**Контрольно-счетная палата**

**муниципального образования «Нерюнгринский район»**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ЗАКЛЮЧЕНИЕ  № 59 | 31 мая  2018 г. | |
| ***по результатам экспертно-аналитического мероприятия «Анализ исполнения бюджета Нерюнгринского района***  ***за 1 квартал 2018 года»*** | |  |

Содержание

1. Общие положения……………………………………………………………………….……….3

2. Соблюдение бюджетного законодательства при организации бюджетного процесса……..5

3.Общая характеристика исполнения бюджета муниципального образования «Нерюнгринский район» за 1 квартал 2017года………………………………………………….5

4. Исполнение доходной части бюджета муниципального образования «Нерюнгринский район»………………………………………………………………………………………………..6

4.1. Безвозмездные поступления…………………………………………………………………...9

4.2. Налоговые доходы бюджета Нерюнгринского района……………………………………..10

4.3. Неналоговые доходы бюджета Нерюнгринского района…………………………………..11

5. Исполнение бюджета муниципального образования «Нерюнгринский район» по расходным обязательствам………………………………………………………………………..14

6. Муниципальный долг ……………………………………………………………………. …....16

7. Источники финансирования дефицита бюджета……………………………………………..16

8. Анализ реализации муниципальных программ муниципального образования «Нерюнгринский район» за 1 квартал 2018 года ……………………………………………….17

Выводы …...……………………………………………………………………………….……….41 Предложения………………………………………………………………………………..……...44

## 1. Общие положения

# Настоящее заключение подготовлено Контрольно-счетной палатой МО «Нерюнгринский район» (далее – Контрольно-счетная палата) в соответствии Бюджетным кодексом Российской Федерации от 31 июля 1988 № 145-ФЗ (далее БК РФ), Федеральным законом от 07.02.2011 № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» (далее Федеральный закон от 07.02.2011 № 6-ФЗ), Положением о бюджетном процессе в Нерюнгринском районе, утвержденным решением Нерюнгринского районного Совета депутатов Республики Саха (Якутия) от 27.12.2010 № 6-23 (далее Положение о бюджетном процессе в Нерюнгринском районе), Положением о Контрольно-счетной палате муниципального образования «Нерюнгринский район», утвержденным решением 31-й сессии Нерюнгринского районного Совета депутатов от 24.11.11 № 3-31, Стандартом внешнего муниципального контроля «Порядок проведения контроля за достоверностью, полнотой и соответствием нормативным требованиям квартального отчета об исполнении местного бюджета», утвержденным распоряжением Контрольно-счетной палаты МО «Нерюнгринский район» от 09.08.2016 № 31.

# При подготовке заключения Контрольно-счетной палатой использованы результаты контрольно-ревизионных и экспертно-аналитических мероприятий, проведенных Контрольно-счетной палатой по состоянию на 01.04.2018 года.

**Цель экспертно-аналитического мероприятия** – анализ отчета об исполнении бюджета муниципального образования «Нерюнгринский район» за 1 квартал 2018 года с точки зрения:

- соответствия федеральному, республиканскому законодательству и муниципальным правовым актам в области бюджетной и налоговой политики;

- определение уровня эффективности использования, средств бюджета Нерюнгринского района, за январь – март 2018 года главными распорядителями, получателями бюджетных средств;

- оценка показателей по исполнению бюджета Нерюнгринского района за январь – март 2018 года на предмет определения соответствия процента исполнения, показателей бюджета показателям, установленным решением Нерюнгринского районного Совета депутатов на отчетный финансовый год;

- оценка качества планирования прогнозных параметров исполнения бюджета Нерюнгринского района;

- выполнение основных направлений бюджетной политики Нерюнгринского района, определенных к реализации в первом квартале 2018 года, в том числе в части сохранения социальной направленности бюджета Нерюнгринского района.

**Предмет экспертно-аналитического мероприятия** - отчет об исполнении бюджета МО «Нерюнгринский район» за январь – март 2018 года, дополнительные материалы, документы и комплекты форм квартальной бухгалтерской отчетности главных администраторов, средств бюджета муниципального образования «Нерюнгринский район» за январь – март 2018 года. В ходе проверки проанализированы нормативные правовые акты, регулирующие бюджетный процесс в Муниципальном образовании «Нерюнгринский район».

**При подготовке Заключения использованы следующие нормативные документы:**

- Бюджетный Кодекс Российской Федерации от 31.07.1998 № 145-ФЗ;

- Налоговый Кодекс Российской Федерации;

- Федеральный Закон от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации»;

- Федеральный Закон от 02.03.2007 № 25-ФЗ «О муниципальной службе в Российской Федерации»;

- Федеральный Закон от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;

# - Приказ Минфина РФ от 01.12.2010 № 157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению»;

# - Приказ Минфина РФ от 06.12.2010 № 162н «Об утверждении Плана счетов бюджетного учета и Инструкции по его применению»;

# - Приказ Минфина РФ от 28.12.2010 № 191н «Об утверждении Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации»;

# - Приказ Минфина РФ от 25.03.2011 № 33н «Об утверждении Инструкции о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений»;

- Положение о порядке перечисления в местный бюджет части прибыли муниципальных унитарных предприятий муниципального образования «Нерюнгринский район», утвержденное решением Нерюнгринского муниципального Совета от 01.12.2005 № 2-22;

# - Постановление Нерюнгринской районной администрации Республики Саха (Якутия) от 12.04.2012 № 682 «Об утверждении Положения об основаниях и условиях предоставления, использования и возврата бюджетных кредитов из бюджета Нерюнгринского района бюджетам поселений Нерюнгринского района»;

# - Постановление Нерюнгринской районной администрации Республики Саха (Якутия) от 03.03.2014 № 414 «Об утверждении Административного регламента Управления финансов Нерюнгринской районной администрации по исполнению муниципальной функции сбора, составления и ведения реестра расходных обязательств бюджета Нерюнгринского района»;

# - Решение Нерюнгринского районного Совета депутатов Республики Саха (Якутия) от 22.12.2017 № 8-42 «О бюджете Нерюнгринского района на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов»;

- [Решение Нерюнгринского районного Совета депутатов от 27.02.2018 № 5-43 «О внесении изменений в решение Нерюнгринского районного Совета депутатов от 22.12.2017 № 8-42 «О бюджете Нерюнгринского района на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов»](http://www.neruadmin.ru/budget/2016god/resh_4-30.pdf).

Заключение подготовлено на основании предоставленных Нерюнгринской районной администрацией документов:

1. Отчет об исполнении бюджета (форма по ОКУД 0503117).

2. Отчет о кассовом поступлении и выбытии денежных средств (форма по ОКУД 0503124).

3. Отчет об исполнении бюджета главного распорядителя, распорядителя, получателя бюджетных средств, главного администратора, администратора источников финансирования дефицита бюджета, главного администратора, администратора доходов бюджета (форма по ОКУД 0503127).

4. Баланс по поступлениям и выбытиям бюджетных средств (форма по ОКУД 0503140).

5. Пояснительная записка (форма по ОКУД 0503160).

6. Сведения об исполнении бюджета (форма по ОКУД 0503164).

7. Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности (форма по ОКУД 0503169).

8. Сведения об использовании информационно-коммуникационных технологий (форма по ОКУД 0503177);

9. Сведения об остатках денежных средств на счетах получателей бюджетных средств (форма по ОКУД 0503178);

10. Справка о суммах консолидируемых поступлений, подлежащих зачислению на счета бюджета (форма по ОКУД 0503184);

11. Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам бюджета (форма по ОКУД 0503296);

12. Отчет об использовании межбюджетных трансфертов из федерального бюджета субъектами Российской Федерации, муниципальными образованиями и территориальными государственными внебюджетными фондами (форма по ОКУД 0503324);

13. Информация о долговых обязательствах, отраженных в муниципальной долговой книге МО «Нерюнгринский район».

**2. Соблюдение бюджетного законодательства при организации**

**бюджетного процесса**

# Согласно требованиям пункта 5 статьи 264.2 БК РФ отчет об исполнении бюджета Нерюнгринского района за январь – март 2018 года утвержден постановлением Нерюнгринской районной администрации от 19.04.2018 № 599 «Об утверждении отчета об исполнении бюджета Нерюнгринского района за январь-март 2018 года» и представлен в Контрольно-счетную палату в соответствии с пунктом 5 статьи 60 главы 8 Положения о бюджетном процессе в Нерюнгринском районе.

Бюджет Нерюнгринского района на 2018 год утвержден до начала очередного финансового года решением Нерюнгринского районного Совета депутатов Республики Саха (Якутия) от 22.12.2017 № 8-42 «О бюджете Нерюнгринского района на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов». Основные характеристики утвержденного бюджета соответствуют требованиям статьи 184.1 БК РФ.

**3. Общая характеристика исполнения бюджета муниципального образования «Нерюнгринский район» за 1 квартал 2018 года**

Бюджет Нерюнгринского района на 2018 год сформирован на один год в соответствии с Положением о бюджетном процессе в Нерюнгринском районе. Первоначально утверждены следующие характеристики и иные показатели бюджета Нерюнгринского района на 2018 год:

1. Прогнозируемый общий объем доходов бюджета Нерюнгринского района в сумме 3 406 039,6 тыс. рублей, из них налоговые и неналоговые доходы в сумме 1 050 491,2 тыс. рублей, безвозмездные поступления в сумме 2 355 548,4 тыс. рублей, из них межбюджетные трансферты из государственного бюджета Республики Саха (Якутия) в сумме 2 322 132,0 тыс. рублей.

2. Общий объем расходов бюджета Нерюнгринского района в сумме 3 403 992,6 тыс. рублей.

3. Профицит бюджета Нерюнгринского района в сумме 2 047,0 тыс. рублей, который в полном объеме направляется на погашение муниципального долга.

В течение 1 квартала 2018 года в утвержденный бюджет Нерюнгринского района изменения и дополнения вносились один раз на основании:

- решения сессии Нерюнгринского районного Совета депутатов от 27.02.2018 № 5-43.

Изменения и дополнения в бюджет приняты в связи с: возвратом неиспользованных средств межбюджетных трансфертов из бюджета ГП «Поселок Золотинка»; возвратом бюджетными учреждениями остатков целевых субсидий; внесением изменений и дополнений в бюджетную классификацию в части добавления наименования вида безвозмездных доходов; уточнением расходов на исполнение полномочий муниципального района; уточнением межбюджетных трансфертов на исполнение переданных полномочий поселений.

Решением Нерюнгринского районного Совета депутатов от 27.02.2018 № 5-43 «О внесении изменений в решение Нерюнгринского районного Совета депутатов от 22.12.2017 № 8-42 «О бюджете Нерюнгринского района на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» утверждены следующие основные характеристики бюджета МО «Нерюнгринский район»:

- прогнозируемый общий объем доходов Нерюнгринского района в сумме 3 418 615,7 тыс. рублей;

- общий объем расходов бюджета Нерюнгринского района в сумме 3 497 087,5 тыс. рублей;

- прогнозируемый дефицит местного бюджета Нерюнгринского района в размере 78 471,8 тыс. рублей.

При проведении оценки основных показателей отчета об исполнении бюджета муниципального образования «Нерюнгринский район» за 1 квартал 2018 года Контрольно-счетной палатой проанализированы утвержденные, уточненные плановые показатели и фактическое исполнение бюджета муниципального образования «Нерюнгринский район» по состоянию на 01.04.2018 года.

**Характеристика основных показателей отчета об исполнении бюджета Нерюнгринского района за 1 квартал 2018 года приведена в таблице:**

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **Утвержденный план Решение от 27.02.2018 № 5-43** | **Уточнения (гр.4 - гр.2)** | **Уточненный план на 01.04.2018** | **Исполнение на 01.04.2018** | **% исполнения к уточненному плану** |
|
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| Доходы | 3 418 615,7 | 11 637,6 | 3 430 253,3 | 652 712,8 | 19,0 |
| Расходы | 3 497 087,5 | 19 879,3 | 3 516 966,8 | 683 698,1 | 19,4 |
| Результат исполнения бюджета (дефицит / профицит) | -78 471,8 | -8 241,7 | -86 713,5 | -30 985,3 | 0,0 |

Изменения и дополнения в утвержденный бюджет Нерюнгринского района внесены Финансовым органом Нерюнгринской районной администрации, в соответствии с пунктом 3 статьи 217 БК РФ. В результате изменений и дополнений, внесенных в утвержденный бюджет МО «Нерюнгринский район» доходная часть бюджета по состоянию на 01.04.2018 года увеличилась на 11 637,6 тыс. рублей и составила 3 430 253,3 тыс. рублей. Пропорционально доходной части бюджета Нерюнгринского района расходная часть увеличилась на 19 879,3 тыс. рублей и составила 3 516 966,8 тыс. рублей. Фактически по состоянию на 01.04.2018 года исполнение бюджета Нерюнгринского района по доходам составило 652 712,8 тыс. рублей, по расходам 683 698,1 тыс. рублей, что привело к дефициту бюджета в сумме 30 985,3 тыс. рублей.

