

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к отчету об исполнении бюджета муниципального образования Тверской области «Калининский район» за 2018 год

Отчет об исполнении бюджета муниципального образования Калининский района за 2018 год сформирован на основании сводной бюджетной отчетности главных распорядителей средств районного бюджета, главных администраторов доходов и главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета.

Утвержденные показатели бюджета муниципального образования Тверской области «Калининский район» (далее – районный бюджет) на 2018 год составили:

по доходам - **962 655,9 тыс. руб.;**

по расходам – **988 511,9 тыс. руб.**

Исполнение по бюджету за 2017 год по доходам составило **981 100,0 тыс. руб.** или **101,9 %** к утвержденному объему доходов.

Исполнение бюджета за 2017 год по расходам составило **948 920,6 тыс. руб.** или **96,0 %** к утвержденному объему расходов.

Бюджет за 2018 год исполнен превышением доходов над расходами (профицит) в сумме **32 179,4 тыс. руб.**

Основные показатели исполнения бюджета за 2018 год

(тыс. руб.)

	Утверждено	Исполнено	Отклонение	% исполнения
Доходы	962 655,9	981 100,0	+ 18 444,1	101,92
Расходы	988 511,9	948 920,6	- 39 591,3	95,87
Дефицит/профицит	- 25 856,0	32 179,4	+ 58 035,4	X

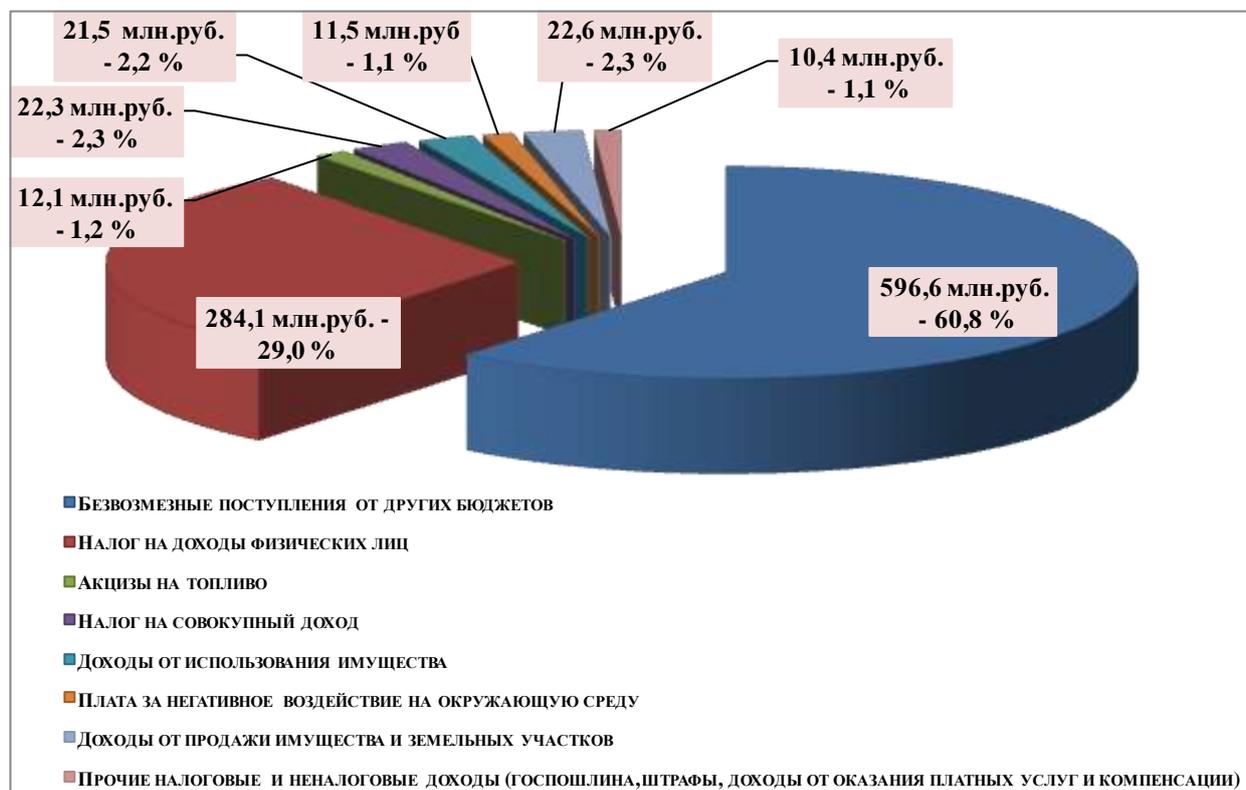
На 1 января 2019 года остатки собственных средств на счете бюджета составили 56 668,3 тыс. руб.

ДОХОДЫ

Утвержденные прогнозные назначения районного бюджета по доходам на 2018 год составляли 962 655,9 тыс. руб., в том числе по налоговым и неналоговым доходам – 373 321,0 тыс. руб., по безвозмездным поступлениям – 589 334,9 тыс. руб.

Фактическое исполнение по доходам составило 981 100,0 тыс. руб. (101,9 % к плану), в том числе по налоговым и неналоговым доходам – 384 536,9 тыс. руб. (103,0 %), по безвозмездным поступлениям – 596 563,1 тыс. руб. (101,2 %).

Укрупненная структура доходов, поступивших в районный бюджет в 2018 году, представлена на диаграмме.



Сравнительный анализ исполнения доходной части районного бюджета за 2018 год с предыдущим годом приводится в табл. 1

Таблица 1. Сравнительный анализ результатов исполнения доходной части районного бюджета за 2018 год к 2017 году

№ п/п	Показатели доходов	Исполнение доходной части бюджета (тыс. руб.)		Отклонение (гр.4 – гр.3)	% отношение 2018 года к 2017 году
		2018 год	2017 год		
1	2	3	4	5	6
1	Налоговые и неналоговые доходы, доля в бюджете муниципального образования	384 536,9	386 247,3	- 1 710,6	99,6
		39,2	41,60		
2	Налог на доходы физических лиц, доля в бюджете, %	284 077,1	255 260,7	+ 28 816,4	111,3
		29,0	27,5		
3	Доходы от уплаты акцизов, доля в бюджете муниципального образования, доля в бюджете, %	12 052,2	11 878,2	+174,0	101,5
		1,2	1,3		
4	Налоги на совокупный доход, доля в бюджете муниципального образования, доля в бюджете, %	22 310,1	16 107,2	+6 203,1	138,5
		2,3	1,7		
6	Государственная пошлина, сборы, доля в бюджете муниципального образования, доля в бюджете, %	85,4	1 506,3	- 1420,9	5,7
		0,01	0,2		
7	Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам, доля в бюджете, %	3,6	0,02	+3,6	в 18 раз
		0,0004	0,0001		
8	Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, доля в бюджете, %	21 476,3	21 578,3	-102,0	99,5
		2,2	2,3		

9	Платежи при пользовании природными ресурсами, доля в бюджете, %	11 522,0	13 066,1	-1 544,1	88,2
		1,1	1,4		
10	Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства, доля в бюджете, %	839,3	537,5	+301,8	156,1
		0,1	0,1		
11	Доходы от продажи материальных и нематериальных активов, доля в бюджете, %	22 583,0	31 794,4	- 9 211,4	71,0
		2,3	3,4		
12	Штрафы, санкции, возмещение ущерба, доля в бюджете, %	9 587,7	34 415,1	-24 827,4	27,9
		1,0	3,4		
13	Прочие неналоговые доходы, доля в бюджете, %	0,0	103,5	-103,5	0,0
		0,0	0,01		
14	Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ, доля в бюджете, %	596 563,1	542 291,4	+54 271,7	110,0
		60,8	58,4		
ВСЕГО ДОХОДОВ		981 100,0	928 538,7	+52 561,3	105,7

Анализ таблицы свидетельствует об увеличении доходных поступлений в районный бюджет в 2018 году по сравнению с 2017 годом на 52 561,3 тыс. руб. или на 5,7 %.

Налоговых и неналоговых доходов в районный бюджет поступило в сумме 384 536,9 тыс. руб. (103,0 % к плану 373 321,0 тыс. руб.), что на 1 710,4 тыс. руб. или на 0,4% меньше, чем в 2017 году, в том числе:

- налоговых доходов - 318 528,6 тыс. руб. (103,6 %);
- неналоговых доходов - 66 008,3 тыс. руб. (100,3 %).

В табл. 2 приведена информация об исполнении налоговых и неналоговых доходов за 2018 год.

