Отчет

о результатах деятельности

финансового управления муниципального образования «Приволжский район» за 2020 год

Финансовое управление муниципального образования «Приволжский район» является органом местного самоуправления муниципального образования «Приволжский район» Астраханской области, исполняющим реализацию единой финансовой, бюджетной и налоговой политики на территории района.

Основными направлениями работы финансового управления являлись:

1.Осуществление руководства организации муниципальных финансов.

2. Составление проекта бюджета и прогноза консолидированного бюджета муниципального образования « Приволжский район».

3. Разработка основных направлений бюджетной, налоговой и долговой политики района.

4. Организация и осуществление исполнения консолидированного бюджета, контроль за исполнением бюджета.

5.Осуществление методологической работы в области финансово-бюджетного планирования.

6. Проведение информационно-разьяснительной работы с целью повышения бюджетно-финансовой дисциплины.

7. Осуществление в пределах своей компетенции внутреннего финансового контроля.

Одним из основных направлений работы в 2020 году являлась выработка и реализация эффективной бюджетной политики с учетом реализации мероприятий программы финансового оздоровления и социально–экономического развития Приволжского области. От эффективности управления бюджетными средствами, принципов формирования бюджета района, зависит исполнение социальных гарантий перед населением Приволжского района.

Усилия в 2020 году были направлены на выполнение всех социальных обязательств, реализацию муниципальных и ведомственных программ муниципального образования «Приволжский район».

Условиями финансовой устойчивости бюджета района являются сбалансированность доходов и расходов бюджетов, бюджетная самостоятельность и платежеспособность, которые характеризуются способностью органами местного самоуправления района мобилизовать финансовые ресурсы и в полном объеме исполнять свои расходные обязательства.

Первостепенной задачей в 2020 году по-прежнему являлось полное финансовое обеспечение выплаты заработной платы работникам бюджетной сферы и начислений на нее; содержание и обеспечение деятельности муниципальных учреждений района.

Бюджет района на 2020 год утвержден решением Совета муниципального образования «Приволжский район» от 20.12.2019 № 285 «О бюджете муниципального образования «Приволжский район» на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов» с объемом доходов 1129604,7 тыс. руб., объемом расходов 1137088,7 тыс. руб., с дефицитом 7484,0 тыс.руб. В течении финансового года в решение о бюджете изменения вносились 8 раз. В результате внесенных изменений доходы в целом были уменьшены на 46106,5 тыс.рублей из них: за счет межбюджетных трансфертов уменьшение на 81271,4 тыс.рублей, увеличение налоговых и неналоговых доходов 35164,9 тыс.рублей, расходы уменьшились на 19372,7 тыс. рублей, дефицит увеличился на 26733,8 тыс. рублей из них за счет остатков 24191,5 тыс.рублей, за счет источников внутреннего финансирования 2542,3 тыс.рублей..

ДОХОДЫ

Налоговые и неналоговые доходы

По отчетным данным на 01.01.2021 г. поступило налоговых и неналоговых доходов в бюджет муниципального образования «Приволжский район» всего 356479 тыс.руб. (100,6% к поступлениям за аналогичный период 2019 года). Утверждено бюджетом на 2020 год – 335660 тыс.руб. Первоначальный бюджет – 300495 тыс.руб. Исполнение первоначальных назначений составляет 119%, уточненных 106%.

Наблюдается увеличение доходов районного бюджета за январь-декабрь 2020 года к поступлениям аналогичного периода 2019 года за счет:

- налога на доходы физических лиц на 11%

- налога, взимаемого с применением упрощенной системы налогообложения на 17%.

Рост к уровню 2019 года обеспечили также следующие неналоговые доходы:

- доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства возросли в 14 раз

- платежи при пользовании природными ресурсами в 27 раз

Снижение поступлений произошло по следующим видам доходов:

- акцизов на нефтепродукты на 23% за счет снижения объемов продаж в условиях самоизоляции;

- единого сельскохозяйственного налога на 19% за счет уменьшения привлекаемой рабочей силы по деятельности «Сельское хозяйство», а также предоставления отсрочки по платежам в бюджет;

- единого налога на вмененный доход на 3% за счет уменьшения корректирующего коэффициента К2;

- налога по патентной системе на 23% за счет снижения налогоплательщиков, получивших патент;

- государственной пошлины на 11% за счет уменьшения количества заявителей для предоставления данной услуги;