Анализом основных показателей отчета об исполнении бюджета Нерюнгринского района за 1 квартал 2018 года установлено, что в соответствии со статьей 28 главы 5 раздела I БК РФ при исполнении бюджета Нерюнгринского района соблюдается принцип сбалансированности бюджета.

**4. Исполнение доходной части бюджета муниципального образования «Нерюнгринский район»**

Первоначальный объем налоговых и неналоговых доходов на 2018 год определен исходя из прогноза социально-экономического развития Нерюнгринского района на 2018 год, с учетом нормативов отчислений от уплаты налогов и платежей в местный бюджет.

Решением Нерюнгринского районного Совета депутатов от 26.02.2018 № 5-43 «О внесении изменений в решение Нерюнгринского районного Совета депутатов от 22.12.2017 года № 8-42 «О бюджете Нерюнгринского района на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» утверждены плановые назначения по доходам в сумме 3 418 615,7 тыс. рублей.

Руководствуясь пунктом 3 статьи 217 Бюджетного Кодекса РФ, в соответствии с решениями руководителя финансового органа, в сводную бюджетную роспись внесены изменения без внесения изменений в решение о бюджете, в результате внесенных изменений уточненный план по доходам составил 3 430 253,3 тыс. рублей.

Анализ исполнения доходной части бюджета Муниципального образования «Нерюнгринский район» по состоянию на 01.04.2018 года приведен в таблице:

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование доходов** | **Утвержденный план Решение от 27.02.2018 № 5-43** | **Уточненный план на 01.04.2018** | **Уточнения по уведомлениям (гр.3 - гр.2)** | **Исполнение на 01.04.2018** | **Отклонение при исполнении (гр.5 - гр.3)** | **% исполнения** |
|
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** |
| **Налоговые доходы** | **982 982,6** | **982 982,6** | **0,0** | **223 981,4** | **-758 999,7** | **22,8** |
| **Доходы от использования имущества** | **33 809,0** | **33 809,0** | **0,0** | **12 164,3** | **-21 644,7** | **36,0** |
| **Платежи при пользовании природными ресурсами** | **18 247,0** | **18 247,0** | **0,0** | **7 143,5** | **-11 103,5** | **39,1** |
| **Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства** | **8 043,0** | **8 043,0** | **0,0** | **1 498,1** | **-6 544,9** | **18,6** |
| **Доходы от продажи материальных и нематериальных активов** | **1 401,0** | **1 401,0** | **0,0** | **3 054,4** | **1 653,4** | **218,0** |
| **Административные платежи и сборы** | **150,0** | **150,0** | **0,0** | **30,2** | **-119,8** | **20,1** |
| **Штрафы, санкции, возмещение ущерба** | **5 858,6** | **5 858,6** | **0,0** | **2 861,3** | **-2 997,3** | **48,8** |
| **Прочие неналоговые доходы** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0** |
| **Безвозмездные поступления, в том числе:** | **2 368 124,5** | **2 379 762,1** | **11 637,6** | **401 978,1** | **-1 977 784,0** | **16,9** |
| Дотации бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований | 509 397,0 | 509 397,0 | 0,0 | 43 000,0 | -466 397,0 | 8,4 |
| Субсидии бюджетам системы РФ (межбюджетные субсидии) | 16 946,0 | 57 095,9 | 40 149,9 | 1 812,3 | -55 283,6 | 3,2 |
| Субвенции бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований | 1 795 789,0 | 1 775 124,2 | -20 664,8 | 333 566,7 | -1 441 557,5 | 18,8 |
| Иные межбюджетные трансферты | 14 532,6 | 14 532,6 | 0,0 | 3 050,1 | -11 482,5 | 21,0 |
| Прочие безвозмездные поступления | 18 883,8 | 18 883,8 | 0,0 | 16 483,8 | -2 400,0 | 87,3 |
| Доходы бюджетов бюджетной системы РФ от возврата бюджетами бюджетной системы РФ и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет | 12 576,1 | 12 576,1 | 0,00 | 14 852,3 | 2 276,2 | 118,1 |
| Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение прошлых лет | 0,0 | -7 847,5 | 7 847,5 | -10 787,1 | -2 939,6 | 137,5 |
| **ИТОГО доходов:** | **3 418 615,7** | **3 430 253,3** | **11 637,6** | **652 712,8** | **-2 777 540,5** | **19,0** |

Согласно предоставленному отчету об исполнении бюджета Нерюнгринского района за январь – март 2018 года, уточненный план доходной части бюджета Нерюнгринского района по сравнению с утвержденным планом, увеличился на 11 637,6 тыс. рублей и составил 3 430 253,3тыс. рублей. Исполнение доходной части бюджета Нерюнгринского района составило 652 712,8 тыс. рублей или по отношению к уточненному годовому плану 19,0 %.

Основной удельный вес в доходах бюджета Нерюнгринского района составляют безвозмездные поступления (субсидии, субвенции и дотации). При уточненных плановых назначениях в сумме 2 379 762,1 тыс. рублей исполнение безвозмездных поступлений по состоянию на 01.04.2018 года составило 401 978,1 тыс. рублей или 16,9%.

По налоговым доходам при уточненных плановых назначениях 982 982,6тыс. рублей исполнение составило 223 981,4тыс. рублей, или 22,8 %.

Поступление доходов от использования имущества при уточненных плановых назначениях 33 809,0 тыс. рублей составило 12 164,3 тыс. рублей, или 36,0%.

По платежам при пользовании природными ресурсами при уточненных плановых назначениях 18 247,0тыс. рублей исполнение составило 7 143,5тыс. рублей, или 39,1%.

Перевыполнение уточненных плановых назначений на 01.04.2018 года наблюдается по доходам от продажи материальных и нематериальных активов, исполнение 218,0%.

**Структура кассового исполнения доходов бюджета Нерюнгринского района за январь – март 2018 года, приведена в таблице:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Наименование доходов** | **Исполнено на 01.04.2018 г., тыс. рублей** | **Удельный вес, %** |
|
| **Налоговые доходы** | 223 981,4 | 34,3 |
| **Доходы от использования имущества** | 12 164,3 | 1,9 |
| **Платежи при пользовании природными ресурсами** | 7 143,5 | 1,1 |
| **Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства** | 1 498,1 | 0,2 |
| **Доходы от продажи материальных и нематериальных активов** | 3 054,4 | 0,5 |
| **Административные платежи и сборы** | 30,2 | 0,0 |
| **Штрафы, санкции, возмещение ущерба** | 2 861,3 | 0,4 |
| **Прочие неналоговые доходы** | 0,0 | 0,0 |
| **Безвозмездные поступления** | 401 978,1 | 61,6 |
| **ИТОГО доходов:** | **652 712,8** | **100,0** |

Наибольший удельный вес в общей сумме кассового исполнения доходов бюджета Нерюнгринского района за январь – март 2018 года составили следующие доходы:

1. Безвозмездные поступления - 61,6% или 401 978,1 тыс. рублей.

2. Налоговые доходы – 34,3%, или 223 981,4 тыс. рублей.

Далее проведен более подробный анализ исполнения доходной части бюджета Нерюнгринского района по состоянию на 01.04.2018 года в разрезе видов (наименований) доходов.

**4.1. Безвозмездные поступления**

Общий объем безвозмездных поступлений по состоянию на 01.04.2018 года освоен на 16,9%, в том числе: дотации бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований, исполнение составило 8,4%; субсидии бюджетам системы РФ (межбюджетные субсидии), исполнение составило 3,2%; субвенции бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований, исполнение составило 18,8%; иные межбюджетные трансферты, исполнение составило 21,0%; прочие безвозмездные поступления в бюджеты муниципальных районов, исполнение составило 87,3%. Анализ в разрезе видов безвозмездных поступлений приведен в таблице:

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование доходов** | **Уточненный план на 01.04.2018** | **Исполнение на 01.04.2018** | **Отклонение плана (гр. 4 - гр. 3)** | **% исполнения к уточненному плану** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **Безвозмездные поступления, в том числе:** | **2 379 762,1** | **401 978,1** | **-1 977 784,0** | **16,9** |
| **Дотации бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований** | **509 397,0** | **43 000,0** | **-466 397,0** | **8,4** |
| **Субсидии бюджетам системы РФ (межбюджетные субсидии)** | **57 095,9** | **1 812,3** | **-55 283,6** | **3,2** |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на поддержку муниципальных программ формирования современной городской среды | 29 800,0 | 0,0 | -29 800,0 | 0,0 |
| Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов | 27 295,9 | 1 812,3 | -25 483,6 | 6,6 |
| **Субвенции бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований** | **1 775 124,2** | **333 566,7** | **-1 441 557,5** | **18,8** |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации | 1 749 458,4 | 326 006,2 | -1 423 452,2 | 18,6 |
| 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 | 21 228,5 | 6 302,0 | -14 926,5 | 29,7 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 2 573,4 | 643,3 | -1 930,1 | 25,0 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | 195,4 | 195,4 | 0,0 | 100,0 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью | 1 600,0 | 405,0 | -1 195,0 | 25,3 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на содействие достижению целевых показателей региональных программ агропромышленного комплекса | 9,6 | 0,0 | -9,6 | 0,0 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на государственную регистрацию актов гражданского состояния | 59,0 | 14,8 | -44,2 | 25,1 |
| **Иные межбюджетные трансферты** | **14 532,6** | **3 050,1** | **-11 482,5** | **21,0** |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных образований из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями | 14 532,6 | 3 050,1 | -11 482,5 | 21,0 |
| **Прочие безвозмездные поступления в бюджеты муниципальных районов** | **18 883,8** | **16 483,8** | **-2 400,0** | **87,3** |
| **Доходы бюджетов бюджетной системы РФ от возврата бюджетами бюджетной системы РФ и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет** | **12 576,1** | **14 852,3** | **2 276,2** | **118,1** |
| **Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение прошлых лет** | **-7 847,5** | **-10 787,1** | **-2 939,6** | **137,5** |

Как видно из анализа, наибольший процент исполнения уточненных плановых назначений по состоянию на 01.04.2018 года наблюдается в разрезе следующих безвозмездных поступлений:

- возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение прошлых лет, исполнение составило 137,5%;

- доходы бюджетов бюджетной системы РФ от возврата бюджетами бюджетной системы РФ и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет, исполнение составило 118,1%.

- субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации, исполнение составило 100,0%.

- прочие безвозмездные поступления в бюджеты муниципальных районов, исполнение составило 87,3%.

По итогам 1 квартала 2018 года основное неисполнение наблюдается по субсидиям бюджетам муниципальных районов на поддержку муниципальных программ формирования современной городской среды, а так же по субвенциям, выделенным бюджету муниципального района на содействие достижению целевых показателей региональных программ агропромышленного комплекса. Неисполнение уточненных плановых назначений обусловлено недопоступлением бюджетных средств их отраслевых министерств РС(Я) .

**4.2. Налоговые доходы бюджета Нерюнгринского района**

Кассовое исполнение по налоговым доходам, поступающим в бюджет Нерюнгринского района, составило 22,8% от уточненного плана. Сведения в разрезе видов налогов приведены в таблице:

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Уточненный план на 01.04.2018** | **Исполнение на 01.04.2018** | **Отклонение плана (гр. 3 - гр. 2)** | **% исполнения к уточненному плану** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **Налоговые доходы, в том числе:** | **982 982,6** | **223 982,9** | **-758 999,7** | **22,8** |
| Налог на доходы физических лиц | 711 386,1 | 162 610,1 | -548 776,0 | 22,9 |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ | 7 645,0 | 1 811,9 | -5 833,1 | 23,7 |
| Налоги на совокупный доход | 244 448,7 | 55 332,4 | -189 116,3 | 22,6 |
| Налоги на имущество | 343,0 | -510,8 | -853,8 | 0,0 |
| Налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами | 5 510,0 | 1 251,9 | -4 258,1 | 22,7 |
| Государственная пошлина | 13 649,8 | 3 486,0 | -10 163,8 | 25,5 |
| Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам и сборам | 0,0 | 1,4 | 1,4 | 0,0 |

Фактическое исполнение по налогу на доходы физических лиц составило 162 610,1 тыс. рублей, или 22,9% от годового уточненного прогноза.

Фактическое исполнение по акцизам по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации составило 1 811,9 тыс. рублей или 23,7% от запланированного объема. Поступление акцизов на нефтепродукты в бюджет Нерюнгринского района осуществляется по дифференцированным нормативам, утвержденным Законом РС(Я) о государственном бюджете на 2018 год.

Прогноз по налогам на совокупный доход по состоянию на 01.04.2018 года выполнен на 22,6% (по отношению к уточненному годовому плану), в том числе: по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения на 22,4%; по единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности на 22,8%; по единому сельскохозяйственному налогу на 0,1%; по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения 38,7%.

Неисполнение прогноза по налогам на имущество по состоянию на 01.04.2018 года обусловлено возвратом ошибочно уплаченного ГОК АО «Денисовский» земельного налога в бюджет района. В 2018 году по заявлению предприятия ИФНС России по Нерюнгринскому району РС (Я) возвращено плательщику 747,9 тыс. рублей из бюджета района.