Таблица 2. Исполнение районного бюджета по налоговым и неналоговым доходам за 2018 год

(тыс. руб.)			
Наименование показателя	Прогнозные назначения	Исполнение	% исполнения
1	2	3	4
Налоговые и неналоговые доходы, всего	373 321,0	384 536,9	103,0
Налоговые доходы:	307 516,1	318 528,6	103,6
налог на доходы физических лиц	275 091,6	284 077,1	103,3
налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации (акцизы)	11 686,1	12 052,2	103,1
налоги на совокупный доход	20 598,4	22 310,3	108,3
государственная пошлина	140,0	85,4	61,0
задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	0	3,6	0
Неналоговые доходы	65 804,9	66 008,3	100,3

доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	22 505,7	21 476,3	95,4
платежи при пользовании природными ресурсами	10 523,1	11 522,0	109,5
доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	527,5	839,3	159,1
доходы от продажи материальных и нематериальных активов	22 629,5	22 583,0	99,8
штрафы, санкции, возмещение ущерба	9 619,1	9 587,7	99,7

По данным налоговых органов недоимка по налоговым доходам в районный бюджет на 01.01.2019 года составила 5 576,5 тыс. руб., в том числе по НДФЛ – 4 226,5 тыс. руб., по единому налогу на вмененный доход – 1 007,2 тыс. руб., по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения – 236,9 тыс. руб., по прочим налогам – 105,9 тыс. руб.

Налог на доходы физических лиц (НДФЛ) является основным доходным источником собственных (налоговых и неналоговых) доходов, удельный вес НДФЛ в их структуре составил 73,9 %. Из прогнозируемой суммы 275 091,6 тыс. руб., НДФЛ поступило 284 077,1 тыс. руб. (103,3 % к плану), больше поступлений 2017 года на 28 816,4 тыс. руб.

По информации налоговых органов рост НДФЛ сложился по нескольким причинам:

1. Налога на доходы физических лиц с доходов, источником которых является налоговый агент, за исключением доходов, в отношении которых исчисление и уплата налога осуществляются в соответствии и со статьями 227, 227.1 и 228 Налогового кодекса Российской Федерации, поступило в бюджет 267 395,5 тыс. руб. (103,5 %), что выше показателя 2017 года на 27 548,6 тыс. руб.

Рост обусловлен увеличением фонда оплаты труда и численности сотрудников на предприятиях района. Наиболее крупное увеличение в 2018 году произошло по филиалу ООО «ИНТЕРНЕТ РЕШЕНИЯ» на 58 909,0 тыс. руб., по ООО «ЗМК» на 3 387,0 тыс. руб., по ООО «ИПК ПАРЕТО-ПРИНТ» на 5 201,4 тыс. руб., по АО «АВИАКОМПАНИЯ КОНВЕРС АВИА» на 7 441,1 тыс. руб., по «ХКМ ЕВРАЗИЯ» на 6 845,8 тыс. руб., по АО «Птицефабрика Верхневолжская» на 2 598,5 тыс. руб., по ООО «Медновский Молочный завод» на 2 140,5 тыс. руб., по ЗАО «Калининское» на 2 987,4 тыс. руб.

2. Налога на доходы физических лиц с доходов, полученных от осуществления деятельности физическими лицами, зарегистрированными в качестве индивидуальных предпринимателей, нотариусов, занимающихся частной практикой, адвокатов, учредивших адвокатские кабинеты, и других лиц, занимающихся частной практикой в соответствии со статьей 227 Налогового кодекса Российской Федерации, поступило 458,9 тыс. руб. (62,5 %), что ниже уровня 2017 года на 281,2 тыс. руб.

Снижение поступлений связано с переходом плательщиков на УСН, а также с убытками от предпринимательской деятельности.

3. Налога на доходы физических лиц с доходов, полученных физическими лицами в соответствии со статьей 228 Налогового Кодекса Российской Федерации,

Федерации, поступило 6 383,5 тыс. руб. (80,7 %), что выше уровня прошлого года на 713,4 тыс. руб.

Рост сложился в связи с увеличением поступлений от физических лиц, представивших налоговые декларации с отражением дохода от продажи недвижимого имущества и доли в уставном капитале.

4. Налога на доходы физических лиц в виде фиксированных авансовых платежей с доходов, полученных физическими лицами, являющимися иностранными гражданами, осуществляющими трудовую деятельность по найму у физических лиц на основании патента в соответствии со статьей 227.1 Налогового кодекса Российской Федерации, поступило 9 839,2 тыс. руб. (120,7 %), что выше показателя 2017 года на 835,6 тыс. руб.

Рост связан с легализацией иностранных граждан, прибывших для осуществления трудовой деятельности на территорию района, увеличением коэффициента – дефлятора до 1,623, общая сумма платежа составила 5200 рублей (в 2017 году была 5000 рублей).

Акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации, поступило 12 052,2 тыс. руб. (103,1 % к плану), что выше уровня прошлого года на 174,0 тыс. руб. Такое исполнение сложилось за счет повышения ставки акциза на бензин класса 5 и дизельное топливо, в том числе:

1. Акцизов на дизельное топливо, подлежащих распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты, поступило 5 370,0 тыс. руб. (124,1 %).

2. Акцизов на моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, подлежащих распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов, поступило 51,7 тыс. руб. (127,7 %).

3. Акцизов на автомобильный бензин, подлежащих распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты, поступило 7 833,6 тыс. руб. (97,3 %).

Кроме того, по акцизам на прямогонный бензин были осуществлены возвраты за прошлые годы в сумме - 1 203,1 тыс. руб.

Налога на совокупный доход поступило 22 310,3 тыс. руб. (108,3 % к плану), что выше уровня 2017 года на 6 203,1 тыс. руб., в том числе:

1. Единого налога на вмененный доход – 11 799,2 тыс. руб. (115,4 %), что выше уровня 2017 года на 1 029,4 тыс. руб., в связи с увеличением коэффициента – дефлятора К1 (в 2017 году – 1,798, в 2018 -1,868).

2. Единого сельскохозяйственного налога – 6 473,1 тыс. руб. (100,7 %), что на 4 220,0 тыс. руб. выше уровня 2017 года, за счет поступления задолженности от ООО «МЕХА» в сумме 4 837,7тыс. руб.

3. Налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения – 4 038,0 тыс. руб. (102,3 %), что больше поступлений прошлого года на 953,7 тыс. руб. в связи с увеличением количества плательщиков, выбравших патентную систему налогообложения и изменением

коэффициента-дефлятора К1 (в 2017 году -1,798 в 2018 году- 1,868).

Государственная пошлина поступила в районный бюджет в сумме 85,4 тыс. руб. (61,0 % к плану 140,0 тыс. руб.), что ниже прошлого года на 1 420,9 тыс. руб., в том числе:

1. Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями в сумме - 54,6 тыс. руб., такое исполнение сложилось за счет уточнения платежей по оплате государственной пошлины за рассмотрение заявления о вынесении судебного приказа юридическим и физическим лицам.

2. Государственная пошлина за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции поступила в сумме 140,0 тыс. руб., что соответствует бюджетному назначению на 2018 год.

По задолженности и перерасчетам по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам, которые не планировались в бюджет, поступило 3,6 тыс. руб.

Доходов от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, получено в сумме 21 476,3 (95,4 % к плану), что ниже уровня 2017 года на 102,0 тыс. руб., в том числе:

1. Процентов, полученных от предоставления бюджетных кредитов – 168,3 тыс. руб. (81,1 %), не в полном объеме заплатили проценты за использования кредита администрация Эммаусского сельского поселения (задолженность за 2018 год составляет 88,6 тыс. руб.), поступила задолженность от администрации Славновского сельского поселения за декабрь 2017 год в сумме 37,4 тыс. руб.

2. Арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков – 20 496,5 тыс. руб. (96,0 %), что на 481,4 тыс. руб. выше уровня прошлого года.

В 2018 году была погашения задолженности прошлых лет в сумме 4 953,2 тыс. руб. Данные о поступлении арендной платы за земельные участки в разрезе поселений приведены в табл. 3.

Таблица 3. Информация по арендной плате за земельные участки по поселениям Калининского района в 2018 году

Наименование территории	Сумма, руб.
Муниципальное образование «Аввакумовское сельское поселение»	420 076,28
Муниципальное образование «Бурашевское сельское поселение»	2 566 291,53
Муниципальное образование «Верхневолжское сельское поселение»	2 427 928,83
Муниципальное образование «Заволжское сельское поселение»	819 445,24
Муниципальное образование «Каблуковское сельское поселение»	865 349,27
Муниципальное образование «Красногорское сельское поселение»	463 371,43
Муниципальное образование «Кулицкое сельское поселение»	165 188,46
Муниципальное образование «Медновское сельское поселение»	1 784 140,71
Муниципальное образование «Михайловское сельское поселение»	2 363 013,20
Муниципальное образование «Никулинское сельское поселение»	5 687 650,29
Муниципальное образование «Славновское сельское поселение»	264 090,15

Муниципальное образование «Тургиновское сельское поселение»	337 049,89
Муниципальное образование «Черногубовское сельское поселение»	219 225,63
Муниципальное образование «Щербининское сельское поселение»	253 956,92
Муниципальное образование «Эммаусское сельское поселение»	1 374 949,34
Муниципальное образование «Городское поселение - поселок Васильевский Мох»	77 819,15
Муниципальное образование «Городское поселение - поселок Орша»	297 427,27
Муниципальное образование «Городское поселение «Посёлок Суховерково»	109 594,55
ИТОГО	20 496 568,14

3. Доходов от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов муниципальных район и созданных ими учреждений, поступило 593,0 тыс. руб. (81,5%), что меньше уровня прошлого года на 126,9 тыс. руб. Снижение поступления аренды связано с расторжением договор аренды и изменением размера арендной платы.