- доходов от арендной платы за земельные участки на 7% за счет запрета на функционирование некоторых видов деятельности (физкультурно-оздоровительная, санаторно-курортная, бытовые услуги, пассажирский воздушный транспорт ), повлекший за собой освобождение арендаторов от ответственности за выполнение обязанностей по оплате арендных платежей и переносов сроков уплаты;

- доходов от сдачи в аренду имущества на 64% за счет прекращения действующих договоров аренды муниципального имущества;

- доходов от продажи земельных участков на 55% за свет установления запрета на проведение аукционов в период самоизоляции;

- штрафов, санкций на 25% за счет изменения нормативов распределения в соответствии со статьей 46 БК РФ;

- прочих неналоговых доходов на 27% за счет снижения прочих поступлений от использования имущества, находящейся в муниципальной собственности.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  | тыс.руб |
| Наименование показателя | Утвержденный план на год (первоначальный) | Уточненный план на год | Фактическое поступление за 2020 год | % исполнения к первоначальному плану | % исполнения к уточненному плану | Фактическое поступление за 2019 год | 2020г. к 2019 г., % |
| НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ | 300495 | 335660 | 356479 | 119 | 106 | 354374 | 101 |
| Налог на доходы физических лиц | 179700 | 196000 | 208211 | 116 | 106 | 187815 | 111 |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции) | 10500 | 8900 | 8881 | 85 | 100 | 11594 | 77 |
| Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения | 34200 | 46000 | 47215 | 138 | 103 | 40244 | 117 |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 5492 | 8450 | 8691 | 158 | 103 | 8920 | 97 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 5900 | 5770 | 5800 | 98 | 101 | 7190 | 81 |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 150 | 208 | 288 | 192 | 138 | 372 | 77 |
| ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА | 5600 | 6800 | 7102 | 127 | 104 | 7972 | 89 |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков | 39000 | 40000 | 44345 | 114 | 111 | 47729 | 93 |
| Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов государственной власти, органов местного самоуправления, государственных внебюджетных фондов и созданных ими учреждений (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений) | 2500 | 1030 | 1034 | 41 | 100 | 2893 | 36 |
| ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ | 120 | 3500,1 | 3539 | в 29 раз | 101 | 129 | в 27 раз |
| ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ (РАБОТ) И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА | - | 1821 | 1832 | - | 101 | 127 | в 14 раз |
| Доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности | 16462,2 | 13500 | 14628 | 101 | 108 | 32773 | 45 |
| ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА | 400 | 2310 | 3214 | в 8 раз | 139 | 4304 | 75 |
| ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ | 470,8 | 1370,9 | 1699 | в 28 раз | 124 | 2312 | 73 |

2.2.Безвозмездные поступления

Безвозмездные поступления в бюджет района составили 736739,8 тыс. руб. или 98,52 % к утвержденным назначениям. Безвозмездные поступления имеют следующую структуру:

- дотации -76577,8 тыс. руб. или 100% к утвержденным назначениям, из них: дотация на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности районов 45018,4 тыс.рублей, на поощрение достижения наилучших показателей социально-экономического развития муниципальных образований 2347,9 тыс.рублей, на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов муниципальных районов 1711,5 тыс.рублей, на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов муниципальных образований Астраханской области в целях финансового обеспечения мероприятий, реализуемых на территории муниципальных образований Астраханской области в первоочередном порядке 27500,0 тыс.рублей;

- субсидии -85373,8 тыс. руб. или 91,5 % к утвержденным назначениям, в том числе по направлениям:

тыс.руб.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование субсидии | Бюджет 2020 год | поступило | % исполнения | пояснения |
|
| Организация бесплатного горячего питания | 9785,1 | 9785,1 | 100,0 финансирование по фактической потребности | финансирование по фактической потребности |
| Создание дополнительных мест для детей в возрасте от 2 месяцев до 3 лет в образовательных организациях, с.Атал | 35660,9 | 35660,9 | 100,0 |  |
| Субсидии на реализацию муниципальных программ, направленных на выполнение мероприятий по благоустройству территорий муниципальных образований, в рамках основного мероприятия по реализации регионального проекта "Формирование комфортной городской среды | 2953,4 | 2953,4 | 100,0 |  |
| Субсидии муниципальным образованиям Астраханской области на софинансирование строительства и реконструкции объектов муниципальной собственности в рамках подпрограммы "Устойчивое развитие сельских территорий Астраханской области" государственной программы "Развитие сельского хозяйства, пищевой и рыбной промышленности Астраханской области | 3225,9 | 0,0 | 0,0 | В 2020 году финансирование из бюджета АО не поступало (отсутствие документации по экспертизе строительство дороги п.Бушма, направлено обращение в Минтранс АО по реализации мероприятий в 2021 году). |
| Субсидии муниципальным образованиям Астраханской области на развитие дорожного хозяйства | 10488,0 | 10488,0 | 100,0 |  |
| Обеспечение комплексного развития сельских территорий (Улучшение жилищных условий граждан Российской Федерации, проживающих на сельских территориях) | 3830,1 | 4268,3 | 111,4 |  |
| Реализация мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | 6399,1 | 6380,7 | 99,7 | финансирование по фактической потребности |
| Реализация федеральной целевой программы "Развитие физической культуры и спорта в Российской Федерации на 2016 - 2020 годы" | 20938,2 | 15837,3 | 75,6 | финансирование по фактической потребности (экономия в результате проведения электронного аукциона) |
| ИТОГО | 93280,8 | 85373,8 | 91,5 |  |

- исполнение по субвенциям составило 564796,6 тыс.рублей или 98,96 % к утвержденным назначениям, в том числе по направлениям:

тыс.руб.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование субвенции | Бюджет 2020 год | поступило | % исполнения | пояснения |
|
| Субвенция муниципальным образованиям Астраханской области на осуществление деятельности комиссий по делам несовершеннолетних | 933,3 | 807,5 | 86,52 | финансирование по фактической потребности |
| Субвенция муниципальным образованиям Астраханской области 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 | 472 806,7 | 473 207,4 | 100,1 | финансирование по фактической потребности |
| Субвенции муниципальным образованиям Астраханской области по предоставлению компенсации части родительской платы за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательную программу дошкольного образования | 9 122,5 | 3 125,0 | 34,25 | финансирование по фактической потребности |
| Ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных образовательных организаций | 8 504,8 | 8 489,0 | 99,87 | финансирование по фактической потребности |
| Субвенции муниципальным образованиям Астраханской области на осуществление управленческих функций органами местного самоуправления по поддержке сельскохозяйственного производства | 3 081,3 | 3 081,3 | 100,0 |  |
| Поддержка сельскохозяйственного производства | 24 602,9 | 24 637,8 | 100,1 |  |
| Субвенции муниципальным образованиям Астраханской области на осуществление государственных полномочий по выравниванию бюджетной обеспеченности поселений за счет средств бюджета Астраханской области | 46 445,2 | 46 445,2 | 100,0 |  |
| Осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 725,1 | 725,1 | 100,0 |  |
| Осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | 13,8 | 7,0 | 50,72 | финансирование по фактической потребности |
| Субвенции муниципальным образованиям Астраханской области на содержание административных комиссий | 281,9 | 279,9 | 99,3 | финансирование по фактической потребности |
| Субвенции муниципальным образованиям Астраханской области на организацию мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев | 4 205,8 | 3 991,3 | 94,89 | финансирование по фактической потребности |
| **Итого** | 570 723,3 | 564 796,6 | 98,96 |  |

- прочие межбюджетные трансферты –исполнение составило 23033,4 тыс. руб. или 91,3 % к утвержденным назначениям (процент исполнения обусловлен отсутствием поступлением средств из бюджета Астраханской области в сумме 2323,3 на расходы организацию паромной переправы);

- возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджета района – 14417,7 тыс.руб. (отрицательное значение);

- доходы бюджета от возврата бюджетами бюджетной системы Российской Федерации остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет, а также от возврата организациями остатков субсидий прошлых лет – 1376,0 тыс.руб.

Исполнение расходной части бюджета

За 2020 год бюджет района по расходам исполнен в сумме 1066971,1 тыс. руб. или на 95,5%.

Причинами неполного использования бюджетных ассигнований, характерными для всех разделов классификации расходов бюджетов, в основном являются экономия средств по контрактам в результате проведения конкурсных процедур, перенос сроков исполнения муниципальных контрактов и финансирование расходов заявительного характера (по фактической потребности).