План по налогу на добычу общераспространенных полезных ископаемых выполнен на 22,7%. Основные плательщики налога: ООО «Стройиндустрия», ООО «Чароит».

Годовой план поступлений по государственной пошлине на 01.04.2018 года выполнен на 25,5%, в том числе: по государственной пошлине по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями на 25,2%; по государственной пошлине за выдачу органом местного самоуправления муниципального района специального разрешения на движение по автомобильным дорогам транспортных средств, осуществляющих перевозки опасных, тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов на 81,6%; по государственной пошлине за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции исполнение составило свыше 100,0%. Перевыполнение плановых назначений обусловлено обращениями в орган местного самоуправления муниципального района за выдачей разрешения на установку рекламных конструкций, в большем количестве, чем предполагалось.

**4.3. Неналоговые доходы бюджета Нерюнгринского района**

Неналоговых доходов в бюджет Нерюнгринского района по состоянию на 01.04.2018 года поступило 26 751,8 тыс. рублей, при годовом уточненном плане 67 508,6 тыс. рублей, исполнение неналоговых доходов за январь – март 2018 года составило 39,6%. Анализ исполнения неналоговых доходов за январь – март 2018 года представлен в таблице:

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование доходов** | **Уточненный план на 01.04.2018** | **Исполнение на 01.04.2018** | **Отклонение плана (гр. 3 - гр. 2)** | **% исполнения к уточненному плану** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **Неналоговые доходы** | **67 508,6** | **26 751,8** | **-40 756,8** | **39,6** |
| Проценты, полученные от предоставления бюджетных кредитов внутри страны за счет средств бюджетов муниципальных районов | 258,5 | 61,7 | -196,8 | 23,9 |
| 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 | 24 073,5 | 7 202,7 | -16 870,8 | 29,9 |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земли после разграничения государственной собственности на землю, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков (за исключением земельных участков бюджетных и автономных учреждений) | 3 346,0 | 1 796,8 | -1 549,2 | 53,7 |
| Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления муниципальных районов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений) | 198,0 | 32,0 | -166,0 | 16,2 |
| Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну муниципальных районов (за исключением земельных участков) | 5 207,0 | 2 097,8 | -3 109,2 | 40,3 |
| Доходы от перечисления части прибыли государственных и муниципальных унитарных предприятий, остающейся после уплаты налогов и обязательных платежей | 388,0 | 393,3 | 5,3 | 101,4 |
| Средства, получаемые от передачи имущества, находящегося в собственности муниципальных районов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) в залог, в доверительное управление | 0,0 | 465,7 | 465,7 | 0,0 |
| Прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) | 338,0 | 114,2 | -223,8 | 33,8 |
| Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 18 247,0 | 7 143,5 | -11 103,5 | 39,1 |
| Доходы от компенсации затрат государства | 8 043,0 | 1 498,1 | -6 544,9 | 18,6 |
| Доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности муниципальных районов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу | 702,0 | 299,1 | -402,9 | 42,6 |
| Доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности | 699,0 | 2 755,4 | 2 056,4 | 394,2 |
| Платежи, взимаемые государственными и муниципальными органами (организациями) за выполнение определенных функций | 150,0 | 30,2 | -119,8 | 20,1 |
| Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства | 5 858,6 | 2 861,3 | -2 997,3 | 48,8 |

Исполнение плановых назначений поступления в бюджет Нерюнгринского района доходов от использования имущества за январь – март 2018 года, составило 12 164,3 тыс. рублей или 36,0%.

Наибольший процент выполнения к уточненному годовому плану наблюдается по следующим доходам, поступающим от использования имущества:

1. Доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности – 394,2%;

2. Доходы от перечисления части прибыли государственных и муниципальных унитарных предприятий, остающейся после уплаты налогов и обязательных платежей –101,0%.

3. Прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), процент исполнения – 53,7 %;

4. Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства – 48,8%;

5. Доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности муниципальных районов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу – 42,6%;

6. Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну муниципальных районов (за исключением земельных участков) – 40,3%.

Администратором неналоговых доходов (доходов от управления муниципальным имуществом МО «Нерюнгринский район») с кодом ведомственной принадлежности 660 является Комитет. Столь высокие проценты перевыполнения плановых показателей по доходам есть следствие некачественного планирования поступлений доходов от эксплуатации муниципального имущества муниципального образования «Нерюнгринский район».

В нарушение пункта 2 статьи 160.1 главы 18 БК РФ и пункта 2 статьи 30 главы 5 Положения о бюджетном процессе в Нерюнгринском районе, утвержденного решением Нерюнгринского районного Совета депутатов от 27.12.2010 № 6-23 Комитетом в полной мере не исполняются полномочия администратора доходов бюджета, в части осуществления учета и контроля за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью осуществления платежей в бюджет, пеней и штрафов по ним.

**Структура кассового исполнения неналоговых доходов бюджета Нерюнгринского района за январь – март 2018 года, приведена в таблице:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Наименование дохода** | **Исполнено** | **Удельный вес** |
| Проценты, полученные от предоставления бюджетных кредитов внутри страны за счет средств бюджетов муниципальных районов | 61,7 | 0,2 |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) | 11 129,4 | 41,6 |
| Доходы от перечисления части прибыли государственных и муниципальных унитарных предприятий, остающейся после уплаты налогов и обязательных платежей | 393,3 | 1,5 |
| Средства, получаемые от передачи имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в залог, в доверительное управление | 465,7 | 1,8 |
| Прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) | 114,2 | 0,4 |
| Платежи при пользовании природными ресурсами | 7 143,5 | 26,7 |
| Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсаций затрат государства | 1 498,1 | 5,6 |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 3 054,4 | 11,4 |
| Административные платежи и сборы | 30,2 | 0,1 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 2 861,3 | 10,7 |
| **Итого** | **26 751,8** | **100,0** |

Наибольший удельный вес в общем объеме неналоговых доходов бюджета Нерюнгринского района за январь – март 2018 года составили следующие доходы:

1. Доходы, получаемые в виде арендной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) – 41,6% или 11 129,4 тыс. рублей.

2. Платежи при пользовании природными ресурсами – 26,7%, или 7 143,5 тыс. рублей.

3. Штрафы, санкции, возмещение ущерба – 10,7% или 2 861,3 тыс. рублей.

**5. Исполнение бюджета Муниципального образования**

**«Нерюнгринский район» по расходным обязательствам**

Решением 43-й сессии Нерюнгринского районного Совета депутатов от 27.02.2018 № 5-43 «О внесении изменений в решение Нерюнгринского районного Совета депутатов от 22.12.2017 года № 8-42 «О бюджете Нерюнгринского района на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» расходы бюджета Муниципального образования «Нерюнгринский район» были утверждены в сумме 3 497 087,5 тыс. рублей. В постановлении Нерюнгринской районной администрации от 19.04.2018 № 599 «Об утверждении отчета об исполнении бюджета Нерюнгринского района за январь – март 2018 года» уточненные плановые показатели по расходам отражены в сумме 3 516 966,8 тыс. рублей. Фактическое исполнение бюджета Нерюнгринского района по расходам по состоянию на 01.04.2018 года составило 683 698,1 тыс. рублей или 19,4%. Расходная часть бюджета Нерюнгринского района по состоянию на 01.04.2018 года характеризуется данными следующей таблицы:

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Раздел** | **Наименование доходов** | **Решение**  **№ 5-43**  **от 27.02.2018, утвержденный план** | **Постановление**  **от 24.07.2017 № 1316** | | **Отклонение плана (гр. 5 - гр. 4)** | **% исполнения к уточненному плану** |
| **Уточненный план на 01.04.2018** | **Исполнение на 01.04.2018** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** |
| 0100 | Общегосударственные вопросы | 354 357,0 | 354 357,0 | 65 876,6 | -288 480,4 | 18,6 |
| 0200 | Национальная оборона | 2 573,4 | 2 573,4 | 643,4 | -1 930,0 | 25,0 |
| 0300 | Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 5 881,3 | 5 881,3 | 872,2 | -5 009,1 | 14,8 |
| 0400 | Национальная экономика | 189 111,6 | 197 649,2 | 14 083,2 | -183 566,0 | 7,1 |
| 0500 | Жилищно - коммунальное хозяйство | 6 843,3 | 36 643,3 | 497,0 | -36 146,3 | 1,4 |
| 0600 | Охрана окружающей среды | 51,8 | 51,8 | 0,0 | -51,8 | 0,0 |
| 0700 | Образование | 2 496 793,7 | 2 497 801,3 | 510 248,5 | -1 987 552,8 | 20,4 |
| 0800 | Культура, кинематография | 56 048,2 | 56 048,2 | 10 861,0 | -45 187,2 | 19,4 |
| 1000 | Социальная политика | 214 379,0 | 194 913,1 | 38 406,0 | -156 507,1 | 19,7 |
| 1100 | Физическая культура и спорт | 57 390,6 | 57 390,6 | 12 858,5 | -44 532,1 | 22,4 |
| 1200 | Средства массовой информации | 8 384,0 | 8 384,0 | 0,0 | -8 384,0 | 0,0 |
| 1300 | Обслуживание государственного и муниципального долга | 268,6 | 268,6 | 48,6 | -220,0 | 18,1 |
| 1400 | Межбюджетные трансферты общего характера | 105 005,0 | 105 005,0 | 29 303,1 | -75 701,9 | 27,9 |
|  | **Итого расходов:** | **3 497 087,5** | **3 516 966,8** | **683 698,1** | **-2 833 268,7** | **19,4** |

Расходы по обязательствам бюджета муниципального образования «Нерюнгринский район» по состоянию на 01.04.2018 года исполнены в сумме 683 698,1 тыс. рублей, или 19,4% от уточненных плановых назначений на 01.04.2018 года.

В наиболее полном объеме, по отношению к уточненным плановым назначениям на 01.04.2018 года исполнены расходы по следующим разделам классификации расходов:

- 1400 «Межбюджетные трансферты общего характера» - 27,9%;

- 0200 «Национальная оборона» - 25,0%;

- 1100 «Физическая культура и спорт» - 22,4%;

- 0700 «Образование» - 20,4%.

**Структура кассового исполнения расходов бюджета Нерюнгринского района за январь – март 2018 года, приведена в таблице:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Наименование расходов** | **Исполнение** | |
| **на 01.04.2018 г., тыс. рублей** | **удельный вес, %** |
| 0100 «Общегосударственные вопросы» | 65 876,6 | 9,6 |
| 0200 «Национальная оборона» | 643,4 | 0,1 |
| 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» | 872,2 | 0,1 |
| 0400 «Национальная экономика» | 14 083,2 | 2,1 |
| 0500 «Жилищно - коммунальное хозяйство» | 497,0 | 0,1 |
| 0600 «Охрана окружающей среды» | 0,0 | 0,0 |
| 0700 «Образование» | 510 248,5 | 74,6 |
| 0800 «Культура, кинематография» | 10 861,0 | 1,6 |
| 1000 «Социальная политика» | 38 406,0 | 5,6 |
| 1100 «Физическая культура и спорт» | 12 858,5 | 1,9 |
| 1200 «Средства массовой информации» | 0,0 | 0,0 |
| 1300 «Обслуживание государственного и муниципального долга» | 48,6 | 0,0 |
| 1400 «Межбюджетные трансферты общего характера» | 29 303,1 | 4,3 |
| **Итого расходов:** | **683 698,1** | **100** |

Наибольший удельный вес в общей сумме кассового исполнения расходов бюджета Нерюнгринского района по состоянию на 01.04.2018 года занимает раздел 0700 «Образование» - 510 248,5 тыс. рублей, или 74,6%.

**6. Муниципальный долг**

Частью 3 статьи 107 Бюджетного кодекса Российской Федерации установлено, что предельный объем муниципального долга не должен превышать утвержденный общий годовой объем доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений.

Согласно «Отчету об исполнении бюджета Нерюнгринского района за январь-март 2018 года» и данных долговой книги по состоянию на 01.04.2018 года объем муниципального долга по состоянию на 01.04.2018 года составил 14 536,5 тыс. рублей.

Таким образом, объем муниципального долга муниципального образования «Нерюнгринский район» по состоянию на 01.04.2018 года по долговым обязательствам не превысил предельный объем муниципального долга, установленный статьей 107 БК РФ.

Бюджетные кредиты, предоставлены поселениям на возвратной основе, с погашением согласно графикам платежей и платой за пользование в размере ¼ ставки рефинансирования, установленной ЦБ РФ, действующей на дату заключения кредитных договоров.

**7. Источники финансирования дефицита бюджета**

Превышение расходов над доходами, согласно решению 43-й сессии Нерюнгринского районного Совета депутатов от 27.02.2018 № 5-43, планировалось в сумме 78 471,8 тыс. рублей. Фактически, при исполнении бюджета на 01.04.2018 года образовался дефицит на сумму 86 713,5 тыс. рублей.