4. Платы по соглашениям об установлении сервитута, заключенным органами местного самоуправления сельских поселений, государственными или муниципальными предприятиями либо государственными или муниципальными учреждениями в отношении земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах сельских поселений, поступило 0,2 тыс. руб., в бюджете не планировалось.

5. Платежей от муниципальных унитарных предприятий поступило 218,3 тыс. руб. (100,0 % к плану), что выше уровня 2017 года на 132,2 тыс. руб. за счет поступления от МУП «Калининский».

Плата за негативное воздействие на окружающую среду получена в сумме 11 522,0 тыс. руб. (109,5 % к плану), что ниже уровня прошлого года на 1 544,1 тыс. руб.

По экспертной оценке Управления Росприроднадзора по Тверской области такое исполнение сложилось в связи с внесением многочисленных изменений в законодательство, которые повлияли на снижения количества плательщиков, тем самым уменьшилось поступления в бюджет.

Прочих доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства поступило 839,3 тыс. руб. (159,1 % к плану), что выше уровня 2017 года на 301,8 тыс. руб., в том числе:

1. Доходов от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджета муниципального района – 128,9 тыс. руб. (102,0 %), что выше прошлого года на 68,6 тыс. руб.

Рост связан с дополнительными поступлениями в бюджет района средств за оказания платных услуг от МУК «ЦРМБ им. Н.К.Крупской», МУДО «Медновская детская школа искусств» и увеличением поступлений от МУК «Межпоселенческий дом культуры».

2. Доходов, поступающих в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества муниципальных районов (возмещают затраты на коммунальные услуги, вывоз мусора и охрану) – 220,1 тыс. руб. (127,2 %),

это меньше поступлений 2017 года на 15,3 тыс. руб., связано с не точным прогнозированием главного администратора доходов.

3. Прочих доходов от компенсации затрат бюджетов муниципальных районов – 490,3 тыс. руб. (214,9 %) в виде восстановления кассовых расходов прошлых лет, что выше 2017 года на 248,6 тыс. руб.: в том числе в администрации района – 293,0 тыс. руб., в управлении образования – 197,3 тыс. руб.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов поступили в сумме 22 583,0 тыс. руб. (99,8 % к плану), что ниже уровня 2017 года на 9 211,4 тыс. руб., в том числе:

1. Доходов от реализации имущества, находящегося в собственности муниципального района – 355,0 тыс. руб. (100 %), что ниже уровня прошлого года на 36,3 тыс. руб.

По отчету Комитета по управлению имуществом Калининского района об исполнении программы приватизации муниципального имущества поступили средства от реализации имущества в 2017 год по продаже здания в городском поселении Орша по ул. Ленина дом 17.

2. Доходов от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена – 8 475,9 тыс. руб. (91,4 %), что ниже уровня 2017 года на 12 216,7 тыс. руб.

Низкое поступление связано со снижением спроса покупательной способности населения (не состоялись объявленные аукционы на общую сумму 2 357,2 тыс. руб.) и с изменением оснований предоставления земельных участков в собственность без торгов.

Информация о продаже земельных участков в разрезе территорий поселений приведена в табл. 4.

Таблица 4. Информация о продаже земельных участков в разрезе поселений Калининского района в 2018 году

Наименование территории	Сумма, руб.
Муниципальное образование «Аввакумовское сельское поселение»	295 550,75
Муниципальное образование «Бурашевское сельское поселение»	1 563 154,26
Муниципальное образование «Верхневолжское сельское поселение»	727 800,95
Муниципальное образование «Заволжское сельское поселение»	381 922,03
Муниципальное образование «Каблуковское сельское поселение»	467 346,50
Муниципальное образование «Красногорское сельское поселение»	202 046,11
Муниципальное образование «Кулицкое сельское поселение»	123 965,17
Муниципальное образование «Медновское сельское поселение»	502 227,17
Муниципальное образование «Михайловское сельское поселение»	155 430,78
Муниципальное образование «Никулинское сельское поселение»	2 419 913,08
Муниципальное образование «Славновское сельское поселение»	94 493,34
Муниципальное образование «Тургиновское сельское поселение»	200 564,49
Муниципальное образование «Черногубовское сельское поселение»	689 955,37
Муниципальное образование «Щербининское сельское поселение»	60 862,05
Муниципальное образование «Эммаусское сельское поселение»	319 256,46
Муниципальное образование «Городское поселение - поселок Васильевский Мох»	40 739,08

Муниципальное образование «Городское поселение - поселок Орша»	220 679,15
Муниципальное образование «Городское поселение «Посёлок Суховерково»	9 963,24
ИТОГО	8 475 869,98

3.Платы за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель (или) земельных участков поступила в сумме 13 752,1 тыс. руб. (105,8 %), что выше поступления прошлого года на 3 041,5 тыс. руб. (таблица 5).

Рост связан с увеличением заявок о предоставлении участков, так в 2018 году представлено в собственность 24 985 кв.м., а запланировано в бюджете 23 140 кв.м.

Таблица 5. Информация по поступлению платы за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности в 2018 году

Наименование территории	Сумма, руб.
Муниципальное образование «Аввакумовское сельское поселение»	690 382,59
Муниципальное образование «Бурашевское сельское поселение»	763 384,19
Муниципальное образование «Верхневолжское сельское поселение»	334 801,34
Муниципальное образование «Заволжское сельское поселение»	3 093 186,58
Муниципальное образование «Каблуковское сельское поселение»	1 218 927,29
Муниципальное образование «Красногорское сельское поселение»	219 284,12
Муниципальное образование «Кулицкое сельское поселение»	355 775,06
Муниципальное образование «Медновское сельское поселение»	2 373 586,49
Муниципальное образование «Михайловское сельское поселение»	1 277 757,67
Муниципальное образование «Никулинское сельское поселение»	1 857 230,19
Муниципальное образование «Славновское сельское поселение»	144 490,72
Муниципальное образование «Черногубовское сельское поселение»	745 737,16
Муниципальное образование «Эммаусское сельское поселение»	677 526,19
ИТОГО	13 752 069,59

Штрафов, санкций, возмещение ущерба зачислено в бюджет на сумму 9 587,7 тыс. руб. (99,7 % к плану), что ниже уровня прошлого года на 24 827,4 тыс. руб.

В 2018 году поступили средства по исполнительным листам о возмещении вреда, причиненного окружающей среде в сумме 3 093,12 тыс. руб. от Славновского сельского поселения и по возмещению ущерба в сумме 4 541,8 тыс. руб. от ООО «АСВ Строй» Тверь.

В 2017 году были поступления по исполнительному листу за нарушение контракта по строительству здания детского сада ст. Чуприяновка от ООО КБ «Центрально-Европейский Банк» в сумме 33 019,1 тыс. руб.

Безвозмездные поступления в районный бюджет с учетом возвратов межбюджетных трансфертов прошлых лет составили 596 563,1 тыс. руб. (101,2 % к плану), что выше уровня прошлого года на 54 271,7 тыс. руб., в том числе:

1. Безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации получено в 2018 году в сумме 595 560,0 тыс. руб. (101,7 % к плану), в том числе:

- дотация – 19 582,5 тыс. руб. (321,9 %);
- субсидии – 84 943,3 тыс. руб. (98,2 %);
- субвенции – 485 780,0 тыс. руб. (99,6 %);
- иные межбюджетные трансферты – 5 254,2 тыс. руб. (100,5 %).

Таблица 6. Информация о безвозмездных поступлениях в 2018 году

(тыс. руб.)

Наименование дохода	Утверждено решением о бюджете	Кассовое исполнение
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	585 554,3	595 560,0
Дотации бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	6 083,5	19 582,5
Дотации бюджетам муниципальных районов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов	6 083,5	19 582,5
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований (межбюджетные субсидии)	86 480,1	84 943,3
Субсидии бюджетам муниципальных районов на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности (на модернизацию объектов теплоэнергетических комплексов муниципальных образований Тверской области)	3 731,0	3 607,8
Субсидии бюджетам муниципальных районов на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условий для занятий физической культурой и спортом	1 060,0	1 012,8
Субсидия бюджетам муниципальных районов на поддержку отрасли культуры	6,5	6,5
Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов	81 692,6	80 316,2
в том числе		
- на создание условий для предоставления транспортных услуг населению и организацию транспортного обслуживания населения между поселениями в границах муниципального района в части обеспечения подвоза учащихся, проживающих в сельской местности, к месту обучения и обратно	4 226,3	4 226,3
- на организацию обеспечения учащихся начальных классов муниципальных общеобразовательных учреждений горячим питанием	4 157,0	4 157,0
- на организацию отдыха детей в каникулярное время	2 967,9	2 967,9
- на повышение заработной платы работникам муниципальных учреждений культуры Тверской области	28 488,5	28 488,5
- на поддержку редакций районных и городских газет	818,1	818,1
- на укрепление материально-технической базы муниципальных общеобразовательных организаций	9 139,7	7 763,3

