе средства краевого бюджета 114,2 млн. рублей, федерального бюджета 16,7 млн. рублей.

Структура расходов бюджета:

- общегосударственные расходы – 7,9%,
- образование – 72,8%,
- культура, кинематография – 9,2 %,
- социальная политика – 4,8%,

- физическая культура и спорт – 2,3%,
- межбюджетные трансферты – 1,4%,
- другие расходы – 1,6%.

Расходы по разделу **«Общегосударственные вопросы»** составили 24,9 млн. рублей, исполнено 18,6% от годового бюджетного назначения (133,6 млн. рублей).

Численность работников органов местного самоуправления составляет – 116 единиц из них: 107 муниципальных служащих, 9 технических работников.

На содержание органов местного самоуправления направлено 16,0 млн. рублей, в том числе на выплату заработной платы с начислениями – 15,0 млн. рублей. Средняя заработная плата работников – 44 045,0 рублей.

Расходы по разделу **«Образование»** предусмотрены в сумме 1 041,8 млн. рублей, освоено 229,5 млн. рублей или 22,0% от годового бюджетного назначения.

Расходы на заработную плату с начислениями работников учреждений в сфере образования составили 141,0 млн. рублей.

Среднесписочная численность работников в сфере общего образования составила 1811 человек.

Средняя заработная плата в сфере образования – 26 413,0 рублей.

Среднесписочная численность педагогических работников образовательных учреждений составила 973 человека.

Средняя заработная плата педагогических работников образовательных учреждений – 32 992,0 рублей.

На общее образование выделено 563,3 млн. рублей, освоено 128,3 млн. рублей или 22,8% от годового бюджетного назначения.

Среднесписочная численность педагогических работников общеобразовательных учреждений составила 542 человека.

Средняя заработная плата педагогических работников общеобразовательных учреждений – 31 722,0 рубля.

На питание учащихся в общеобразовательных учреждениях выделено 45,3 млн. рублей, освоено 15,0 млн. рублей.

На дошкольное образование из бюджета муниципального образования Мостовский район выделено 320,8 млн. рублей, освоено 72,6 млн. рублей или 22,6%.

Среднесписочная численность педагогических работников дошкольных образовательных учреждений составила 307 человек.

Средняя заработная плата педагогических работников дошкольных образовательных учреждений – 30 395,2 рублей.

На предоставление дополнительного образования детей выделено 95,0 млн. рублей, освоено 19,8 млн. рублей или 20,8% годового бюджетного назначения.

Среднесписочная численность педагогических работников дополнительного образования детей составила 124 человека.

Средняя заработная плата педагогических работников дополнительного образования детей – 29 586,6 рублей.

Численность работников органов местного самоуправления составляет – 11 единиц муниципальных служащих.

На содержание органов местного самоуправления направлено 1,7 млн. рублей, в том числе на выплату заработной платы с начислениями – 1,7 млн. рублей. Средняя заработная плата работников – 49 024,5 рублей.

По разделу **«Культура и кинематография»** расходы утверждены в сумме 140,0 млн. рублей, в том числе по переданным полномочиям городских и сельских поселений по организации досуга и обеспечения жителей МО Мостовский район услугами организации культуры, а также библиотечного обслуживания 121,0 млн. рублей. Освоено – 29,1 млн. рублей или 20,8% от годового бюджетного назначения.

Численность работников учреждений в сфере культуры 299 человек.

Расходы на заработную плату с начислениями работников учреждений культуры составили 21,0 млн. рублей.

Средняя заработная плата работников – 23 845,0 рублей.

Численность работников органов местного самоуправления составляет – 2 единицы муниципальных служащих.

На содержание органов местного самоуправления направлено 0,3 млн. рублей, в том числе на выплату заработной платы с начислениями – 0,3 млн. рублей. Средняя заработная плата работников – 54 356,0 рублей.

По разделу **«Физическая культура и спорт»** расходы утверждены в сумме 37,0 млн. рублей, исполнено 7,2 млн. рублей или 19,5 % от годового бюджетного назначения.

Расходы на заработную плату с начислениями работников учреждений в сфере физической культуры и спорта составили 4,2 млн. рублей.

Численность работников учреждений в сфере физической культуры и спорта 66 человек.

Средняя заработная плата работников учреждений составила 22 100,0 рублей.

Среднесписочная численность тренеров составила 18 человек.

Средняя заработная плата тренеров 29 389 рублей.

Численность работников органов местного самоуправления – 2 единицы.

На содержание органов местного самоуправления направлено 0,3 млн. рублей, в том числе на выплату заработной платы с начислениями 0,3 млн. рублей.

Средняя заработная плата – 47 730,0 рублей.

На расходы по разделу **«Социальная политика»** (основные расходы по охране семьи и детства) выделено 122,9 млн. рублей, освоено 15,1 млн. рублей или 12,3 % годового бюджетного назначения.

3. Дефицит бюджета, источники его покрытия, состояние муниципального долга

Размер муниципального долга муниципального образования Мостовский район составляет 60,5 млн. рублей.

4. Межбюджетные отношения

Объем межбюджетных трансфертов на выравнивание бюджетной обеспеченности городских и сельских поселений, входящих в состав муниципального образования Мостовский район составил 4,5 млн. рублей или 25,0 % годового бюджетного назначения.

Начальник финансового управления
администрации муниципального
образования Мостовский район



Е.М. Тютерева