Анализ источников покрытия дефицита бюджета Нерюнгринского района на 01.04.2018 года приведен в таблице:

тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование источников покрытия дефицита бюджета** | **Уточненный годовой план** | **Фактическое исполнение на 01.04.2018** | **Примечание** |
| **Всего источники покрытия дефицита бюджета** | **86 713,5** | **26 313,8** |  |
| Изменение остатков средств на счетах | 88 760,5 | 23 813,8 |  |
| Получение бюджетных кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации | 0,0 | 0,0 |  |
| Погашение кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации | -10 546,0 | -991,0 | Погашение бюджетных кредитов, предоставленных ранее из Государственного бюджета Республики Саха (Якутия) |
| Возврат бюджетных кредитов, предоставленных юридическим лицам в валюте Российской Федерации | 0,0 | 0,0 |  |
| Предоставление бюджетных кредитов из бюджета муниципального района | 0,0 | 0,0 |  |
| Возврат бюджетных кредитов в бюджет муниципального района | 8 491,0 | 3 491,0 | Погашение кредитов, ранее выданных бюджетам поселений. |

Как видно из данных, приведенных в таблице, результатом фактического исполнения бюджета Нерюнгринского района на 01.04.2018 года стал дефицит в сумме 86 713,5тыс. рублей.

Бюджетом Нерюнгринского района произведен возврат ранее полученных кредитов, сумма основного долга 8 046,0 тыс. рублей.

В соответствии с пунктом 3 статьи 92.1 Бюджетного Кодекса РФ дефицит бюджета МО «Нерюнгринский район» не превышает 10 процентов утвержденного общего годового объема доходов бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений.

**8. Анализ реализации муниципальных программ муниципального образования «Нерюнгринский район» на 01.04.2018 года**

В соответствии со статьей 179 БК РФ за счет бюджета муниципального образования Нерюнгринского района по состоянию на 01.04.2018 года финансируется 19 муниципальных программ, в том числе:

1.Муниципальная программа «Обеспечение жильем молодых семей Нерюнгринского района на 2017-2021 годы».

2. Муниципальная программа «Повышение безопасности дорожного движения на межселенных автодорогах Нерюнгринского района на 2017-2021 годы».

3. Муниципальная программа «Профилактика правонарушений и укрепление правопорядка в Нерюнгринском районе на 2017 - 2021 годы».

4. Муниципальная программа «Социально - культурная деятельность учреждений культуры Нерюнгринского района на 2017 - 2021 годы».

5. Муниципальная программа «Развитие архивного дела в муниципальном образовании «Нерюнгринский район» на 2017 - 2021 годы».

6. Муниципальная программа «Управление муниципальной собственностью муниципального образования «Нерюнгринский район» на 2017 - 2021 годы».

7. Муниципальная программа «Благоустройство и содержание межпоселенческих мест захоронения Нерюнгринского района (городское кладбище) на территории Нерюнгринского района на 2017-2021 годы».

8. Муниципальная программа «Защита населения и территории Нерюнгринского района от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера на 2017 - 2021 годы».

9. Муниципальная программа «Развитие агропромышленного комплекса в Нерюнгринском районе на 2017 - 2021 годы».

10. Муниципальная программа «Развитие системы образования Нерюнгринского района на 2017 - 2021 годы».

11. Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта в муниципальном образовании «Нерюнгринский район» на 2017 - 2021 годы».

12. Муниципальная программа «Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в муниципальном образовании «Нерюнгринский район» на 2017 - 2021 годы».

13. Муниципальная программа «Энергоресурсосбережение и повышение энергетической эффективности муниципального образования «Нерюнгринский район» на 2013-2016 годы и на период до 2021 года».

14. Муниципальная программа «Профилактика экстремизма и терроризма на территории муниципального образования «Нерюнгринский район» на 2017 - 2021 годы».

15. Муниципальная программа «Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании «Нерюнгринский район» на 2017 - 2021 годы».

16. Муниципальная программа «Реализация отдельных направлений социальной политики в Нерюнгринском районе на 2017 - 2021 годы».

17. Муниципальная программа «Реализация муниципальной молодежной политики в Нерюнгринском районе на 2017 - 2021 годы».

18. Муниципальная программа «Охрана окружающей среды и природных ресурсов Нерюнгринского района на 2017 - 2021 годы».

19. Муниципальная программа «Обеспечение качественным жильем медицинских работников Нерюнгринского района на 2016 - 2018 годы».

На 2018 год на реализацию муниципальных программ муниципального образования «Нерюнгринский район» выделено 3 345 364,5 тыс. рублей, в том числе по источникам:

* из Республиканского бюджета – 1 585 007,0 тыс. рублей;
* из бюджета Нерюнгринского района – 1 372 734,1 тыс. рублей;
* из внебюджетных источников – 387 623,4 тыс. рублей.

По состоянию на 01.04.2018 года на реализацию программных мероприятий фактически поступило денежных средств в сумме 651 660,1 тыс. рублей, в том числе по источникам:

* из Республиканского бюджета – 322 568,6 тыс. рублей;
* из бюджета Нерюнгринского района – 288 495,7 тыс. рублей;
* из внебюджетных источников – 40 595,8 тыс. рублей.

Фактически на 01.04.2018 года использовано денежных средств в сумме 620 237,2 тыс. рублей, в том числе по источникам:

* из Республиканского бюджета – 318 690,3 тыс. рублей;
* из бюджета Нерюнгринского района – 265 183,2 тыс. рублей;
* из внебюджетных источников – 36 363,8 тыс. рублей.

1. Муниципальная программа «Обеспечение жильем молодых семей Нерюнгринского района на 2017-2021 годы»

Программа утверждена постановлением Нерюнгринской районной администрации от 14.09.2016 № 1121.

Цель программы: предоставление муниципальной поддержки в решении жилищной проблемы молодым семьям, признанным в установленном порядке, нуждающимися в улучшении жилищных условий.

Задачи: предоставление молодым семьям социальных выплат на приобретение жилого помещения или строительство жилого дома; создание условий для привлечения молодыми семьями собственных средств, дополнительных финансовых средств кредитных и других организаций, предоставляющих кредиты и займы для приобретения жилья или строительство индивидуального жилого дома, в том числе ипотечные жилищные кредиты.

На 2018 год на реализацию мероприятий муниципальной программы запланировано финансирование в сумме 5 329,9 тыс. рублей, в том числе:

- из Республиканского бюджета – 128,8 тыс. рублей;

- из бюджета Нерюнгринского района - 3 501,1 тыс. рублей;

- из внебюджетных источников - 1 700,0 тыс. рублей.

По состоянию на 01.04.2018 года фактически поступило денежных средств в сумме 1 828,8 тыс. рублей, в том числе:

- из Республиканского бюджета – 128,8 тыс. рублей;

- из внебюджетных источников - 1 700,0 тыс. рублей.

Сведения об исполнении целевых индикаторов муниципальной программы представлены в таблице:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Показатель, индикатор** | **Единица измерения** | **План на отчетный год** | **Фактическое исполнение за отчетный период (%)** |
| 1. | Молодые семьи, улучшившие жилищные условия с помощью социальных выплат на приобретение жилого помещения или строительство индивидуального жилого дома | Кол-во | 7 | 0,0 |
| 2. | Выдача молодым семьям свидетельств о праве на получение социальной выплаты на приобретение жилого помещения или строительство индивидуального жилого дома | Кол-во | 7 | 0,0 |
| 3. | Оказание участникам Программы консультативной помощи в решении возникающих вопросов с момента выдачи свидетельств до момента приобретения жилого помещения | Кол-во | 20 | 50,0 |

Исполнение целевых индикаторов по состоянию на 01.04.2018 года отсутствует по причине того, что основной объем реализации программных мероприятий муниципальной программы запланирован на 2-4 квартал 2018 года, средства Федерального бюджета и государственного бюджета РС(Я) поступили не в полном объеме.

Следует отметить, плановые показатели на отчетный год индикатора № 3 «Оказание участникам Программы консультативной помощи в решении возникающих вопросов с момента выдачи свидетельств до момента приобретения жилого помещения» муниципальной программы не соответствуют отчету «Исполнение целевых индикаторов по муниципальным программам в 1 квартале 2018 года», размещенному на сайте МО «Нерюнгринский район».

2. Муниципальная программа «Повышение безопасности дорожного движения на межселенных автодорогах Нерюнгринского района на 2017-2021 годы»

Программа утверждена постановлением Нерюнгринской районной администрации от 31.10.2016 № 1416.

Основной целью программы является обеспечение охраны жизни, здоровья граждан, их имущества, гарантии их законных прав и интересов на безопасные условия движения на межселенных автодорогах.

Задачи:

1. Развитие и улучшение качества межселенных автомобильных дорог;
2. Профилактические мероприятия по безопасности дорожного движения.

На 2018 год запланировано финансирование в сумме 92 243,1 тыс. рублей.

По состоянию на 01.04.2018 года фактически поступило денежных средств в сумме 18 602,2 тыс. рублей, при реализации программных мероприятий освоены денежные средства в размере 2 718,3 тыс. рублей, или 2,9 %. Реализация программных мероприятий в 2018 году осуществляется за счет средств местного бюджета Нерюнгринского района.

В нарушение пункта 6.1. раздела VI Порядка разработки, утверждения и реализации муниципальных программ муниципального образования «Нерюнгринский район», утвержденного постановлением Нерюнгринской районной администрации от 26.03.2018 № 451, муниципальная программа своевременно не приведена в соответствие с решением Нерюнгринского районного Совета депутатов от 27.02.2018 № 5-43 «О внесении изменений в решение Нерюнгринского районного Совета депутатов от 22.12.2017 № 8-42 «О бюджете Нерюнгринского района на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов».

Сведения об исполнении целевых индикаторов муниципальной программы представлены в таблице:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Показатель, индикатор** | **Единица измерения** | **План на отчетный год** | **Фактическое исполнение за отчетный период (%)** |
| Протяженность автомобильных дорог, отремонтированных в отчетном году | км. | 6,5 | 0 |
| Протяженность межселенных автомобильных дорог, на которых проводились мероприятия по обеспечению безопасных условий движения в отчетном году | км. | 35,5 | 100,0 |
| Протяженность межселенных автомобильных дорог, на реконструкцию которых разработана ПСД в отчетном году | км. | 0,0 | 0,0 |
| Осуществление технического надзора за ремонтом и содержанием межселенных автомобильных дорог в отчетном году | км. | 6,5 | 0,0 |
| Количество пострадавших в результате ДТП | чел. | 0,0 | 0,0 |
| Количество погибших в результате ДТП | чел. | 0,0 | 0,0 |
| Количество происшествий, совершению которых сопутствовало наличие неудовлетворительных дорожных условий в общем количестве ДТП | шт. | 12 | 8,3 |
| Объем денежных средств, поступивших в бюджет от штрафов в связи с нарушением ПДД на межселенных дорогах | тыс. руб. | 250 | 77,2 |

В связи с тем, что основной объем реализации программных мероприятий муниципальной программы запланирован на 3-4 квартал 2018 года, данные о фактическом исполнении части индикаторов за отчетный период отсутствуют.

Следует отметить, плановые показатели индикаторов муниципальной программы на отчетный год не соответствуют отчету «Исполнение целевых индикаторов по муниципальным программам в 1 квартале 2018 года», размещенному на сайте МО «Нерюнгринский район».

3. Муниципальная программа «Профилактика правонарушений и укрепление правопорядка в Нерюнгринском районе на 2017-2021 годы»

Программа утверждена постановлением Нерюнгринской районной администрации от 07.11.2016 года № 1504. Основной целью Программы является совершенствование системы профилактики правонарушений, повышение эффективности деятельности правоохранительных органов в Нерюнгринском районе.

Задачи:

1. Информационное обеспечение профилактических мероприятий;

2. Профилактика правонарушений в отношении определенных категорий лиц по отдельным видам противоправной деятельности.

В 2018 году на мероприятия муниципальной программы «Профилактика правонарушений и укрепление правопорядка в Нерюнгринском районе» заложено финансирование в размере 580,1тыс. рублей за счет средств местного бюджета Нерюнгринского района. По состоянию на 01.04.2018 года фактически поступило денежных средств в сумме 88,0 тыс. рублей, при реализации программных мероприятий освоены денежные средства в размере 55,0 тыс. рублей или 9,5%. Низкий процент освоения средств объясняется тем, что основной объем реализации мероприятий муниципальной программы запланирован на 2-4 квартал 2018 года.

В нарушение пункта 6.1. раздела VI Порядка разработки, утверждения и реализации муниципальных программ муниципального образования «Нерюнгринский район», утвержденного постановлением Нерюнгринской районной администрации от 26.03.2018 № 451, муниципальная программа своевременно не приведена в соответствие с решением Нерюнгринского районного Совета депутатов от 27.02.2018 № 5-43 «О внесении изменений в решение Нерюнгринского районного Совета депутатов от 22.12.2017 № 8-42 «О бюджете Нерюнгринского района на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов».