- на организацию посещения обучающимися в муниципальных общеобразовательных организаций Тверского императорского путевого дворца в рамках реализации проекта "Нас пригласили во дворец!" в части обеспечения подвоза учащихся	14,0	14,0
- на проведение капитального ремонта и приобретение оборудования в целях обеспечения односменного режима обучения в общеобразовательных организациях	6 185,4	6 185,4
- на повышение оплаты труда работникам муниципальных учреждений в связи с увеличением минимального размера оплаты труда	22 143,6	22 143,6
- на повышение заработной платы педагогическим работникам муниципальных организаций дополнительного образования	3 552,1	3 552,1
Субвенции бюджетам Российской Федерации и муниципальных образований	487 761,5	485 780,0
Субвенции бюджетам муниципальных районов на государственную регистрацию актов гражданского состояния	1 862,0	1 862,0
Субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации	103,6	103,6
Субвенции бюджетам муниципальных районов на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательные программы дошкольного образования	9 963,0	8 096,4
Прочие субвенции бюджетам муниципальных районов	475 832,9	475 718,0
в том числе		
- на осуществление государственных полномочий по обеспечению благоустроенными жилыми помещениями специализированного жилищного фонда детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений за счет средств областного бюджета Тверской области	19 004,4	19 004,3
- на осуществление органами местного самоуправления Тверской области отдельных государственных полномочий Тверской области по организации проведения на территории Тверской области мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных	662,3	662,3
- на реализацию государственных полномочий по организации и исполнению функций комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав	650,0	650,0
- на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях Тверской области	358 419,0	358 419,8
- на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного	74 212,0	74 212,0

дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях Тверской области		
- на осуществление отдельных государственных полномочий Тверской области по созданию административных комиссий и определению перечня должностных лиц, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях	264,0	264,0
- на осуществление отдельных государственных полномочий Тверской области в сфере осуществления дорожной деятельности	11 126,3	11 126,3
- на осуществление отдельных полномочий по компенсации расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам образовательных учреждений, проживающим и работающим в сельской местности, рабочих поселках (поселках городского типа)	11 491,5	11 379,0
- на осуществление органами местного самоуправления Тверской области отдельных государственных полномочий Тверской области по организации деятельности по сбору (в том числе раздельному сбору), транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, захоронению твердых коммунальных отходов	2,6	2,6
Иные межбюджетные трансферты	5 229,2	5 254,2
Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов	5 229,2	5 254,2
в том числе		
- из бюджетов поселений за осуществление полномочий поселений в части исполнения бюджета	1 276,7	1 238,1
- из бюджетов поселений за передачу полномочий контрольно-счетных органов местного самоуправления поселений	589,2	552,9
- из бюджетов поселений за передачу полномочий по осуществлению комплекса мероприятий в части определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) при осуществлении конкурентных способов закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд поселений	442,4	442,4
- на реализацию мероприятий по обращениям, поступающим к депутатам Законодательного Собрания Тверской области, передаваемые в муниципальные образования	585,1	585,1
- на реализацию мероприятий за счет средств резервного фонда Правительства Тверской области	1 339,1	1 339,1
- из бюджетов поселений за передачу полномочий по организации в границах поселений тепло -, водоснабжения и водоотведения населения	996,7	1 096,6

Не в полном объеме получены: субсидии из областного бюджета на модернизацию объектов теплоэнергетических комплексов (97,0 %), на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условий для занятий физической культурой и спортом (95,5 %), на укрепление материально-технической базы образовательных учреждений (84,9%), субвенции на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (81,3%), прочие межбюджетные трансферты из бюджетов поселений по передачи полномочий в

КСП (93,8%) и финансовое управление (97,0 %). Поступила дотация на сбалансированность бюджета в сумме 13 499,0 тыс. руб. выше прогнозных назначений.

2. В доход бюджета от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов прошлых лет, имеющих целевое назначение, поступило 4 019,9 тыс. руб., в том числе:

- от возврата бюджетными учреждениями остатков субсидий прошлых лет в сумме 2 599,0 тыс. руб.;

- от возврата прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов поселений в сумме 1 420,9 тыс. руб.

3. Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов прошлых лет, имеющих целевое назначение, из бюджетов муниципального района составил в сумме - 3 016,8 тыс. руб.

РАСХОДЫ

Расходная часть районного бюджета исполнена в сумме **948 920,6 тыс. руб.**, что составляет 96,0 % к плану.

Расходы бюджета района осуществлялись, исходя из установленных законодательством полномочий муниципального района по исполнению расходных обязательств в соответствии с целями и задачами, определенными Бюджетным посланием Президента Российской Федерации о бюджетной политике в 2018 год и с учетом основных направлений бюджетной и налоговой политики муниципального образования Тверской области «Калининский район» района на 2018 год.

Бюджет формировался и исполнялся на основе программно-целевого метода бюджетного планирования. В рамках шести муниципальных программ произведено 88,2 % расходов районного бюджета.

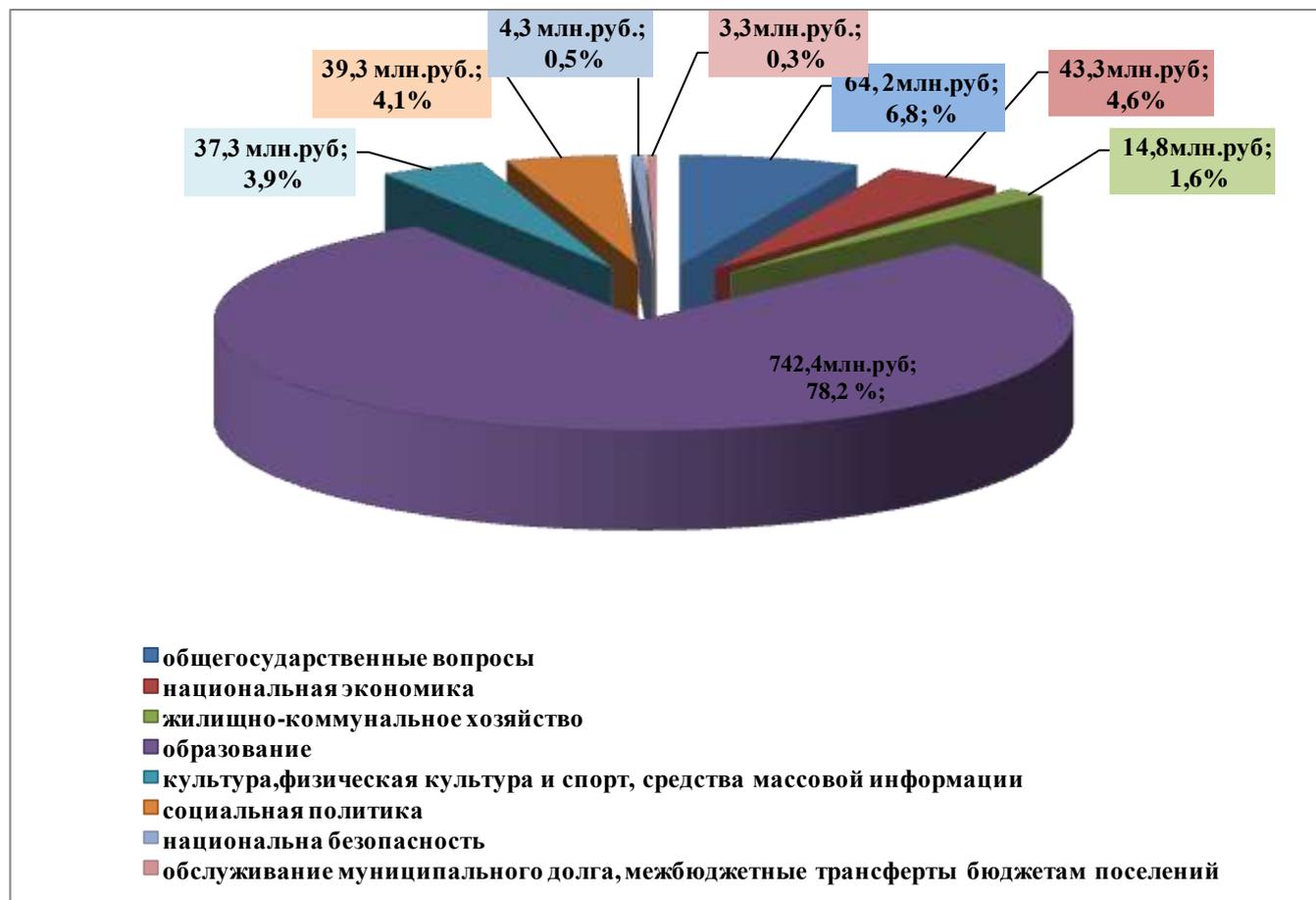
Информация об исполнении расходной части бюджета в разрезе разделов и подразделов расходов приведена в табл. 7.