Таблица 2. Анализ исполнения по расходам

тыс.руб.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Раздел, подраздел | наименование | первоначальный бюджет | | уточненный бюджет | | уточненная бюджетная роспись | | исполнение | | Рост/снижение уточненного бюджета к первоначальному | Остаток ассигнований | Процент исполнения |
| бюджетные ассигнования | уд.вес | бюджетные ассигнования | уд.вес | бюджетные ассигнования | уд.вес | исполнение | уд.вес |
| 0100 | ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ | 91400,6 | 8,0 | 104756,4 | 9,4 | 105053,9 | 9,4 | 100890,1 | 9,5 | 1,15 | 4 163.8 | 96,0 |
| 0102 | Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 1524,0 | 0,1 | 1548,2 | 0,1 | 1548,2 | 0,1 | 1548,2 | 0,1 | 1,02 |  | 100,0 |
| 0103 | Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований | 700,5 | 0,1 | 616,0 | 0,1 | 616,0 | 0,1 | 616,0 | 0,1 | 0,88 | 0.0 | 100,0 |
| 0104 | Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций | 4320,6 | 0,4 | 4662,8 | 0,4 | 4608,0 | 0,4 | 4590,4 | 0,4 | 1,07 | 17.6 | 99,6 |
| 0105 | Судебная система | 0,0 | 0,0 | 13,8 | 0,0 | 13,8 | 0,0 | 7,0 | 0,0 |  | 6.8 | 50,8 |
| 0106 | Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 9653,9 | 0,8 | 8701,4 | 0,8 | 8684,6 | 0,8 | 8431,3 | 0,8 | 0,90 | 253.3 | 97,1 |
| 0111 | Резервные фонды | 1000,0 | 0,1 | 1000,0 | 0,1 | 1000,0 | 0,1 |  | 0,0 | 1,00 | 1 000.0 | 0,0 |
| 0113 | Другие общегосударственные вопросы | 74201,6 | 6,5 | 88214,2 | 7,9 | 88583,3 | 7,9 | 85697,2 | 8,0 | 1,19 | 2 886.1 | 96,7 |
| 0200 | НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА | 2512,3 | 0,2 | 725,1 | 0,1 | 725,1 | 0,1 | 725,1 | 0,1 | 0,29 |  | 100,0 |
| 0203 | Мобилизационная и вневойсковая подготовка | 2512,3 | 0,2 | 725,1 | 0,1 | 725,1 | 0,1 | 725,1 | 0,1 | 0,29 |  | 100,0 |
| 0300 | НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ | 5537,1 | 0,5 | 7347,5 | 0,7 | 7347,5 | 0,7 | 7237,5 | 0,7 | 1,33 | 110.0 | 98,5 |
| 0309 | Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона | 5347,1 | 0,5 | 7131,5 | 0,6 | 7131,5 | 0,6 | 7081,5 | 0,7 | 1,33 | 50.0 | 99,3 |
| 0314 | Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности | 190,0 | 0,0 | 216,0 | 0,0 | 216,0 | 0,0 | 156,0 | 0,0 | 1,14 | 60.0 | 72,2 |
| 0400 | НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА | 71915,4 | 6,3 | 74679,9 | 6,7 | 74714,8 | 6,7 | 66875,0 | 6,3 | 1,04 | 7 839.9 | 89,5 |
| 0401 | Общеэкономические вопросы | 100,0 | 0,0 | 308,2 | 0,0 | 308,2 | 0,0 | 308,2 | 0,0 | 3,08 |  | 100,0 |
| 0405 | Сельское хозяйство и рыболовство | 36190,2 | 3,2 | 32190,0 | 2,9 | 32224,9 | 2,9 | 31910,4 | 3,0 | 0,89 | 314.5 | 99,0 |
| 0409 | Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 35625,2 | 3,1 | 42181,7 | 3,8 | 42181,7 | 3,8 | 34656,4 | 3,2 | 1,18 | 7 525.3 | 82,2 |
| 0500 | ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО | 296283,3 | 26,1 | 128642,6 | 11,5 | 128226,5 | 11,5 | 116690,2 | 10,9 | 0,43 | 11 536.3 | 91,0 |
| 0501 | Жилищное хозяйство | 1367,0 | 0,1 | 957,9 | 0,1 | 807,9 | 0,1 | 280,7 | 0,0 | 0,59 | 527.2 | 34,7 |
| 0502 | Коммунальное хозяйство | 245944,4 | 21,6 | 74253,4 | 6,7 | 76987,3 | 6,9 | 66478,2 | 6,2 | 0,31 | 10 509.1 | 86,3 |
| 0503 | Благоустройство | 20864,7 | 1,8 | 5953,4 | 0,5 | 5953,4 | 0,5 | 5453,4 | 0,5 | 0,29 | 500.0 | 91,6 |
| 0505 | Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства | 28107,2 | 2,5 | 47477,9 | 4,3 | 44477,9 | 4,0 | 44477,9 | 4,2 | 1,58 |  | 100,0 |
| 0600 | ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ |  | 0,0 | 2966,9 | 0,3 | 2951,3 | 0,3 | 2951,3 | 0,3 |  |  | 100,0 |