Фактическое исполнение целевых индикаторов по Программе на 01.04.2018 года приведено в таблице:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатель, индикатор** | **Единица измерения** | **План на отчетный год** | **Показатель индикатора за отчетный период** | **Фактическое исполнение за отчетный период (%)** |
| Численность населения, информированного о способах и средствах правомерной защиты от преступных и иных посягательств | чел. | 4400 | 0,0 | 0,0 |
| Увеличение процента подростков и молодежи в возрасте от 11 до 24 лет, вовлеченных в профилактические мероприятия, по отношению к общей численности указанной категории лиц | % | 32,0 | 7,0 | 21,9 |
| Количество мероприятий, направленных на профилактику асоциального поведения, в том числе среди подростков, молодежи | шт. | 28 | 10 | 35,7 |
| Количество специалистов, прошедших курсы повышения квалификации | чел. | 80 | 60 | 75,0 |
| Снижение количества тяжких и особо тяжких преступлений на 10 тыс. населения | кол-во | 29 | 4 | 13,8 |
| Снижение доли преступности несовершенно-летних от общего числа зарегистрированных преступлений | % | 2,8 | 3,5 | 125,0 |

Анализом установлено, что при довольно низком проценте освоения плановых ассигнований на реализацию программных мероприятий, процент фактического исполнения целевых индикаторов программы довольно высокий. По состоянию на 01.04.2018 года, определить эффективность расходования средств бюджета Нерюнгринского района на реализацию программных мероприятий нет возможности.

4. Муниципальная программа «Социально-культурная деятельность учреждений культуры Нерюнгринского района на 2017-2021 годы»

Программа утверждена постановлением Нерюнгринской районной администрации от 07.11.2016 № 1507. Основная цель муниципальной программы - развитие культурного и духовного потенциала Нерюнгринского района.

Задачи:

1. Развитие дополнительного образования детей в сфере культуры в муниципальных образовательных учреждениях дополнительного образования детей Нерюнгринского района.
2. Организация и проведение культурно-массовых мероприятий.
3. Сохранение и развитие духовного и культурного наследия населения Нерюнгринского района.
4. Повышение уровня библиотечного обслуживания населения Нерюнгринского района, пополнение библиотечных фондов и обеспечение их сохранности.

Реализация программных мероприятий производится за счет средств государственного бюджета РС(Я), местного бюджета Нерюнгринского района и внебюджетных источников. Согласно программным мероприятиям на 2018 год запланировано выделение денежных средств в сумме 206 968,2 тыс. рублей, из них: средства республиканского бюджета – 250,8 тыс. рублей, средства местного бюджета – 199 752,7 тыс. рублей, внебюджетные источники– 6 964,7 тыс. рублей.

На 01.04.2018 года фактическое поступление средств на реализацию программных мероприятий составило 44 229,4 тыс. рублей, в том числе: за счет средств республиканского бюджета – 62,7 тыс. рублей, за счет средств местного бюджета Нерюнгринского района – 40 338,8 тыс. рублей, за счет средств внебюджетных источников – 3 827,9 тыс. рублей.

Фактически на 01.04.2018 года использовано средств на реализацию программных мероприятий – 42 784,2 тыс. рублей, в том числе: средства республиканского бюджета – 62,7 тыс. рублей, средства бюджет Нерюнгринского района – 39 413,8 тыс. рублей, внебюджетные источники – 3 307,7 тыс. рублей. Общий процент использования средств на реализацию программы от лимита (утвержденных плановых годовых назначений) составил 20,7%.

Сведения об исполнении целевых индикаторов муниципальной программы на 01.04.2018 года приведены в таблице:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатель, индикатор** | **Единица измерения** | **План на отчетный год** | **Показатель индикатора за отчетный период** | **Фактическое исполнение за отчетный период (%)** |
| Доля населения, пользующаяся библиотечным обслуживанием, в общей численности населения | % | 36,0 | 8,5 | 23,6 |
| Доля новых поступлений в библиотечные фонды | % | 1,7 | 0,2 | 11,8 |
| Доля обновлений материально-технической базы | % | 1,7 | 0,0 | 0,0 |
| Доля специалистов библиотек, повысивших профессиональный уровень, в общей численности специалистов библиотек района | % | 15,0 | 7,1 | 47,3 |
| Доля учащихся, участвующих в Международных, Российских, Региональных и Республиканских конкурсах, фестивалях, в общей численности учащихся учреждений дополнительного образования детей | % | 56,0 | 28,5 | 50,9 |
| Доля педагогов дополнительного образования детей, повысивших проф. уровень, в общей численности педагогов | % | 20,0 | 27,9 | 139,5 |
| Доля обновлений материально-технической базы | % | 0,0 | 2,0 | 0,0 |
| Доля педагогов дополнительного образования детей, принявших участие в работе Нерюнгринского кустового методического объединения, в общей численности педагогов дополнительного образования детей | % | 58,0 | 34,2 | 59,0 |
| Доля населения, участвующего в мероприятиях Культурно-этнографического центра, направленных на обогащение духовного и творческого потенциала, в общей численности населения города | % | 17,0 | 3,4 | 20,0 |
| Увеличение числа посещений культурно-массовых мероприятий | % | 55,0 | 13,6 | 24,7 |

5. Муниципальная программа «Развитие архивного дела в муниципальном образовании «Нерюнгринский район» на 2017-2021 годы»

Программа утверждена постановлением Нерюнгринской районной администрации от 14.09.2016 года № 1122.

Цель муниципальной программы: сохранение и развитие Архивного фонда муниципального образования «Нерюнгринский район».

Задачи:

1. Обеспечение сохранности и пополнение Архивного фонда муниципального образования «Нерюнгринский район».

2. Обеспечение доступности к архивным документам Архивного фонда муниципального образования «Нерюнгринский район».

3. Повышение профессионального уровня работников учреждения.

В 2018 году запланировано освоение денежных средств на реализацию муниципальной программы в сумме 8 572,3 тыс. рублей, в том числе за счет: республиканского бюджета – 2 269,0 тыс. рублей, местного бюджета – 5 953,3 тыс. рублей, за счет внебюджетных источников – 350,0 тыс. рублей.

На 01.04.2018 года фактическое поступление средств на реализацию программных мероприятий составило 1 745,8 тыс. рублей, в том числе: за счет средств республиканского бюджета – 446,1 тыс. рублей, за счет средств местного бюджета Нерюнгринского района – 1 114,1 тыс. рублей, за счет средств внебюджетных источников – 185,6 тыс. рублей.

Фактически на 01.04.2018 года исполнено средств при реализации программных мероприятий в сумме 1 545,2 тыс. рублей, в том числе: за счет средств республиканского бюджета – 446,1 тыс. рублей, за счет средств местного бюджета – 1 099,0 тыс. рублей; за счет внебюджетных источников – 0,1 тыс. рублей.

Общий процент использования средств на реализацию муниципальной программы за 1 квартал 2018 года от лимита (утвержденных плановых годовых назначений) составил 18,0%.

Сведения об исполнении целевых индикаторов муниципальной программы на 01.04.2018 года приведено в таблице:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатель, индикатор** | **Единица измерения** | **План на отчетный год** | **Показатель индикатора за отчетный период** | **Фактическое исполнение за отчетный период (%)** |
| Количество принятых на государственное хранение документов | ед. хранения | 604 | 103 | 17,1 |
| Количество исполненных запросов социально-правового характера | шт. | 4500 | 1172 | 26,0 |
| Количество документов, внесённых в базу данных «Архивный фонд» и программу «Учет источников комплектования архивных фондов» | ед. хранения | 604 | 103 | 17,1 |
| Количество человек, посетивших выставку | чел. | 70 | 0,0 | 0,0 |
| Количество сотрудников, прошедших подготовку (переподготовку) в области архивного дела | чел. | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

6. Муниципальная программа «Управление муниципальной собственностью муниципального образования «Нерюнгринский район» на 2017-2021 годы»

Программа утверждена постановлением Нерюнгринской районной администрации от 18.11.2016 года № 1509.

Основная цель муниципальной программы - повышение качества управления муниципальной собственностью, обеспечивающее в необходимых размерах реализацию муниципальных полномочий в соответствии с законодательством.

Задачи:

1. В части управления программой:

- руководство и управление в сфере установленных функций.

2. В части управления государственным и муниципальным имуществом:

- содержание и управление муниципальным имуществом.

3. В части управления земельными ресурсами:

- осуществление полномочий в сфере земельного законодательства;

- ликвидация несанкционированных свалок и рекультивация земельных участков;

- градостроительное планирование развития территорий. Разработка и утверждение документации по планировке межселенных территорий МО «Нерюнгринский район».

На 2018 год утверждено финансирование за счет средств местного бюджета Нерюнгринского района на общую сумму 82 034,2 тыс. рублей.

На 01.04.2018 года фактическое поступление средств на реализацию программных мероприятий муниципальной программы составило 21 243,5 тыс. рублей.

Фактически на 01.04.2018 года исполнено средств при реализации программных мероприятий в сумме 20 768,4 тыс. рублей.

Общий процент использования средств на реализацию муниципальной программы за 1 квартал 2018 года от лимита (утвержденных плановых годовых назначений) составил 25,3%.

Фактическое исполнение целевых индикаторов по муниципальной программе на 01.04.2018 года:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатель, индикатор** | **Единица измерения** | **План на отчетный год** | **Показатель индикатора за отчетный период** | **Фактическое исполнение за отчетный период (%)** |
| Поступление доходов в местный бюджет от управления муниципальным имуществом | млн. руб. | 7 | 3,5 | 50,0 |
| Поступление доходов в местный бюджет от использования земельных участков, которые находятся в собственности МО "НР" | млн. руб. | 6,5 | 3,8 | 58,5 |
| Поступление доходов в местный бюджет от использования земельных участков, которые находятся на территории поселений | млн. руб. | 43,4 | 13,8 | 31,8 |
| Увеличение количества предоставленных земельных участков в собственность и аренду на территории Нерюнгринского района | шт. | 300 | 133 | 44,3 |
| Разграничение государственной собственности на земельные участки МО "Нерюнгринский район" | га | 0 | 0 | 0 |

Следует отметить, плановые показатели, индикаторы муниципальной программы на отчетный год не соответствуют отчету «Исполнение целевых индикаторов по муниципальным программам в 1 квартале 2018 года», размещенному на сайте МО «Нерюнгринский район».

7. Муниципальная программа «Благоустройство и содержание межпоселенческих мест захоронения Нерюнгринского района (городское кладбище) на территории Нерюнгринского района на 2017-2021 годы»

Муниципальная программа утверждена постановлением Нерюнгринской районной администрации от 01.11.2016 года № 1421.

Основной целью программы является исполнение природоохранного законодательства, санитарных норм и правил в части охраны окружающей среды и природопользования, улучшение санитарного состояния территории Нерюнгринского района.

Задачи:

1. Благоустройство территорий мест захоронений ТКО и ПО.
2. Благоустройство городского кладбища Нерюнгринского района.
3. Развитие государственной и муниципальной системы экологического мониторинга и надзора в Нерюнгринском районе.

На исполнение программных мероприятий в 2018 году запланировано 6 062,3 тыс. рублей из местного бюджета Нерюнгринского района.

На 01.04.2018 года поступление средств на реализацию муниципальной программы составило 1 102,2 тыс. рублей.

Фактически на 01.04.2018 года исполнено средств при реализации программных мероприятий в сумме  497,0 тыс. рублей. Низкий процент освоения средств объясняется тем, что основной объем реализации мероприятий муниципальной программы запланирован на 2-4 квартал 2018 года.

Общий процент использования средств на реализацию муниципальной программы за 1 квартал 2018 года от лимита (утвержденных плановых годовых назначений) составил 8,2%.

Фактическое исполнение целевых индикаторов по муниципальной программе на 01.04.2018 года:

- превышение предельно-допустимых выбросов вредных веществ в атмосферу – 100,0%;

- вирусные инфекций на территории района, источником которых являются биологические отходы – 100,0%;

- несанкционированные свалки на территории района – 100,0%;

- предписания территориального отдела управления «Роспотребнадзор» по РС (Я) в Нерюнгринском районе и Нерюнгринской инспекции охраны природы – 100%;

- чрезвычайные ситуации, связанные с заразными болезнями, носителями которых могут быть безнадзорные животные – 100,0%;

- количество обращений и жалоб от граждан Нерюнгринского района на ненадлежащее оказание ритуальных услуг – 100%.

8. Муниципальная программа «Защита населения и территории Нерюнгринского района от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера на 2017-2021 гг.»

Программа утверждена постановлением Нерюнгринской районной администрации от 03.10.2016 года № 1215.

Основная цель программы - повышение безопасности населения от угроз природного и техногенного характера, а также обеспечение необходимых условий для безопасной жизнедеятельности и предотвращения экономического ущерба от чрезвычайных ситуаций, устойчивого социально-экономического развития района.

Задачи:

1. Пропаганда знаний в области гражданской обороны, защиты населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера на территории МО «Нерюнгринский район».

2. Создание, обновление и восполнение резерва материальных ресурсов для предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, а также от опасностей, возникающих при ведении военных действий или вследствие этих действий на территории МО «Нерюнгринский район».

3.Повышение уровня безопасности населения МО «Нерюнгринский район» на водных объектах.