Таблица 7. Исполнение бюджета за 2018 год в разрезе разделов и подразделов расходов
в тыс. рублей

Раздел/под-раздел	Наименование	Утвержде-но	Исполнено	% исполнения
9600	Всего расходов	988 511,9	948 920,6	96,0
0100	Общегосударственные расходы	75 775,6	64 187,3	84,7
0300	Национальная безопасность	4 556,5	4 331,0	95,1
0400	Национальная экономика	46 999,9	43 304,5	92,1
0401	<i>Общэкономические вопросы</i>	<i>100,0</i>	<i>100,0</i>	<i>100</i>
0405	<i>Сельское хозяйство</i>	<i>2 001,4</i>	<i>1 339,1</i>	<i>66,9</i>
0409	<i>Дорожное хозяйство</i>	<i>41 231,0</i>	<i>39 854,5</i>	<i>96,7</i>
0412	<i>Другие вопросы в области национальной экономики</i>	<i>3 667,5</i>	<i>2 010,9</i>	<i>54,8</i>
0500	Жилищно-коммунальное хозяйство	26 589,5	14 817,9	55,7
0501	<i>Жилищное хозяйство</i>	<i>110,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
0502	<i>Коммунальное хозяйство</i>	<i>24 853,4</i>	<i>13 191,8</i>	<i>53,1</i>
0503	<i>Благоустройство</i>	<i>1 226,1</i>	<i>1 226,1</i>	<i>100,0</i>

0505	Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	400,0	400,0	100,0
0700	Образование	747 922,7	742 356,7	99,3
0701	Дошкольное образование	180 281,9	176 397,5	97,8
0702	Общее образование	525 708,0	524 304,2	99,7
0703	Дополнительное образование детей	22 912,6	22 816,6	99,6
0705	Профессиональная переподготовка и повышение квалификации	280,5	203,3	72,5
0707	Молодежная политика	4 953,2	4 933,1	99,6
0709	Другие вопросы в области образования	13 786,5	13 702,1	99,4
0800	Культура, кинематография	37 104,1	32 540,3	87,7
0801	Культура	35 372,5	30 809,3	87,1
0804	Другие вопросы в области культуры	1 731,6	1 730,9	100,0
1000	Социальная политика	41 414,9	39 253,4	94,8
1001	Пенсионное обеспечение	750,0	712,2	95,0
1003	Социальное обеспечение населения	11 697,5	11 440,5	97,8
1004	Охрана семьи и детства	28 967,4	27 100,7	93,6
1100	Физическая культура и спорт	2 189,7	2 189,7	100,0
1101	Физическая культура	1 730,0	1 730,0	100,0
1102	Массовый спорт	459,7	459,7	100,0
1200	Средства массовой информации	2 618,1	2 618,1	100,0
1300	Обслуживание муниципального долга	25,0	5,9	23,7
1400	Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам муниципальных образований	3 315,8	3 315,8	100,0
7600	Дефицит (-)/профицит(+) бюджета	- 25 856,0	32 179,3	x

Укрупненная структура расходов 2018 года представлена на диаграмме.



По разделу 01 «Общегосударственные вопросы» исполнение составило **64 187,3 тыс. руб.** или 84,7 % от запланированных средств.

На обеспечение функционирования Главы района и аппарата Собрания депутатов муниципального образования Тверской области «Калининский район» было предусмотрено 4 017,0 тыс. руб. фактически израсходовано 4 012,8 тыс. руб. (99,89%).

На финансирование функционирования администрации района и административной комиссии было предусмотрено 40 330,4 тыс. руб., исполнение составило – 39 625,8 тыс. руб.(98,3%).

Расходы на содержание Контрольно - счетной палаты профинансированы в сумме 3 245,3 тыс. руб. или 95,6 % от плановых назначений. Из общей суммы расходов 505,1 тыс. руб. произведены за счет иных межбюджетных трансфертов, полученных на осуществление принятых полномочий контрольно-счетных органов поселений.

Расходы на функционирование финансового органа профинансированы на 99,4 % в сумме 11 340,8 тыс. руб., в том числе за счет иных межбюджетных трансфертов, полученных из бюджетов поселений за осуществление полномочий по исполнению бюджетов поселений, в сумме 1 238,1 тыс. руб.

Бюджетные ассигнования, предусмотренные на реализацию мероприятий по обращениям, поступающим к депутатам Собрания депутатов Калининского района, утверждены в сумме 7 200,0 тыс. руб., денежные средства перечислены получателям средств в полном объеме. Однако не все поселения использовали в 2018 году полученные средства. Остаток неиспользованных средств составил 712,78 тыс. руб. (Верхневолжское, Михайловское, Славновское, Черногоубовское, Щербининское сельские поселения, городское поселение Васильевский Мох). В соответствии с Бюджетным кодексом РФ неиспользованные остатки возвращены в районный бюджет в 2019 году.

Резервный фонд администрации района с учетом внесенных изменений, был определен в размере **5 994,1 тыс. руб.** Распоряжением администрации района **196,91 тыс. руб.** направлены на ликвидацию аварийной ситуации на участке магистральной линии водопровода по ул. Заводская железнодорожной станции Кулицкая. Кассовое исполнение ассигнований резервного фонда составило **196,91 тыс. руб.**

По подразделу 01 13 «Другие общегосударственные вопросы» осуществлено финансирование расходов на реализацию муниципальной программы "Управление имуществом, находящимся в муниципальной собственности муниципального образования Тверской области "Калининский район" на 2018-2023 годы". На мероприятия программы направлено **1 954,3 тыс. руб.** (69,0 % к плану), в частности:

- на обеспечение функционирования муниципальных предприятий и учреждений района направлено 876,17 тыс. руб. (приобретен легковой автомобиль «Соболь» для перевозки аварийных бригад);

- на инвентаризацию, оценку и постановку на кадастровый учет объектов недвижимого имущества – 24,0 тыс. руб. (проведена оценка 5 объектов);

- на содержание имущества казны муниципального образования – 953,6 тыс. руб. (13 объектов).

Кроме того, по данному разделу осуществлены расходы в сумме 566,0 тыс. руб. по исполнению судебного решения по уплате процентов за пользование чужими денежными средствами, в связи с признанием ничтожным договора купли-продажи земельного участка, заключенного в 2008 году.

По разделу 03 – «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» освоение средств составило **4 331,0 тыс. руб.** или **95,1%** от запланированной суммы.

По данному разделу финансировались: обеспечение деятельности отдела ЗАГС (1 987,8 тыс. руб.), МКУ «Единая дежурно-диспетчерская служба Калининского района» (2 144,3 тыс. руб.) и расходы на реализацию мероприятий, направленных на профилактику правонарушений в сумме 198,9 тыс. руб.

По разделу 04 - «Национальная экономика» осуществлялись расходы, связанные с оказанием мер поддержки по развитию отраслей национальной экономики.

На эти цели были запланированы расходы в сумме **46 999,9 тыс. руб.**, исполнение составило **92,1%** (**43 304,5 тыс. руб.**).

На реализацию **муниципальной программы «Экономическое развитие муниципального образования Тверской области «Калининский район» на 2018-2023 годы»** расходы исполнены на 42,0% (1 008,0 тыс. руб.). В рамках

реализации подпрограммы "Поддержка развития малого и среднего предпринимательства в МО Тверской области "Калининский район" на 2018-2023 годы» из районного бюджета на конкурсной основе оказана поддержка **5** субъектам малого предпринимательства, для возмещения части затрат, связанных с приобретением оборудования в целях развития и модернизации производств в отраслях сельского хозяйства и промышленности.

В 2018 году остались не исполненными расходы за счет субвенции из областного бюджета на осуществление отдельных государственных полномочий Тверской области по организации проведения на территории Тверской области мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных, в части отлова и содержания безнадзорных животных на территории Калининского района Тверской области – 662,3 тыс. руб. В течении 2018 года **7** раз объявленные конкурентные процедуры для определения исполнителя данной услуги. Однако в связи с отсутствием участников все процедуры признаны не состоявшимися.

Расходы на реализацию муниципальной программы **«Развитие дорожного хозяйства и обеспечения безопасности дорожного движения муниципального образования Тверской области "Калининский район" на 2018-2023 годы»** составили **39 854,5 тыс. руб.** или на **96,7 %** к плану.

В рамках реализации мероприятий этой программы профинансированы работы:

1. Ремонт автомобильной дороги общего пользования местного значения Сельцо - Подбельшево - Лаптево в Красногорском сельском поселении – 700,3 тыс. руб.;

2. Ремонт автомобильной дороги общего пользования местного значения Пушкино – Бельцы в Верхневолжском сельском поселении – 547,5 тыс. руб.;

3. Ремонт автомобильной дороги общего пользования местного значения Сбынь - Пургасово в Славновском сельском поселении – 866,1 тыс. руб.;

4. Ремонт водопропускной ж/б трубы на автомобильной дороге Лисицы-Судимерки Каблуковского сельского поселения – 779,4 тыс. руб.;

5. Второй этап ремонта мостового сооружения через р. Шостка на дороге местного значения Игрище - Ивановское Медновского сельского поселения (протяженность моста-18 м) – 885,45 тыс. руб.;

6. Для участия в областной программе по софинансированию ремонта дорог местного значения профинансирована подготовка проектно-сметной документации по следующим дорогам: Почеп - Давыдово" - 1,4 км (Славновское сельское поселение); Савино - Зеленец - Ширяково - Городня - трасса М10" - 2,4 км (Заволжское сельское поселение); Ивановское - Лямово - 0,4 км (Кулицкое сельское поселение) и Андрейково - Греблево - Кольцово - 1,0 км (Бурашевское сельское поселение). В общей сумме расходы составили **740,5 тыс. руб.**

Ремонт всех вышеуказанных дорог местного значения в 2019 году включен в программу софинансирования из областного бюджета Тверской области.