| 0605 | Другие вопросы в области охраны окружающей среды |  | 0,0 | 2966,9 | 0,3 | 2951,3 | 0,3 | 5951,3 | 0,6 |  |  | 100,0 |
| 0700 | ОБРАЗОВАНИЕ | 538792,2 | 47,4 | 655053,0 | 58,8 | 659066,8 | 59,0 | 647080,9 | 60,6 | 1,22 | 11 985.9 | 98,2 |
| 0701 | Дошкольное образование | 139328,6 | 12,3 | 192585,4 | 17,3 | 193791,1 | 17,3 | 193791,1 | 18,2 | 1,39 | 0.0 | 100,0 |
| 0702 | Общее образование | 342958,7 | 30,2 | 386372,5 | 34,7 | 385969,1 | 34,5 | 375236,9 | 35,2 | 1,13 | 10 732.2 | 97,2 |
| 0703 | Дополнительное образование детей | 34390,8 | 3,0 | 36566,1 | 3,3 | 38544,7 | 3,4 | 38544,7 | 3,6 | 1,12 |  | 100,0 |
| 0705 | Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации |  | 0,0 | 36,4 | 0,0 | 36,4 | 0,0 | 36,4 | 0,0 |  |  | 100,0 |
| 0707 | Молодежная политика и оздоровление детей | 1301,0 | 0,1 | 1807,5 | 0,2 | 1773,8 | 0,2 | 1761,3 | 0,2 | 1,36 | 12.5 | 99,3 |
| 0709 | Другие вопросы в области образования | 20813,1 | 1,8 | 37685,1 | 3,4 | 38951,7 | 3,5 | 37710,5 | 3,5 | 1,87 | 1 241.2 | 96,8 |
| 0800 | КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ | 15197,4 | 1,3 | 21552,1 | 1,9 | 21702,1 | 1,9 | 21239,4 | 2,0 | 1,43 | 462.7 | 97,9 |
| 0801 | Культура | 15197,4 | 1,3 | 21552,1 | 1,9 | 21702,1 | 1,9 | 21239,4 | 2,0 | 1,43 | 462.7 | 97,9 |
| 1000 | СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА | 29704,8 | 2,6 | 30544,7 | 2,7 | 30966,9 | 2,8 | 24103,4 | 2,3 | 1,04 | 6 863.4 | 77,8 |
| 1001 | Пенсионное обеспечение | 3600,0 | 0,3 | 2985,1 | 0,3 | 2985,1 | 0,3 | 2985,1 | 0,3 | 0,83 |  | 100,0 |
| 1003 | Социальное обеспечение населения | 14947,4 | 1,3 | 15903,9 | 1,4 | 16326,1 | 1,5 | 15460,1 | 1,4 | 1,09 | 866.0 | 94,7 |
| 1004 | Охрана семьи и детства | 9122,5 | 0,8 | 9122,5 | 0,8 | 9122,5 | 0,8 | 3125,0 | 0,3 | 1,00 | 5 997.5 | 34,3 |
| 1006 | Другие вопросы в области социальной политики | 2034,9 | 0,2 | 2533,2 | 0,2 | 2533,2 | 0,2 | 2533,2 | 0,2 | 1,24 |  | 100,0 |
| 1100 | ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ | 34131,3 | 3,0 | 38051,5 | 3,4 | 37222,0 | 3,3 | 29444,5 | 2,8 | 1,09 | 7 777.5 | 79,1 |
| 1101 | Физическая культура | 9263,0 | 0,8 | 16040,8 | 1,4 | 15211,3 | 1,4 | 12773,6 | 1,2 | 1,64 | 2 437.7 | 84,0 |
| 1102 | Массовый спорт | 24868,3 | 2,2 | 22010,7 | 2,0 | 22010,7 | 2,0 | 16670,9 | 1,6 | 0,89 | 5 339.8 | 75,7 |
| 1200 | СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ | 2000,0 | 0,2 | 2264,0 | 0,2 | 2264,0 | 0,2 | 2264,0 | 0,2 | 1,13 |  | 100,0 |
| 1204 | Другие вопросы в области средств массовой информации | 2000,0 | 0,2 | 2264,0 | 0,2 | 2264,0 | 0,2 | 2264,0 | 0,2 | 1,13 |  | 100,0 |
| 1300 | ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА | 2169,1 | 0,2 | 30,0 | 0,0 | 30,0 | 0,0 | 24,6 | 0,0 | 0,01 | 5.4 | 82,2 |
| 1301 | Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга | 2169,1 | 0,2 | 30,0 | 0,0 | 30,0 | 0,0 | 24,6 | 0,0 | 0,01 | 5.4 | 82,2 |
| 1400 | МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ ОБЩЕГО ХАРАКТЕРА БЮДЖЕТАМ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ | 47445,2 | 4,2 | 47445,2 | 4,3 | 47445,2 | 4,2 | 47445,2 | 4,4 | 1,00 |  | 100,0 |
| 1401 | Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 46445,2 | 4,1 | 46445,2 | 4,2 | 46445,2 | 4,2 | 46445,2 | 4,4 | 1,00 |  | 100,0 |
| 1403 | Прочие межбюджетные трансферты общего характера | 1000,0 | 0,1 | 1000,0 | 0,1 | 1000,0 | 0,1 | 1000,0 | 0,1 | 1,00 |  | 100,0 |
| Итого | | 1137088,7 | 100,0 | 1114058,9 | 100,0 | 1117716,0 | 100,0 | 1066971,1 | 100,0 | 0,98 | 50 744.9 | 95,5 |