Финансовое обеспечение мероприятий муниципальной программы осуществляется за счет средств местного бюджета Нерюнгринского района. В рамках выполнения программных мероприятий в 2018 году всего запланировано выделение денежных средств в сумме 1 417,6 тыс. рублей. На 01.04.2018 года поступление средств составило 45,4 тыс. рублей. Фактически на 01.04.2018 года на реализацию муниципальной программы использовано средств в сумме 11,1 тыс. рублей. Общий процент использования средств на реализацию муниципальной программы за 1 квартал 2018 года от лимита (утвержденных плановых годовых назначений) составил 0,8%.

Фактическое исполнение целевых индикаторов по муниципальной программе будет предоставлено по итогам года.

9. Муниципальная программа «Развитие агропромышленного комплекса в Нерюнгринском районе на 2012-2016 годы»

Программа утверждена постановлением Нерюнгринской районной администрации от 03.10.2016 года № 1214.

Основной целью программы является оказание содействия в развитии, поддержке и стимулировании сельскохозяйственных отраслей скотоводства, свиноводства, табунного коневодства, северного оленеводства и звероводства.

Наименование подпрограмм (стратегических направлений):

- подпрограмма № 1 «Управление программой»;

- подпрограмма № 2 «Развитие животноводства»;

- подпрограмма № 3 «Развитие табунного коневодства»;

- подпрограмма № 4 «Развитие традиционных отраслей Севера».

Программа реализуется за счет средств республиканского бюджета и местного бюджета Нерюнгринского района.

В 2018 году всего запланировано выделение денежных средств на реализацию программных мероприятий в сумме 56 189,2 тыс. рублей, в том числе: из республиканского бюджета – 45 256,8 тыс. рублей, из местного бюджета – 10 932,4 тыс. рублей.

На 01.04.2018 года фактически поступило средств в сумме 11 208,0 тыс. рублей, в том числе: из республиканского бюджета – 7 258,3 тыс. рублей, из местного бюджета – 3 949,7 тыс. рублей.

Использовано средств при реализации муниципальной программных на 01.04.2018 года в сумме 7 131,1 тыс. рублей, в том числе: из республиканского бюджета – 6 596,7 тыс. рублей, из местного бюджета – 534,4 тыс. рублей. Общий процент использования средств на реализацию муниципальной программы за 1 квартал 2018 года от лимита (утвержденных плановых годовых назначений) составил 12,7%.

В нарушение пункта 6.1. раздела VI Порядка разработки, утверждения и реализации муниципальных программ муниципального образования «Нерюнгринский район», утвержденного постановлением Нерюнгринской районной администрации от 26.03.2018 № 451, муниципальная программа своевременно не приведена в соответствие с решением Нерюнгринского районного Совета депутатов от 27.02.2018 № 5-43 «О внесении изменений в решение Нерюнгринского районного Совета депутатов от 22.12.2017 № 8-42 «О бюджете Нерюнгринского района на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов».

Сведения об исполнении целевых индикаторов по муниципальной программе на 01.04.2018 года приведено в таблице:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатель, индикатор** | **Единица измерения** | **План на отчетный год** | **Показатель индикатора за отчетный период** | **Фактическое исполнение за отчетный период (%)** |
| Поголовье оленей | гол. | 6155 | 5919 | 96,2 |
| Численность работников народов Севера - эвенков, занятых в отраслях сельского хозяйства | чел. | 93 | 102 | 109,7 |
| Поголовье КРС | гол. | 255 | 260 | 102,0 |
| Поголовье дойного стада | гол. | 106 | 109 | 102,8 |
| Производство молока | тонн | 203,2 | 19,3 | 9,5 |
| Поголовье свиней | гол. | 1560 | 1563 | 100,2 |
| Производство мяса (свинины) | тонн | 51 | 15,5 | 30,4 |
| Поголовье серебристо-черной лисы | гол. | 200 | 200 | 100,0 |
| Поголовье лошадей | гол. | 68 | 69 | 101,5 |
| Производство мяса жеребятины | тонн | 1,0 | 0,0 | 0,0 |
| Численность работников, занятых в агропромышленном комплексе района | чел. | 326 | 326 | 100,0 |
| Объем реализации продукции местных товаропроизводителей | тыс. руб. | 31 890,0 | 6 783,6 | 21,3 |

Следует отметить, плановые показатели, индикаторы муниципальной программы на отчетный год не соответствуют отчету «Исполнение целевых индикаторов по муниципальным программам в 1 квартале 2018 года», размещенному на сайте МО «Нерюнгринский район».

10. Муниципальная программа «Развитие системы образования Нерюнгринского района на 2017-2021 годы»

Программа утверждена постановлением Нерюнгринской районной администрации от 02.11.2016 года № 1473.

Основной целью программы является обеспечение доступности качественного образования, соответствующего требованиям современного социально-ориентированного развития МО «Нерюнгринский район».

Задачи программы:

1. Использовать управленческие функции в сфере «Образование» для развития системы образования, обеспечивающей максимально равную доступность услуг дошкольного, общего, дополнительного образования детей.

2. Продолжить модернизацию образовательных программ в системе дошкольного образования, направленных на достижение современного качества предоставляемых услуг.

3. Продолжить модернизацию общего, образования как института социального развития через привлечение молодых специалистов и создание условий, отвечающие требованиям стандарта образования (ФГОС).

4. Обеспечить эффективность системы дополнительного образования как условия успешной социализации и самореализации молодежи.

5. Обеспечить доступность полноценного (качественного) отдыха и оздоровления детей.

6.Совершенствовать механизмы проектирования индивидуальных образовательных маршрутов воспитанников и обучающихся.

Реализация программы запланирована за счет средств федерального бюджета, республиканского бюджета, местного бюджета Нерюнгринского района и внебюджетных источников.

Общий объем финансирования программных мероприятий на 2018 год запланирован в сумме 2 515 318,2 тыс. рублей, в том числе:

- за счет средств республиканского бюджета – 1 535 689,3 тыс. рублей;

- за счет средств муниципального бюджета – 880 795,9 тыс. рублей;

- за счет внебюджетных источников – 98 833,0 тыс. рублей.

По состоянию на 01.04.2018 года фактическое поступление средств на реализацию муниципальной программы составило 528 635,6 тыс. рублей, в том числе:

- за счет средств республиканского бюджета – 313 930,4 тыс. рублей;

- за счет средств муниципального бюджета – 185 175,1 тыс. рублей;

- за счет внебюджетных источников – 29 530,1 тыс. рублей.

Освоено средств на реализацию мероприятий муниципальной программы на 01.04.2018 года в сумме 525 749,6 тыс. рублей, в том числе:

- за счет средств республиканского бюджета – 311 584,8 тыс. рублей;

- за счет средств муниципального бюджета – 184 888,8 тыс. рублей;

- за счет внебюджетных источников – 29 276,0 тыс. рублей.

Общий процент использования средств на реализацию муниципальной программы за 1 квартал 2018 года от лимита (утвержденных плановых годовых назначений) составил 21,0%.

В нарушение пункта 6.1. раздела VI Порядка разработки, утверждения и реализации муниципальных программ муниципального образования «Нерюнгринский район», утвержденного постановлением Нерюнгринской районной администрации от 26.03.2018 № 451, муниципальная программа своевременно не приведена в соответствие с решением Нерюнгринского районного Совета депутатов от 27.02.2018 № 5-43 «О внесении изменений в решение Нерюнгринского районного Совета депутатов от 22.12.2017 № 8-42 «О бюджете Нерюнгринского района на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов».

Исполнение целевых индикаторов муниципальной программы на 01.04.2018 года приведено в таблице:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатель, индикатор** | **Единица измерения** | **План на отчетный год** | **Показатель индикатора за отчетный период** | **Фактическое исполнение за отчетный период (%)** |
| Подпрограмма 1 «Управление программой» | | | | |
| Доля педагогических работников, принявших участие в муниципальных конкурсах профессионального мастерства на грант главы района | % | 1,5 | 1,4 | 93,3 |
| Подпрограмма 2 «Дошкольное образование» | | | | |
| Доля детей в возрасте от 3 до 7 лет, охваченных различными формами дошкольного образования в соответствии с федеральными государственными образовательными стандартами в общей численности детей в возрасте от 3 до 7 лет | % | 96,0 | 97,2 | 101,0 |
| Пропущено дней по болезни одним ребенком в дошкольном учреждении в год | Кол-во дней | 18 | 4,5 | 25,0 |
| Доля обоснованных жалоб от законных представителей (родителей) по вопросу организации деятельности ДОУ | % | 25,0 | 50,0 | 200,0 |
| Доля педагогических работников детских дошкольных учреждений с высшим образованием | % | 53,0 | 51,5 | 97,0 |
| Доля учреждений, где проведено обновление и ремонтные работы детских игровых, спортивных площадок | % | 37,0 | 0,0 | 0,0 |
| Доля ДОУ, в которых проведены ремонты кровли, фасадов и др. ремонтные работы. | % | 30,1 | 0,0 | 0,0 |
| Процент обновления технологического оборудования в ДОУ | % | 31,5 | 0,0 | 0,0 |
| Удельный вес учреждений, использующих внебюджетные источники для укрепления МТБ | % | 58,0 | 45,0 | 77,5 |
| Доля ОУ, обеспечивших физическую доступность для маломобильных групп; | % | 19,0 | 9,0 | 47,3 |
| Подпрограмма 3 «Общее образование» | | | | |
| Доля выпускников 9 классов, продолживших обучение по программам среднего общего образования | % | 58,0 | 61,0 | 105,0 |
| Доля выпускников муниципальных общеобразовательных учреждений, сдавших единый государственный экзамен по русскому языку и математике от общей численности | % | 99,4 | 97,7 | 98,2 |
| Доля выпускников, выбравших для сдачи ЕГЭ предметы технической и физико-математической направленности (без учета математики) | % | 29,0 | 37,5 | 129,0 |
| Удельный вес обучающихся по программам общего образования, участвующих в олимпиадах и конкурсах республиканского и федерального уровней, в общей численности обучающихся по программам общего образования | % | 4,2 | 1,7 | 40,0 |
| Доля учителей муниципальных общеобразовательных учреждений, имеющих стаж педагогической работы до 5 до 10 лет, в общей численности учителей муниципальных общеобразовательных учреждений. | % | 3,0 | 2,7 | 90,0 |
| Количество победителей профессиональных педагогических конкурсов, занимающихся распространением инновационного опыта работы; | % | 15,0 | 4,0 | 26,6 |
| Доля обоснованных жалоб от законных представителей (родителей) по вопросу организации деятельности ОУ. | % | 21,0 | 0,0 | 0,0 |
| Доля обучающихся, охваченных 2-разовым горячим питанием, в общей численности обучающихся; | % | 76 | 23,0 | 30,0 |
| Доля несовершеннолетних, совершивших преступления, от общего числа лиц, стоящих на разных видах учета. | % | 1,1 | 0,03 | 2,7 |
| Доля учреждений, где проведено обновление и ремонтные работы спортивных площадок. | % | 45,0 | 0,0 | 0,0 |
| Доля ОУ, в которых проведены ремонты кровли, фасадов и др. ремонтные работы. | % | 25,0 | 0,0 | 0,0 |
| Доля ОУ, занимающихся в одну смену. | % | 90,0 | 95,2 | 105,0 |
| Процент обновления технологического оборудования в ОУ. | % | 29,0 | 0,0 | 0,0 |
| Доля учреждений, использующих внебюджетные источники для укрепления МТБ; | % | 30,0 | 23,8 | 79,3 |
| Доля детей с ОВЗ, охваченных услугами социально-педагогического сопровождения; | % | 85,0 | 77,0 | 90,5 |
| Доля ОУ, обеспечивших физическую доступность для маломобильных групп. | % | 14,5 | 9,5 | 65,5 |
| Подпрограмма 4 «Дополнительное образование детей» | | | | |
| Охват дополнительным образованием детей в возрасте 6,6-18 лет от общего количества обучающихся | % | 43,0 | 52,6 | 122,0 |
| Доля детей, находящихся в трудной жизненной ситуации, охваченных **б**есплатным дополнительным образованием | % | 41,0 | 31,6 | 77,0 |
| Доля обоснованных жалоб от законных представителей (родителей) по вопросу организации деятельности УДО | % | 4,0 | 0,0 | 0,0 |
| Доля детей в возрасте от 5 до 18 лет, получающих дополнительное образование в рамках модели персонифицированного финансирования | % | 10 | 6,6 | 66,0 |
| Доля учреждений, где проведено обновление и ремонтные работы детских игровых, спортивных площадок | % | 23,0 | 0,0 | 0,0 |
| Доля ОУ, в которых проведены ремонты кровли, фасадов и др. ремонтные работы. | % | 23,0 | 0,0 | 0,0 |
| Процент обновления технологического оборудования в ОУ | % | 24,0 | 0,0 | 0,0 |
| Удельный вес учреждений, использующих внебюджетные источники для укрепления МТБ | % | 32,0 | 22,0 | 68,7 |
| Подпрограмма 5 «Дошкольное образование» | | | | |
| Доля детей, прошедших обследование ПМПК для определения индивидуальной образовательной траектории | % | 70,0 | 8,8 | 12,5 |
| Подпрограмма 6 «Организация отдыха и оздоровления детей» | | | | |
| Охват детей организованным отдыхом и оздоровлением | % | 77,0 | 0,0 | 0,0 |
| Доля детей, находящихся в трудной жизненной ситуации, охваченныхорганизованным отдыхом и оздоровлением | % | 35,0 | 0,0 | 0,0 |

Исполнение целевых индикаторов по состоянию на 01.04.2018 года отсутствует по причине того, что основной объем реализации программных мероприятий муниципальной программы запланирован на 2-4 квартал 2018 года, в том числе:

- Подпрограмма 2 «Дошкольное образование» индикатор «Процент обновления технологического оборудования в ДОУ», Подпрограмма 3 «Общее образование» индикатор «Процент обновления технологического оборудования в ОУ» - неисполнение обусловлено недофинансированием госстандарта;

- Подпрограмма 3 «Общее образование» индикатор «Доля обоснованных жалоб от законных представителей (родителей) по вопросу организации деятельности ОУ», подпрограмма 4 «Дополнительное образование детей» индикатор «Доля обоснованных жалоб от законных представителей (родителей) по вопросу организации деятельности УДО» - исполнение целевых индикаторов по состоянию на 01.04.2018 года отсутствует по причине отсутствия обращений и жалоб.

11. Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта в муниципальном образовании «Нерюнгринский район» на 2017-2021 годы»

Программа утверждена постановлением Нерюнгринской районной администрации от 08.11.2016 года № 1416.

Основной целью является создание условий, обеспечивающих формирование здорового образа жизни, устойчивого и динамичного развития физической культуры и спорта в Нерюнгринском районе.

Цель программы: Создание условий, обеспечивающих формирование здорового образа жизни, устойчивого и динамичного развития физической культуры и спорта в Нерюнгринском районе.

Задачи:

- пропаганда физической культуры, спорта и здорового образа жизни;

- информационно-просветительская работа, ориентированная на жизнеутверждающие ценности, здоровый образ жизни через СМИ и интернет-сайты, просветительские сюжеты видео продукции о спорте и физической культуре;

- совершенствование системы организации и проведения спортивно-массовых и физкультурно-оздоровительных мероприятий;

- повышение эффективности использования спортивных объектов;

- формирование у населения потребности в физическом совершенствовании, регулярных занятиях физической культурой и спортом;

- расширение спортивной, физкультурно-оздоровительной и профилактической работы с населением, воспитание культуры здоровья, здорового образа жизни;

- укрепление и эффективное использование материально-технической базы спортивных объектов Нерюнгринского района;

- внедрение новых форм организации физкультурно-оздоровительной и спортивно-массовой работы;

- повышение профессионального уровня работников физической культуры и спорта;

- создание условий для учебно-тренировочного процесса, специализированной подготовки резерва и членов сборных команд РС (Я) по видам спорта;

- планомерная подготовка команд района и участие в МСИ «Дети Азии» (2020 г.), в Спартакиаде зимних видов спорта РС (Я) (2020 г.), в Спартакиаде по национальным видам спорта «Игры Манчаары» (2017 г., 2021 г.), в Спортивных играх народов Якутии (2018 г.);

- создание условий для развития национальных видов спорта народов Якутии;

- создание условий для развития адаптивной физической культуры и спорта.

Программа финансируется как за счет местного бюджета, так и за счет внебюджетных источников.

Общий объем финансирования программных мероприятий на 2018 год был запланирован в сумме 73 982,14 тыс. рублей, в том числе:

- за счет средств республиканского бюджета – 670,0 тыс. рублей;

- за счет средств муниципального бюджета – 57 390,6 тыс. рублей;

- за счет средств внебюджетных источников – 15 921,5 тыс. рублей.

По состоянию на 01.04.2018 года фактическое поступление средств на реализацию муниципальной программы составило 16 851,8 тыс. рублей, в том числе:

- за счет средств муниципального бюджета – 12 858,6 тыс. рублей;

- за счет внебюджетных источников – 3 993,2 тыс. рублей.

Освоено средств на реализацию мероприятий муниципальной программы в сумме 16 279,6 тыс. рублей, в том числе:

- за счет средств муниципального бюджета – 12 858,6 тыс. рублей;

- за счет внебюджетных источников – 3 421,0 тыс. рублей.

Общий процент использования средств на реализацию муниципальной программы за 1 квартал 2018 года от лимита (утвержденных плановых годовых назначений) составил 22,0%.

Исполнение целевых индикаторов по Программе на 01.04.2018 года составило:

- количество призовых мест (медалей), завоеванных спортсменами Нерюнгринского района на чемпионатах России, Европы, Мира – 22,2%;

- доля граждан, систематически занимающихся национальными видами спорта в общей численности населения - по итогам года;

- выполнение населением массовых разрядов – 0,0%;

- количество проведенных физкультурно-оздоровительных и спортивно-массовых мероприятий – 27,1%.

- количество публикаций просветительского характера в СМИ по физической культуре и спорту – 30,6%;

- доля граждан, систематически занимающихся физической культурой и спортом в общей численности населения - по итогам года;

- доля граждан, систематически занимающихся адаптивной физической культурой в общей численности населения - по итогам года;

- количество спортсменов Нерюнгринского района, входящих в составы сборных команд PC (Я), РФ по видам спорта – 142,8% (15 чел. – РС(Я), 5 чел. – РФ);

- уровень удовлетворенности пользователей качеством работы спортивного объекта – 100,0%;

- количество посещений спортивного объекта – 36,6%;

- коэффициент загруженности спортивного сооружения - по итогам года.

12. Муниципальная программа «Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в муниципальном образовании «Нерюнгринский район» на 2017-2021 годы»

Программа утверждена постановлением Нерюнгринской районной администрации от 07.11.2016 года № 1506.

Основной целью программы является развитие субъектов малого и среднего предпринимательства как:

- средства занятости и самозанятости жителей;

- средства производства товаров, работ и услуг населению;

- источника пополнения бюджета района.

Задачи:

1. Финансовая поддержка субъектов малого и среднего предпринимательства.

2. Образовательная поддержка субъектов малого и среднего предпринимательства.

3. Информационная поддержка субъектов малого и среднего предпринимательства.

4. Организационно-методическая поддержка субъектов малого и среднего предпринимательства.

5. Имущественная поддержка субъектов малого и среднего предпринимательства.

Общий объем финансирования программных мероприятий на 2018 год запланирован в сумме 5 770,0 тыс. рублей, в том числе:

- за счет местного бюджета Нерюнгринского района – 1 770,0 тыс. рублей;

- за счет внебюджетных источников – 4 000,0 тыс. рублей.

По состоянию на 01.04.2018 года фактическое поступление средств на реализацию муниципальной программы составило 1 010,3 тыс. рублей, в том числе:

- за счет средств муниципального бюджета – 10,3 тыс. рублей;

- за счет внебюджетных источников – 1 000,0 тыс. рублей.

Фактически на 01.04.2018 года освоено средств на реализацию программы 10,3 тыс. рублей за счет местного бюджета Нерюнгринского района.

Общий процент использования средств на реализацию муниципальной программы за 1 квартал 2018 года от лимита (утвержденных плановых годовых назначений) составил 0,2%.

Столь низкий процент освоения средств, утвержденных на реализацию муниципальной программы обусловлен следующим:

- конкурс на предоставление грантов субъектам малого и среднего предпринимательства назначен на апрель 2018 года;

- субсидирование части затрат субъектов малого и среднего предпринимательства на модернизацию производственного (технологического) оборудования, связанного с производством товаров (работ, услуг) (МБ) запланировано на 2 квартал 2018 года;

- субсидирование части затрат субъектов малого и среднего предпринимательства по участию в выставочно-ярморочных мероприятиях, экономических и тематических форумах, проведению презентации продукции (МБ) запланировано на 4 квартал 2018 года;

- проведение организационно-методических мероприятий, направленных на развитие субъектов малого и среднего предпринимательства (дни предпринимателя, форумы, совещания, семинары, круглые столы, разработка и издание методических материалов по малому и среднему бизнесу) – заключение муниципального контракта предусмотрено в августе 2018 года;

- информирование СМиСП по вопросам развития бизнеса через средства массовой информации – в соответствии с муниципальным контрактом денежные средства будут освоены до конца декабря 2018 года.

В связи с тем, что показатели индикаторов муниципальной программы рассчитываются по итогам года, сведения о фактическом выполнении целевых индикаторов муниципальной программы на 01.04.2018 года отсутствуют.

13. Муниципальная программа «Энергоресурсосбережение и повышение энергетической эффективности муниципального образования «Нерюнгринский район» на 2013-2016 годы и на период до 2021 года»

Программа утверждена постановлением Нерюнгринской районной администрации от 07.11.2012 года № 2288, в редакции постановления Нерюнгринской районной администрации от 07.11.2016 года № 1508.

Цели муниципальной программы:

1. Перевод ресурсоснабжающих предприятий, жилищно-коммунального хозяйства, учреждений бюджетной сферы (здравоохранения, образования, культуры) района на энергосберегающий путь развития при снижении расходов республиканского и местного бюджетов и улучшении социально-бытовых условий населения.
2. Создание правовых, экономических и организационных основ стимулирования энергосбережения и повышения энергетической эффективности.
3. Вовлечение всех групп потребителей в энергосбережение.

Задачи муниципальной программы:

1. Энергоресурсосбережение в жилищном фонде и коммунальной инфраструктуре.

2. Энергоресурсосбережение в бюджетной сфере.

Общий объем финансирования программных мероприятий на 2018 год был запланирован в сумме 265 325,1 тыс. рублей, в том числе:

- за счет средств местного бюджета Нерюнгринского района – 6 471,9 тыс. рублей;

- за счет внебюджетных источников – 258 853,2 тыс. рублей.

По состоянию на 01.04.2018 года фактическое поступление средств на реализацию муниципальной программы составило 1 173,9 тыс. рублей, в том числе:

- за счет средств местного бюджета Нерюнгринского района – 814,9 тыс. рублей;

- за счет внебюджетных источников – 359,0 тыс. рублей.

Фактически на 01.04.2018 года освоено средств на реализацию программы 851,7 тыс. рублей, в том числе:

- за счет местного бюджета Нерюнгринского района – 492,74 тыс. рублей;

- за счет внебюджетных источников – 359,0 тыс. рублей.

Общий процент использования средств на реализацию муниципальной программы за 1 квартал 2018 года от лимита (утвержденных плановых годовых назначений) составил 0,3%.

Столь низкий процент освоения средств объясняется тем, что основной объем реализации муниципальной программы запланирован на 2-4 квартал 2018 года.