На зимнее и летнее содержание автомобильных дорог местного значения направлено **13 252,0 тыс. руб.** (в 2017 году - 4 834,3 тыс. руб.).

9 933,5 тыс. руб. в виде иных межбюджетных трансфертов направлено в бюджеты поселений, из них **8 183,5 тыс. руб.** Бурашевскому сельскому поселению на исполнение полномочий по осуществлению дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов поселения и обеспечения безопасности дорожного движения на них, **1 750,0 тыс. руб.** - средства на реализацию мероприятий по обращениям, поступающим к депутатам Собрания депутатов Калининского района.

По подпрограмме «Содержание автомобильных дорог регионального значения 3 класса в Калининском районе Тверской области» на летнее и зимнее содержание автомобильных дорог направлено **11 124,0 тыс. руб.**

По подпрограмме «Землеустройство» муниципальной программы "Управление имуществом, находящимся в муниципальной собственности муниципального образования Тверской области "Калининский район" на 2018-2023 годы" расходы составили 790,4 тыс. руб. (75% плановых назначений).

Проведены следующие мероприятия: подготовка и постановка на кадастровый учет 136 земельных участков, межевание 87 земельных участков, независимая оценка рыночной стоимости 49 земельных участков, инвентаризация и постановку на кадастровой учет 12 км дорог местного значения, подготовка и направление 150 претензий о задолженности по арендной плате за земельные участки.

По разделу **05 00 «Жилищно-коммунальное хозяйство»** ассигнования утверждены в сумме **26 589,5 тыс. руб.**, исполнение составило **14 817,9 тыс. руб.** или 55,7 % к плану.

Расходы в рамках реализации муниципальной программы «Комплексное развитие системы коммунального и газового хозяйства Калининского района на 2018 – 2023 годы» произведены в сумме 12 307,0 тыс. руб.

Построена и введена в эксплуатацию теплогенераторная для детского сада в с. Медное Медновского с/п Калининского района Тверской области с

подводящим газопроводом со стоимостью **4 558,3 тыс. руб.**, в т.ч. 3 646,55 тыс. руб. за счет средств областного бюджета и 911,7 тыс. руб. за счет средств районного бюджета.

По мероприятию «Строительство блочно-модульной котельной в д. Квакшино Верхневолжского с/п с сетями мощностью – 4,8 МВт» оформлен земельный участок под строительство котельной (постановления администрации от 23.05.2018), получены технические условия на подключение к сетям газораспределения. Фактически расходы составили в сумме 481,1 тыс. руб.

По капитальному ремонту тепловых сетей в поселке Васильевский Мох в 2018 году проведены конкурсные мероприятия по выбору подрядной организации для выполнения проектно-сметной документации. Заключен муниципальный контракт, но подрядчик его в срок не выполнил. В связи с этим, администрацией направлено уведомление о расторжении контракта в одностороннем порядке. На сегодня дело рассматривается в ФАС по Тверской области.

По мероприятию «Перевод на индивидуальное газовое отопление 8-ми многоквартирных домов в п. Металлистов Михайловского с/п» (ПИР, СМР):

- подготовлен технико-экономический расчет потребности топлива и тепла, проведены сходы с жителями (12 и 20,022018, 19.08.2018); направлена заявка на получения тех. условий в АО «Газпром газораспределение Тверь» (ТУ получены в октябре 2018 года), заключен договор с АО «Газпром газораспределение Тверь» для разработки предпроектной документации. Расходы составили 78,34 тыс. руб.

По мероприятию «Перевод на индивидуальное газовое отопление 4-х многоквартирных домов в д. Романово Медновского с/п» (ПИР): подготовлен технико-экономический расчет потребности топлива и тепла, проведены сходы с жителями, проведены обследования, получены ТУ о подключении к сетям газопровода, но в связи с перекладкой существующих внутрипоселковых газовых сетей АО «Газпром газораспределение Тверь» была изменена точка врезки. Работы по перекладки сетей были окончены в конце 2018 года.

По мероприятию «Капитальный ремонт очистных сооружений в с. Медное Медновского сельского поселения» в 2018 году выполнены работы по инженерно-геодезическим изысканиям на земельном участке, находящемся под подлежащими капитальному ремонту очистными сооружениями и коллектором напорной канализации в с. Медное Медновского с/п., проведены конкурсные мероприятия на разработку проектно - сметной документации, заключен муниципальный контракт от 17.12.2018 №159. Документация передана в Гос. экспертизу, но получены замечания, на устранение которых необходимо время, в связи с чем оплата по муниципальному контракту перенесена на 2019 год.

В соответствии с подпрограммой «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры Калининского района на 2018-2023 годы» **826,87 тыс. руб.** направлено на содержание и обслуживание объектов коммунальной инфраструктуры. В частности: приобретено материалов в аварийный фонд материально-технических ресурсов для обеспечения своевременного устранения предаварийных ситуаций на объектах коммунального комплекса при прохождении отопительного периода на сумму **509,7 тыс. руб.**; на техническое обслуживание газопроводов и сооружений на

них в д. Митенево и Прокофьево (Верхневолжское сельское поселение), на техническое обслуживание теплогенераторной и инженерных сетей к ней в д. Даниловское (Никулинское сельское поселение) направлено 317,1 тыс. руб.

По подпрограмме "Газификация населенных пунктов Калининского района на 2018 - 2023 годы" осуществлено софинансирование завершения работ по газификации с. Медное в сумме **4 953,7 тыс. руб.** и газификации д. Пищалкино - д. Лукино - д. Беклемишево Аввакумовского с/п в сумме **1 854,1 тыс. руб.**

Кроме того, на обеспечение инженерной инфраструктурой земельных участков Калининского района направлено **49,3 тыс. руб.** (для размещения ФАПов: в с. Савино Заволжского сельского поселения, в с. Митенево Верхневолжского сельского поселения и в с. Ильинское Бурашевского сельского поселения).

По подразделам 05 02 «Коммунальное хозяйство», 05 03 «Благоустройство» и 05 05 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» в бюджеты поселений направлены средства на реализацию мероприятий по обращениям, поступающим к депутатам Собрания депутатов Калининского района, в сумме **2 201,1 тыс. руб.**

По разделу 07 - «Образование» в бюджете на 2018 год предусматривалось **747 922,7 тыс. руб.**, исполнение составило **742 356,7 тыс. руб.** или **99,6%** к плану (в 2017 году расходы составили **679 930,1 тыс. руб.**). Все расходы осуществлены в рамках муниципальной программы «Развитие муниципальной системы образования муниципального образования Тверской области «Калининский район» на 2018-2023 годы».

Расходы на **дошкольное образование** произведены в сумме **176 397,5 тыс. руб.** (97,8 % к плану).

Финансовое обеспечение выполнения муниципального задания дошкольными учреждениями составило 164 744,3 тыс. руб. или 100% бюджетных назначений.

Расходы на организацию питания в дошкольных образовательных учреждениях составили 7 645,4 тыс. руб. (100% плановых назначений).

В 2018 году профинансировано введение **45** новых мест (детсадовские группы в МОУ «Рождественская СОШ» и в МОУ «Тургиновская СОШ»).

Кроме того, в 2018 году заключены муниципальные контракты на выполнение проектно-сметной документации для строительства двух детских садов на 80 мест каждое в п. Эммаусс и в с. Бурашево. По которым в 2018 году оплачен только аванс, по причине нарушения подрядчиком сроков выполнения работ.

Расходы на **общее образование** профинансированы на 99,7% (утверждено в районном бюджете – **525 708,0 тыс. руб.**, исполнено – **524 304,2 тыс. руб.**). В 2017 году на содержание общеобразовательных учреждений направлено 491 900,4 тыс. руб.

Финансовое обеспечение выполнения муниципального задания общеобразовательными организациями составило 492 691,4 тыс. руб. или 100% бюджетных назначений.

На создание условий для предоставления транспортных услуг населению и организации транспортного обслуживания населения между поселениями в

границах муниципального района в части обеспечения подвоза учащихся, проживающих в сельской местности, к месту обучения и обратно направлено **13 395,4 тыс. руб.**, в том числе **9 169,1 тыс. руб.** за счет средств районного бюджета. Эти средства освоены в соответствии с их целевым назначением.

Кроме того, за счет средств районного бюджета осуществлен подвоз учащихся, проживающих на территории Калининского района в МОУ "Микулинская гимназия" Лотошинского района Московской области к месту обучения и обратно, расходы составили **932,5 тыс. руб.**

Расходы на организацию обеспечения учащихся начальных классов муниципальных образовательных учреждений горячим питанием в 2018 году предусмотрены на условиях софинансирования с областным бюджетом в сумме **12 300,3 тыс. руб.** и освоены полностью, в том числе за счет средств районного бюджета – 8 143,3 тыс. руб. и 4 157,0 тыс. руб. за счет средств областного бюджета.