Наибольший удельный вес в структуре расходов в 2020 году составили расходы на образование -60,6%, на жилищно-коммунальное хозяйство 10,9%.

4. Анализ исполнения муниципальных программ

В течении 2020 года на территории района реализовалось 10 муниципальных программ и 3 ведомственных целевых программы с общим объемом финансирования 1114634,1 тыс. руб. что составляет 99,7% от общего объема расходов бюджета района, исполнение по программам составило 1064657,1 тыс.рублей, что е составляет 99,8% от общего объема расходов.

Таблица 3. Анализ исполнения по муниципальным программам и ведомственным целевым программам.

тыс.руб.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Бюджетные ассигнования | Исполнение | Остаток ассигнований | % исполнения |
| Муниципальная программа "Развитие образования, молодежной политики и спорта Приволжского района" | 716 291.8 | 690 511.5 | 25 780.3 | 96,4 |
| Муниципальная программа «Развитие культуры Приволжского района» | 21 702.1 | 21 239.4 | 462.7 | 97,9 |
| Муниципальная программа «Обеспечение общественной безопасности в Приволжском районе» | 7 347.5 | 7 237.5 | 110.0 | 98,5 |
| Муниципальная программа «Обеспечение мер социальной поддержки граждан Приволжского района» | 3 361.2 | 2 527.2 | 834.0 | 75,2 |
| Муниципальная программа «Развитие сельского хозяйства и сел Приволжского района» | 35 512.0 | 34 912.0 | 600.0 | 98,3 |
| Муниципальная программа «Обеспечение комфортности проживания населения Приволжского района» | 173 644.9 | 158 224.4 | 15 420.5 | 91,1 |
| Муниципальная программа «Реализация кадровой политики муниципального образования «Приволжский район»» | 36.4 | 36.4 |  | 100,0 |
| Ведомственная целевая программа "Обеспечение исполнения полномочий администрации муниципального образования "Приволжский район"полномочий органов местного самоуправления муниципального образования «Приволжский район" | 87 164.2 | 81 665.9 | 5 498.3 | 93,7 |
| Ведомственная целевая программа "Управление муниципальными финансами, создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышение устойчивости бюджета муниципального образования "Приволжский район" | 56 204.5 | 54 945.8 | 1 258.7 | 97,8 |
| Ведомственная целевая программа "Эффективное управление муниципальным имуществом и земельными отношениями в муниципальном образовании "Приволжский район" | 10 321.2 | 10 321.2 |  | 100,0 |
| Муниципальная программа «Развитие казачества на территории Приволжского района" | 55.0 | 55.0 |  | 100,0 |
| Муниципальная программа "Формирование современной городской среды на территории муниципального образования "Приволжский район"" | 2 953.4 | 2 953.4 |  | 100,0 |
| Муниципальная программа "Патриотическое воспитание населения муниципального образования "Приволжский район" | 40.0 | 27.5 | 12.5 | 68,8 |
| Средства на реализацию полномочий муниципального образования "Приволжский район" в рамках непрограммного направления расходов (зарезервированные средства) | 767.9 |  | 767.9 | 0,0 |
| Непрограммное направление расходов на исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению вреда, причиненного в результате незаконных действий (бездействия) органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления либо должностных лиц этих органов, а также в результате деятельности казенных учреждений и бюджетных учреждений | 2 314.0 | 2 314.0 |  | 100,0 |
| ИТОГО | 1 117 716.0 | 1 066 971.1 | 50 744.9 | 95,5 |
| Из общих расходов программы | 1114634,1 | 1064657,1 | 49977 | 95,52 |

5.Межбюджетные трансферты бюджетам других уровней

В 2020 году представлено межбюджетных трансфертов в сумме 59096,9 тыс. рублей или 99,7 % от запланированного объема. Не исполнены бюджетные назначения в сумме 157,2 тыс.рублей в связи с отсутствием потребности.

Таблица 4. Межбюджетные трансферты по направлениям мероприятий.

тыс.руб.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код | наименование | Бюджетные ассигнования | Расходы | Остаток ассигнований | Процент исполнения |
|
|
| 0200 | НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА | 725.1 | 725.1 |  | 100,0 |
| 1000051180 | Осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты в рамках ведомственной целевой программы "Управление муниципальными финансами, создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышение устойчивости бюджета муниципального образования "Приволжский район" | 725.1 | 725.1 |  | 100,0 |
| 530 | Субвенции | 725.1 | 725.1 |  | 100,0 |
| 0400 | НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА | 300.0 | 200.0 | 100.0 | 66,7 |
| 0510070600 | Мероприятия по поддержке муниципальных образований сельских поселений с целью содействия в развитии сельскохозяйственного производства, закладка садов личными подсобными хозяйствами в рамках подпрограммы «Развитие сельского хозяйства в Приволжском районе» муниципальной программы «Развитие сельского хозяйства и сел Приволжского района» | 300.0 | 200.0 | 100.0 | 66,7 |
| 540 | Иные межбюджетные трансферты | 300.0 | 200.0 | 100.0 | 66,7 |
| 0500 | ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО | 5 453.4 | 5 453.4 |  | 100,0 |
| 0530360040 | Финансовое обеспечение мероприятий в сфере благоустройства в рамках подпрограммы «Устойчивое развитие сельских территорий Приволжского района Астраханской области» муниципальной программы «Развитие сельского хозяйства и сел Приволжского района» | 2 500.0 | 2 500.0 |  | 100,0 |
| 540 | Иные межбюджетные трансферты | 2 500.0 | 2 500.0 |  | 100,0 |
| 13ZF265550 | Мероприятия по благоустройству дворовых территорий муниципальных образований сельских поселений в рамках муниципальной программы "Формирование современной городской среды на территории муниципального образования "Приволжский район" на реализацию национального проекта "Жилье и городская среда" | 2 953.4 | 2 953.4 |  | 100,0 |
| 540 | Иные межбюджетные трансферты | 2 953.4 | 2 953.4 |  | 100,0 |
| 0800 | КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ | 2 330.4 | 2 273.2 | 57.2 | 97,5 |
| 0210070220 | Поддержка муниципальных учреждений культуры и работников муниципальных учреждений культуры в рамках подпрограммы "Развитие культуры села" муниципальной программы «Развитие культуры Приволжского района» | 100.0 | 100.0 |  | 100,0 |
| 540 | Иные межбюджетные трансферты | 100.0 | 100.0 |  | 100,0 |
| 0220060700 | Реализация указов Президента Российской Федерации в рамках подпрограммы "Обеспечение деятельности муниципальных учреждений культуры" муниципальной программы «Развитие культуры Приволжского района» | 2 230.4 | 2 173.2 | 57.2 | 97,4 |
| 540 | Иные межбюджетные трансферты | 2 230.4 | 2 173.2 | 57.2 | 97,4 |
| 1100 | ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ | 3 000.0 | 3 000.0 |  | 100,0 |
| 0140070500 | Оказание поддержки поселениям на развитие физической культуры, школьного спорта и массового спорта в рамках подпрограммы "Развитие физической культуры и спорта" муниципальной программы "Развитие образования, молодежной политики и спорта Приволжского района" | 3 000.0 | 3 000.0 |  | 100,0 |
| 540 | Иные межбюджетные трансферты | 3 000.0 | 3 000.0 |  | 100,0 |
| 1400 | МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ ОБЩЕГО ХАРАКТЕРА БЮДЖЕТАМ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ | 47 445.2 | 47 445.2 |  | 100,0 |
| 1000060110 | Выравнивание бюджетной обеспеченности сельских поселений муниципального образования "Приволжский район" в рамках ведомственной целевой программы "Управление муниципальными финансами, создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышение устойчивости бюджета муниципального образования "Приволжский район" | 46 445.2 | 46 445.2 |  | 100,0 |
| 511 | Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности | 46 445.2 | 46 445.2 |  | 100,0 |
| 1000090300 | Иные межбюджетные трансферты из бюджета муниципального образования «Приволжский район» муниципальным образованиям  поселений Приволжского района на частичное финансирование расходных обязательств, возникших при выполнении полномочий органов местного самоуправления поселений по вопросам местного значения в рамках ведомственной целевой программы "Управление муниципальными финансами, создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышение устойчивости бюджета муниципального образования "Приволжский район" | 1 000.0 | 1 000.0 |  | 100,0 |
| 540 | Иные межбюджетные трансферты | 1 000.0 | 1 000.0 |  | 100,0 |
| Итого | | 59 254.1 | 59 096.9 | 157.2 | 99,7 |