На реализацию подпрограммы «Комплексная безопасность образовательных учреждений муниципального образования Тверской области «Калининский район» на 2019-2023 годы» направлено **7 987,1 тыс. руб.** (100% от суммы, предусмотренной в бюджете), в том числе на дошкольное образование – **1 959,6 тыс. руб.**, на общее образование – **6 027,5 тыс. руб.** Бюджетные средства направлены:

1. На осуществление комплекса мер по противопожарной безопасности в образовательных учреждениях, том числе:

- приобретение, диагностика, освидетельствование, зарядка огнетушителей во всех общеобразовательных организациях;

- ремонт, модернизация автоматической системы пожарной безопасности в 7 учреждениях;

- монтаж заземляющих устройств в зданиях и помещениях 3-х учреждений;

- проведение ремонта путей эвакуации (МОУ «Медновская СОШ», МОУ «Тверская СОШ», МОУ «Эммаусская СОШ»);

- обслуживание АПС, Стрелец-мониторинг во всех общеобразовательных организациях.

2. На осуществление комплекса мер по антитеррористической безопасности, в частности:

- обслуживание комплексных систем безопасности (видеонаблюдение, электронные замки, видеодомофоны) во всех образовательных учреждениях;

- монтаж оборудования комплексной системы безопасности, системы видеонаблюдения, контроль доступа в МОУ «Горютинская СОШ» и МОУ «Рождественская СОШ»;

- обслуживание тревожной кнопки во всех образовательных организациях.

В 2018 году в образовательных организациях проведены разные виды ремонтных работ на общую сумму **34 452,9 тыс. руб.**, в частности:

- капитальный ремонт кровли в МОУ «Эммаусская СОШ» (10 279,97 тыс. руб.), МОУ "Щербининская ООШ" (4 095,6 тыс. руб.), МОУ «Славновская СОШ» (2 668,87 тыс. руб.), МОУ «Бурашевская СОШ» (558,4 тыс. руб.), МОУ «Верхневолжская СОШ» (291,8 тыс. руб.), МДОУ «Красногорский детский сад» (3 298,1) и МДОУ «Заборовский детский сад» (379,26 тыс. руб.);

- капитальный ремонт спортивного зала в МОУ «Медновская СОШ» - 2 230,3 тыс. руб.;
- перепрофилирование помещения под спортзал в МОУ «Щербининская ООШ» - 1 079,1 тыс. руб.
- замена оконных блоков в МОУ «Черногубовская ООШ» - 425,1 тыс. руб.;
- ремонт 2-х веранд в МОУ «Черногубовская ООШ» (филиал «Черногубовский д/сад») - 290,1 тыс. руб.;
- капитальный ремонт туалетов и прачечной в МДОУ «Красногорский детский сад» - 516,6 тыс. руб.
- косметический ремонт помещений МДОУ «Медновский детский сад» - 338,4 тыс. руб.

В целях ненедопущения второй смены в МОУ «Горютинский СОШ» проведен капитальный ремонт помещений и созданы новых 100 ученических мест. Расходы с учетом стоимости приобретенного оборудования составили всего **8 625,5 тыс. руб.**, в том числе 6 293,1 тыс. руб. за счет областного бюджета.

Для открытия детского сада (20 мест) – филиала МОУ «Рождественская СОШ» в с. Рождествено проведен капитальный ремонт здания детского сада. Расходы районного бюджета составили **4 527,3 тыс. руб.**

Для открытия детсадовской группы (25 мест) проведен капитальный ремонт в помещении МОУ «Тургиновская СОШ». Расходы, с учетом приобретенного оборудования составили **2 017,4 тыс. руб.**

На оплату представленных коммунальных услуг образовательным организациям направлено 52 713,4 тыс. руб., в том числе детским дошкольным учреждениям 15 444,0 тыс. руб., общеобразовательным организациям – 37 269,4 тыс. руб.

Расходы на **обеспечение деятельности образовательных учреждений дополнительного образования** «Детская юношеская спортивная школа», «Дом детского творчества» профинансированы в сумме **15 096,2 тыс. руб.**, что составляет 100,0% бюджетных назначений.

Расходы в области молодежной политики и организации отдыха детей в каникулярное время исполнены на 99,8% в сумме **5 733,9 тыс. руб.** Средства направлены на организацию питания учащихся в пришкольных летних оздоровительных лагерях, на компенсацию части стоимости путевок в загородные оздоровительные лагеря и на проведение культурно-массовых молодежных мероприятий.

По подразделу профинансированы также мероприятия по духовно-нравственному воспитанию школьников в рамках проекта «Георгиевский стяг», организованы и проведены муниципальные этапы Всероссийских конкурсов «Учитель года» и «Воспитатель года».

Расходы на обеспечение деятельности управления образования профинансированы в сумме **11 453,6 тыс. руб.**, что составило 99,6% от запланированной суммы.

Муниципальные задания по предоставлению муниципальных услуг выполнено всеми бюджетными образовательными учреждениями.

По разделу 08 - «Культура, кинематография» расходы в целом исполнены в сумме **32 540,3 тыс. руб.**, что составляет 87,7 % от плановых показателей. Расходы произведены в рамках реализации муниципальной программы «Развитие культуры, физической культуры и спорта, молодежной политики в муниципальном образовании Тверской области «Калининский район» на 2018-2023 годы», в том числе:

- расходы на обеспечение деятельности МУК «Межпоселенческий Дом Культуры» и МУК «Центральная районная межпоселенческая библиотека им. Н.К. Крупской» составили (5 431,7 тыс. руб.) **4040,4 тыс. руб. и 1 391,3 тыс. руб.** соответственно;

Кроме того, на повышение заработной платы работникам муниципальных учреждений культуры в целях реализации Указа Президента Российской Федерации от 07.05.2012 №597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политике» направлено **2 644,3 тыс. руб.**, в том числе за счет средств областного бюджета **2 445,9 тыс. руб.**

- расходы на комплектование библиотечных фондов за счет средств областного и районного бюджетов освоены в полном объеме в сумме 13,0 тыс. руб.;

- расходы по подпрограмме «Комплексные мероприятия в отрасли «Культура и молодежная политика» в муниципальном образовании Тверской области «Калининский район» на 2018-2023 годы», исполненные на 100% в сумме 1 710,0 тыс. руб., средства направлены на проведение общерайонных культурно-массовых и молодежных мероприятий на территории Калининского района.

- расходы на издание очередных томов книги «Незабытые имена. Воинские захоронения в Калининском районе» составили 90, тыс. руб., в том числе 90,0 тыс. руб. за счет средств областного бюджета.

Бюджетам поселений на повышение заработной платы работникам муниципальных учреждений культуры Тверской области в целях реализации Указа Президента Российской Федерации от 07.05.2012 №597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политике» за счет субсидии из областного бюджета направлено **21 659,9 тыс. руб.** за счет субсидий из областного бюджета.

Кроме того, в бюджеты поселений направлены средства на реализацию мероприятий по обращениям, поступающим к депутатам Собрания депутатов Калининского района в сумме **960,5 тыс. руб.**

Расходы на обеспечение деятельности Медновской детской школы искусств составили **4 705,9 тыс. руб.** или 99,3 % плановых назначений. В 2018 году увеличено финансирование расходов филиала в с. Никулино в связи с увеличением количества направлений и числа обучающихся.

По разделу 10 «Социальная политика» исполнение составило 70,6% в сумме **39 253,4 тыс. руб.**, в частности, по направлениям расходов:

- компенсация расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам и руководящим работникам, деятельность которых связана с образовательным процессом, муниципальных образовательных организаций Тверской области, проживающим и работающим в

сельских населенных пунктах, рабочих поселках (поселках городского типа) – **11 236,5 тыс. руб.** или 97,8% плановых назначений;

- на реализацию Федерального закона от 21.12.1996 № 159-ФЗ «О дополнительных гарантиях по социальной поддержке детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей» за счет средств федерального и областного бюджетов – **19 004,3 тыс. руб.**, что составляет 99,9% утвержденных ассигнований, использованных на приобретение 19 жилых помещений;

- компенсация части родительской платы за присмотр и уход за ребенком в муниципальных образовательных организациях и иных образовательных организациях (за исключением государственных образовательных организаций), реализующих общеобразовательную программу дошкольного образования составили в пределах поступивших из областного бюджета средств **8 096,4 тыс. руб.** (81,3% к плану);

- доплата к пенсиям муниципальных служащих – **712,2 тыс. руб.** или 94,9 % к плану;

- социальные выплаты гражданам, награжденным почетным званием "Почетный гражданин Калининского района") – **204,0 тыс. руб.** (99,0%).

По разделу 11 - «Физическая культура и спорт» исполнение составило **2 618,1 тыс. руб.** (100%).

По данному подразделу профинансированы расходы на проведение общерайонных спортивных мероприятий, участие команд Калининского района в областных соревнованиях (**724,2 тыс. руб.**), на содержание МБУ «Верхневолжье» (**1 730,0 тыс. руб.**), **195,2 тыс. руб.** направлено на оплату труда тренеров кружков по карате и пауэрлифтингу Межпоселенческого дома культуры. Оба кружка функционируют на платной основе.

По разделу 12 - «Средства массовой информации» расходы исполнены в сумме - **2 618,1 тыс. руб.**, что составило 100 % утвержденных ассигнований.