В соответствии с [частью 5 статьи 99](consultantplus://offline/ref=A4AC7CD21E1E185AC46543EAA764CAA3043AAC73068D69892C76D0D4EBDB890BCD519DC9B5D883B728QDE) Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» сектором контроля отдела исполнения бюджета финансового управления муниципального образования «Приволжский район» проверены 508 объектов контроля и проведены две проверки муниципальных учреждений в соответствии со статьей 269.2 БК.РФ, 44-ФЗ.

Обработано и передано в банк через систему Электронного документооборота с УФК 641 платежных поручений и 1065 расходных расписаний. Обработано банковских выписок, в том числе в системе Электронного документооборота с УФК в количестве 248.

За 2020 год обработано входящей корреспонденции в количестве 1669 и направлено писем и обращений по текущей деятельности в количестве 774. В целях оптимизации эффективного расходования бюджетных средств подготовлено приказов по текущей деятельности в количестве 210.

На протяжении 2020 года специалистами финансового управления оказывалась методическая помощь по вопросам формирования и исполнения бюджета работникам финансовых служб администраций поселений и структурных подразделений района.

В целях увеличения доходной части и оптимизации бюджетных расходов проведены рабочие совещания с главами поселений района.

Своевременное и качественное формирование отчетности об исполнении местного бюджета позволило оценить выполнение расходных обязательств района, предоставить участникам бюджетного процесса необходимую для анализа, планирования и управления бюджетными средствами информацию, оценить финансовое состояние муниципальных учреждений.

В целях ознакомления граждан с основными целями, задачами и приоритетными направлениями бюджетной политики, обоснованиями бюджетных расходов, планируемыми и достигнутыми результатами использования бюджетных ассигнований на официальном сайте муниципального образования «Приволжский район» в информационно-коммуникационной сети «Интернет» в разделе «Финансы» размещены материалы, содержащие основные положения бюджета в доступной для широкого круга заинтересованных пользователей форме «Бюджет для граждан», а так же другие материалы по бюджетной деятельности, включая отчетность и Решения Совета муниципального образования «Приволжский район» о бюджете.

В 2021 году финансовым управлением будет продолжена работа по повышению качества организации бюджетного процесса и обеспечены все необходимые условия для последующего развития новых форм финансового обеспечения муниципальных услуг, повышения их доступности и качества, создания условий для оптимизации в бюджетной сети, стимулов для повышения результативности деятельности муниципальных учреждений и их работников.