Субсидии из районного бюджета на поддержку редакции газеты «Ленинское знамя» составили **1 600,0 тыс. руб.**, средства областного бюджета - **818,1 тыс. руб.**

Кроме того, по данному разделу осуществлены расходы по информационному обеспечению деятельности органов местного самоуправления в сумме **200,0 тыс. руб.**

По разделу 13 – «Обслуживание государственного и муниципального долга» в бюджете на 2018 год предусматривались средства на обслуживание муниципального долга муниципального района в сумме 25,0 тыс. руб.

Фактические расходы на уплату процентов за пользование кредитными ресурсами, полученными из областного бюджета, составили **5,9 тыс. руб.** (23,6%).

Межбюджетные трансферты поселениям. В 2018 году из районного бюджета передано в бюджеты городских и сельских поселений в виде межбюджетных трансфертов **45 722,2 тыс. руб.**, в том числе:

- **21 659,9 тыс. руб.**, иные межбюджетные трансферты на повышение заработной платы работникам муниципальных учреждений культуры (фактически перечисленная сумма обеспечила достижение среднего уровня заработной платы, установленного Соглашением Администрации Калининского района с Комитетом культуры Тверской области);

- **6 349,5 тыс. руб.**, иные межбюджетные трансферты на софинансирование расходов на газификацию с. Медное (**4 495,4 тыс. руб.**) и д. Пищалкино-д.Лукино - д. Беклемишево Аввакумовского с/п К (**1 845,1 тыс. руб.**);

- **8 183,5 тыс. руб.**, иные межбюджетные трансферты Бурашевскому сельскому поселению на исполнение полномочий по осуществлению дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов поселения и обеспечения безопасности дорожного движения на них

- **917,4 тыс. руб.**, иные межбюджетные трансферты, переданные Каблуковскому и Эммаусскому поселениям на исполнение отдельных полномочий по дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения вне границ населенных пунктов в границах сельских поселений;

- **90,0 тыс. руб.**, иные межбюджетные трансферты в виде грантов победителям конкурса среди учреждений культуры поселений района;

- **5 206,1 тыс. руб.**, за счет средств, на реализацию мероприятий по обращениям, поступающим к депутатам Собрания депутатов Калининского района, что составляет 72,3 % ассигнований, предусмотренных в районном бюджете по данной статье расходов;

- **3 063,0 тыс. руб.**, иные межбюджетные трансферты, предоставленные Славновскому сельскому поселению для исполнения судебного акта за нарушение природоохранного законодательства Российской Федерации;

- **252,8 тыс. руб.**, иные межбюджетные трансферты на повышение оплаты труда работникам муниципальных учреждений в связи с увеличением минимального размера оплаты труда за счет субсидий из областного бюджета.

Источники финансирования дефицита.

С целью финансирования планового дефицита бюджета, в соответствии с программой внутренних заимствований привлечен бюджетный кредит из областного бюджета в сумме **24 256,3 тыс. руб.** по ставке **0,1** процентов годовых.

Муниципальный долг по состоянию на 01.01.2019 года составляет 24 256,3 тыс. руб. и соответствует верхнему пределу, установленного решением о бюджете.

С целью оказания финансовой помощи бюджетам поселений Калининского района предоставлен бюджетный кредит в сумме 3 900,0 тыс. руб., в том числе Михайловскому сельскому поселению 3 000,0 тыс. руб. и Щербининскому сельскому поселению 900,0 тыс. руб.

Щербининским сельским поселением бюджетный кредит возвращен своевременно и в полном объеме. Срок погашения бюджетного кредита, предоставленного Михайловскому сельскому поселению пролонгирован до 20 декабря 2019 года.

Эммаусским сельским поселением осуществлено полное погашение ранее полученного бюджетного кредита в сумме **1 450,0 тыс. руб.**

На 1 января 2019 года сумма задолженности поселений района по полученным бюджетным кредитам составляет **12 300,0 тыс. руб.** (Славновское

сельское поселение – 8000,0 тыс. руб., Михайловское сельское поселение – 3 000,0 тыс. руб., Аввакумовское сельское поселение – 1 300,0 тыс. руб.).

Просроченная кредиторская задолженность учреждений, финансируемых из районного бюджета, на 1 января 2019 года составила 1 659,8 тыс. руб.

ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ИСПОЛНЕНИЯ КОНСОЛИДИРОВАННОГО БЮДЖЕТА КАЛИНИНСКОГО РАЙОНА ЗА 2018 ГОД

Прогнозные показатели консолидированного бюджета Калининского района на 2018 год составили:

по доходам - 1 418 830,1 тыс. руб.;

по расходам – 1 467 035,7 тыс. руб. тыс. руб.

Исполнение консолидированного бюджета по доходам составило **1 420 125,8 тыс. руб.** или 100,1 % к утвержденному объему доходов.

Исполнение консолидированного бюджета по расходам составило **1372 162,2 тыс. руб.** или 93,5 % к утвержденному объему доходов.

По итогам исполнения консолидированного бюджета за 2018 год сложилось превышение доходов над расходами (профицит) в сумме 47 963,6 тыс. руб.

На 1 января 2018 года остатки средств консолидированного бюджета (с учетом остатка целевых средств) составили 153 811,9 тыс. руб., в том числе районные 63 206,1 тыс. руб. и поселенческие 90 605,8 тыс. руб.

Утвержденные показатели консолидированного бюджета Калининского района на 2018 год составили по доходам в сумме 1 418 830,1 тыс. руб. (внутренние обороты 50 499,5 тыс. руб.), в том числе по налоговым и неналоговым доходам - 659 748,7 тыс. руб. тыс. руб., по безвозмездным поступлениям 759 081,4 тыс. руб.

Доходы исполнены в сумме **1 420 125,8 тыс. руб.** (100,1 %), внутренние обороты составили 49 230,6 тыс. руб.

Налоговых и неналоговых доходов в консолидированный бюджет поступило в сумме 683 498,7 тыс. руб. (с учетом внутренних оборотов 178,5 тыс. руб.), это 103,6 %, что выше 2017 года на 20 850,4 тыс. руб., в том числе:

- налоговых доходов - 592 880,6 тыс. руб. (105,5 % к плану 561 944,0 тыс. руб.), что выше уровня 2017 года на 73 855,5 тыс. руб.;

- неналоговых доходов - 90 618,1 тыс. руб. (92,6 % к плану 97 804,7 тыс. руб.), это ниже прошлого года на 53 005,1 тыс. руб.

Безвозмездные поступления в консолидированный бюджет с учетом возвратов межбюджетных трансфертов прошлых лет составили 785 857,7 тыс. руб. (97,1% к плану 809 580,9 тыс. руб.), что выше уровня прошлого года на 83 604,9 тыс. руб.

1. Безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, получено в 2018 году в сумме 791 196,6 тыс. руб. (98,4 % к плану 804 395,1 тыс. руб.), что выше уровня 2017 года на 90 600,5 тыс. руб., в том числе:

- дотации – 29 467,6 тыс. руб. (184,5 %);

- субсидии – 200 189,5 тыс. руб. (96,3 %);
- субвенции – 493 682,2 тыс. руб. (99,6 %);
- иные межбюджетные трансферты – 67 857,3 тыс. руб. (80,1 %).

2. Прочих безвозмездные поступления от негосударственных организаций в бюджеты поселений, поступило 550,0 тыс. руб. (96,5%), что ниже уровня прошлого года на 511,7 тыс. руб. На проекты по поддержке местных инициатив поступило в бюджеты поселений 235,0 тыс. руб.

3. Прочих безвозмездные поступления в бюджеты поселений, поступило 731,1 тыс. руб. (89,2 %), что ниже прошлого года на 660,4 тыс. руб., в том числе на проект по поддержке местных инициатив 551,1 тыс. руб.

4. В доход бюджета от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов прошлых лет, имеющих целевое назначение, поступило 2 605,9 тыс. руб.

5. Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов прошлых лет, имеющих целевое назначение, из бюджетов муниципального района и поселений составил в сумме - 9 226,0 тыс. руб.

Расходная часть консолидированного бюджета Калининского района на 2018 год исполнена в сумме 1 372 162,2 тыс. руб. (93,5% к утвержденному объему расходов), в том числе по разделам бюджетной классификации расходов:

в тыс. рублей

Наименование	Исполнение	Удельный вес, %
Общегосударственные расходы	167 185,0	12,2
Национальная оборона	3 294,5	0,2
Национальная безопасность	7 450,9	0,54
Национальная экономика	170 105,7	12,4
Жилищно-коммунальное хозяйство	118 629,5	8,64
Образование	742 366,6	54,1
Культура, кинематография	100 511,9	7,3
Социальная политика	46 319,4	3,4
Физическая культура	11 953,3	0,9
Средства массовой информации	4 000,1	0,3
Обслуживание муниципального долга	345,0	0,03

По итогам исполнения консолидированного бюджета за 2018 год сложилось превышение доходов над расходами (профицит) в сумме 47 963,6 тыс. руб.

Начальник финансового управления

В.И. Смирнов

Исполнители:
Кочарян К.Ж.
Солодовникова Т.А.
Прохорова Е.А.