Данные о фактическом исполнении целевых индикаторов на 01.04.2018 года приведены в таблице, в связи с тем, что по данной муниципальной программе утверждено более 50 индикаторов, в заключении отражены только индикаторы, по которым по состоянию на 01.04.2018 года имеются числовые значения:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатель, индикатор** | **Единица измерения** | **План на отчетный год** | **Показатель индикатора за отчетный период** | **Фактическое исполнение за отчетный период, (%)** |
| ТЭР - потребление муниципальным образованием топливно-энергетических ресурсов | тыс.т.у.т. | 207224,2 | 70114,4 | 33,8 |
| МП - муниципальный продукт | млн. руб. | 72,5 | 14,7 | 20,3 |
| ЭР - расходы муниципального образования на приобретение энергетических ресурсов | млрд. руб. | 0,24 | 0,07 | 29,2 |
| Объем потребления (использования) на территории муниципального образования электрической энергии, расчеты за которую осуществляются с использованием приборов учета. | тыс. кВт\*ч | 246897,7 | 65999,0 | 26,7 |
| Общий объем потребления (использования) на территории муниципального образования электрической энергии. | тыс. кВт\*ч | 246897,7 | 68040,0 | 27,6 |
| Объем потребления (использования) на территории муниципального образования тепловой энергии, расчеты за которую осуществляются с использованием приборов учета. | Гкал | 1207770,2 | 399979,6 | 33,1 |
| Общий объем потребления (использования) на территории муниципального образования тепловой энергии. | Гкал | 1207770,2 | 431786,6 | 35,8 |
| Объем потребления (использования) на территории муниципального образования холодной воды, расчеты за которую осуществляются с использованием приборов учета. | тыс.куб.м. | 5306,8 | 1231,3 | 23,2 |
| Общий объем потребления (использования) на территории муниципального образования холодной воды. | тыс.куб.м. | 5306,8 | 1425,4 | 26,9 |
| Объем потребления (использования) на территории муниципального образования горячей воды, расчеты за которую осуществляются с использованием приборов учета. | тыс.куб.м. | 1420,9 | 122,0 | 8,6 |
| Общий объем потребления (использования) на территории муниципального образования горячей воды. | тыс.куб.м. | 1420,9 | 281,5 | 19,8 |
| Объем потребления электрической энергии в ОМСУ и муниципальных бюджетных учреждениях муниципального образования (местный бюджет). | кВт\*ч | 7682178,1 | 2208935,8 | 28,8 |
| Площадь размещения ОМСУ и муниципальных бюджетных учреждений муниципального образования. | кв.м. | 317451,5 | 317451,5 | 100,0 |
| Объем потребления тепловой энергии в ОМСУ и муниципальных бюджетных учреждениях муниципального образования (местный бюджет). | Гкал | 60472,6 | 27972,0 | 46,3 |
| Объем потребления холодной воды в ОМСУ и муниципальных бюджетных учреждениях муниципального образования (местный бюджет). | куб.м. | 94818,6 | 39066,7 | 41,2 |
| Количество работников ОМСУ и муниципальных бюджетных (казенных) учреждений муниципального образования. | чел. | 3163,0 | 3342,0 | 105,7 |
| Объем потребления горячей воды в ОМСУ и муниципальных бюджетных учреждениях муниципального образования (местный бюджет). | куб.м. | 51056,2 | 7741,9 | 15,2 |
| Объем бюджетных ассигнований, предусмотренный в бюджете муниципального образования на реализацию муниципальной программы в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности в отчетном году. | тыс.руб. | 8520,7 | 792,7 | 9,3 |
| Объем потребления (использования) тепловой энергии в многоквартирных домах, расположенных на территории муниципального образования. | Гкал | 611398,8 | 157274,8 | 25,7 |
| Площадь многоквартирных домов на территории муниципального образования. | кв.м. | 2099175,9 | 0,0 | 0,0 |
| Объем потребления (использования) холодной воды в многоквартирных домах, расположенных на территории муниципального образования. | куб.м. | 3439672,5 | 807532,6 | 23,5 |
| Количество жителей, проживающих в многоквартирных домах, расположенных на территории муниципального образования. | чел. | 64575,0 | 70784,0 | 109,6 |
| Объем потребления (использования) горячей воды в многоквартирных домах, расположенных на территории муниципального образования. | куб.м. | 1125860,4 | 167721,8 | 14,9 |
| Объем потребления (использования) электрической энергии в многоквартирных домах, расположенных на муниципального образования. | кВт\*ч | 80438544,0 | 21434423,0 | 26,6 |
| Суммарный объем потребления (использования) энергетических ресурсов в многоквартирных домах, расположенных на территории муниципального образования. | т.у.т. | 9981370,9 | 2658924,3 | 26,6 |
| Объем потребления топлива на выработку электрической энергии тепловыми электростанциями на территории муниципального образования. | т.у.т. | 1031973,0 | 298665,0 | 28,9 |
| Объем выработки электрической энергии тепловыми электростанциями на территории муниципального образования. | тыс.Мвт\*ч | 3231,1 | 965,7 | 29,9 |
| Объем потребления топлива на выработку тепловой энергии тепловыми электростанциями на территории муниципального образования. | т.у.т. | 345144,0 | 133258,0 | 38,6 |
| Объем выработки тепловой энергии тепловыми электростанциями на территории муниципального образования. | млн. Гкал | 2,1 | 0,8 | 38,1 |
| Объем потребления топлива на выработку тепловой энергии котельными на территории муниципального образования. | т.у.т. | 58750,0 | 6216,9 | 10,6 |
| Объем выработки тепловой энергии котельными на территории муниципального образования. | Гкал | 257500,0 | 26237,6 | 10,2 |
| Объем потерь электрической энергии при ее передаче по распределительным сетям на территории муниципального образования. | тыс. кВт\*ч | 24950,6 | 9573,3 | 38,4 |
| Общий объем переданной электрической энергии по распределительным сетям на территории муниципального образования. | тыс. кВт\*ч | 180329,6 | 82308,0 | 45,6 |
| Объем потребления электрической энергии для передачи тепловой энергии в системах теплоснабжения на территории муниципального образования. | тыс. кВт\*ч | 19365,4 | 7395,2 | 38,2 |
| Объем транспортировки теплоносителя в системе теплоснабжения на территории муниципального образования. | тыс.куб.м. | 38,2 | 10,8 | 28,3 |
| Объем потерь тепловой энергии при ее передаче на территории муниципального образования. | Гкал | 679575,4 | 313120,3 | 46,1 |
| Общий объем переданной тепловой энергии на территории муниципального образования. | Гкал | 1854865,0 | 434100,0 | 23,4 |
| Объем потерь воды при ее передаче на территории муниципального образования. | тыс.куб.м. | 4838,0 | 1380,5 | 28,5 |
| Объем потребления электрической энергии для передачи воды в системах водоснабжения на территории муниципального образования. | тыс.кВт\*ч | 16234,2 | 5519,3 | 34,0 |
| Объем потребления электрической энергии в системах водоотведения на территории муниципального образования. | тыс.кВт\*ч | 15621,3 | 4410,9 | 28,2 |
| Общий объем водоотведенной воды на территории муниципального образования. | куб.м. | 6514575,7 | 1893714,6 | 29,1 |
| Объем потребления электрической энергии в системах уличного освещения на территории муниципального образования. | кВт\*ч | 1854973,7 | 455995,0 | 24,6 |
| Общая площадь уличного освещения территории муниципального образования. | кв.м. | 25560,0 | 25560,0 | 100,0 |

# Перечень индикаторов, отраженных в Программе, определен и рассчитывается в соответствии с методикой, утвержденной Приказом Министерства энергетики РФ от 30.06.2014 г. № 399 «Об утверждении методики расчета значений целевых показателей в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности, в том числе в сопоставимых условиях».

**14. Муниципальная программа «Профилактика экстремизма и терроризма на территории муниципального образования «Нерюнгринский район» на 2017-2021 годы»**

Программа утверждена постановлением Нерюнгринской районной администрации от 08.09.2016 № 1087.

Основной целью Программы является: создание условий для формирования толерантной среды на основе ценностей многонационального российского общества, общероссийской гражданской идентичности и культурного самосознания, принципов соблюдения прав и свобод, организация противодействия возможным фактам проявления терроризма и экстремизма на территории МО «Нерюнгринский район».

Задачи:

1. Усиление антитеррористической защищенности потенциально опасных объектов и объектов особой важности на территории МО «Нерюнгринский район».

2. Формирование в молодежной среде мировоззрения и духовно-нравственной атмосферы этнокультурного взаимоуважения, основанных на принципах уважения прав и свобод человека, стремления к межэтническому миру и согласию.

3. Повышение уровня безопасности населения МО «Нерюнгринский район» в вопросах профилактики экстремизма и терроризма.

Финансирование Программы осуществляется из местного бюджета Нерюнгринского района.

Согласно программным мероприятиям в 2018 году запланировано выделение денежных средств из местного бюджета Нерюнгринского района в сумме 47,5 тыс. рублей.

За 1 квартал 2018 года кассовое исполнение отсутствует по причине того, что основной объем реализации муниципальной программы запланирован на 2-4 квартал 2018 года.

В связи с тем, что показатели индикаторов муниципальной программы рассчитываются по итогам года, данные о фактическом исполнении индикаторов за отчетный период отсутствуют.

**15. Муниципальная программа «Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании «Нерюнгринский район» на 2017 – 2021 годы»**

Программа утверждена постановлением Нерюнгринской районной администрации от 07.11.2016 № 1505.

Основная цель муниципальной программы: совершенствование системы муниципальной службы; повышение результативности профессиональной служебной деятельности муниципальных служащих; формирование квалифицированного кадрового состава муниципальных служащих.

Задачи:

1. Совершенствование нормативно-правовой основы муниципальной службы в МО «Нерюнгринский район».

2. Совершенствование системы подготовки кадров и дополнительного профессионального образования муниципальных служащих.

3. Создание условий, направленных на повышение качества исполнения муниципальными служащими должностных (служебных) обязанностей и оказываемых ими услуг.

4. Совершенствование работы по информационному обеспечению прохождения муниципальной. службы;5. Совершенствование механизма предупреждения коррупции, выявления и разрешения конфликта интересов на муниципальной службе.

Согласно программным мероприятиям запланировано выделение денежных средств из местного бюджета Нерюнгринского района в 2018 году в сумме 311,4 тыс. рублей. Фактически на 01.04.2018 года поступило средств в сумме 8,0 тыс. рублей.

За 1 квартал 2018 года кассовое исполнение отсутствует по причине того, что основной объем реализации муниципальной программы запланирован на 2 квартал 2018 года, в связи с этим исполнение целевых индикаторов по Программе на 01.04.2018 года отсутствует.

16. Муниципальная программа «Реализация отдельных направлений социальной политики в Нерюнгринском районе на 2017-2021 годы»

Программа утверждена Постановлением Нерюнгринской районной администрации Республики Саха (Якутия) от 07.11.2016 № 1502.

Цель программы: обеспечение целостности системы социальной поддержки семьи, отдельных категорий населения и деятельности некоммерческих социально ориентированных организаций.

Задачи программы:

1. Своевременное предоставление мер социальной поддержки отдельным категориям граждан, установленных федеральным законодательством и законодательством Республики Саха (Якутия.

2. Создание условий для успешной реализации семейно-родительских отношений, основ материнства и детства.

3. Выработка мер социальной поддержки в отношении ветеранов ВОВ, вдов ветеранов ВОВ, тружеников тыла, ветеранов боевых действий, членов семей погибших воинов, граждан, попавших в трудную жизненную ситуацию.

4. Создание условий для социально-культурной адаптации и интеграции лиц с ограниченными возможностями в общество.

5. Осуществление поддержки деятельности социально ориентированных некоммерческих организаций (СО НКО).

Программа финансируется за счет средств местного бюджета. Общий объем финансирования программных мероприятий на 2018 год был запланирован в сумме 8 536,0 тыс. рублей. Фактически на 01.04.2018 года поступило средств в сумме 2 205,9 тыс. рублей, освоено средств на реализацию программных мероприятий из бюджета Нерюнгринского района в сумме 1 569,3 тыс. рублей. Общий процент использования средств на реализацию муниципальной программы за 1 квартал 2018 года от лимита (утвержденных плановых годовых назначений) составил 18,4%.

Исполнение целевых индикаторов по муниципальной программе на 01.04.2018 года составило:

- количество семейных супружеских пар, получивших памятные подарки в связи с празднованием памятных дат – 0,0%;

- количество мероприятий, повышающих социальный статус и духовно-нравственный потенциал семьи – 18,2%;

- количество семей, семейных клубов, получивших поощрение за работу по сохранению семейных традиций, воспитанию детей – 20,0%;

- доля граждан, семей, ветеранов ВОВ, вдов ветеранов ВОВ, тружеников тыла, ветеранов боевых действий, членов семей погибших воинов, граждан, оказавшихся в трудной жизненной ситуации, получивших адресную помощь, от количества обратившихся – 100,0%;

- доля граждан, семей, оказавшихся в трудной жизненной ситуации, получивших дополнительную социальную поддержку, от общего количества обратившихся – 100,0%;

- доля своевременной выплаты пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим муниципальные должности и должности муниципальной службы к общему количеству назначенных пенсий - 100,0%;

- доля инвалидов, принявших участие в социокультурных мероприятиях, от общего процента – 0,0%;

- количество обучающихся и студентов из малообеспеченных семей, получивших дополнительную социальную поддержку в виде проезда к месту обучения и обратно – 56,0%;

- количество социально ориентированных некоммерческих организаций, получивших субсидию, поддержку МО «Нерюнгринский район» - 0,0%.

Исполнение целевых индикаторов по состоянию на 01.04.2018 года отсутствует по причине того, что основной объем реализации программных мероприятий муниципальной программы запланирован на 2-4 квартал 2018 года.

**17. Муниципальная программа «Реализация муниципальной молодежной политики в Нерюнгринском районе на 2017-2021 годы»**

Программа утверждена Постановлением Нерюнгринской районной администрации Республики Саха (Якутия) от 07.11.2016 года № 1503.

Цель Программы: создание социально-экономических, организационных, правовых условий и гарантий социального становления и развития молодых граждан, вне зависимости от социального статуса, в целях использования потенциала молодежи в интересах развития Нерюнгринского района.

Задачи:

1. Профориентация, временная занятость, социально-экономическая адаптация подростков и молодежи.
2. Развитие культурно-досуговой деятельности, интеллектуального, творческого потенциала молодежи, экологического просвещения молодёжи. Поддержка талантливой молодёжи.
3. Формирование здорового образа жизни и профилактика асоциальных явлений в молодежной среде.
4. Гражданско-патриотическое воспитание молодежи.

5. Формирование и организация работы молодежных общественных объединений, волонтерских движений, благоприятных условий и возможностей для успешной социализации и эффективной самореализации молодых людей вне зависимости от социального статуса в целях использования потенциала молодежи в интересах развития Нерюнгринского района.

Общий объем финансирования программных мероприятий на 2018 год был запланирован в сумме 2 624,5 тыс. рублей, в том числе:

- за счет средств государственного бюджета РС(Я) – 742,3 тыс. рублей;

- за счет средств местного бюджета Нерюнгринского района – 1 882,2 тыс. рублей.

По состоянию на 01.04.2018 года фактическое поступление средств на реализацию муниципальной программы составило 1 081,3 тыс. рублей, в том числе:

- за счет средств государственного бюджета РС(Я) – 742,3 тыс. рублей;

- за счет средств местного бюджета Нерюнгринского района – 339,0 тыс. рублей.

Фактически на 01.04.2018 года освоено средств на реализацию программы 266,7 тыс. рублей за счет местного бюджета Нерюнгринского района.

Общий процент использования средств на реализацию муниципальной программы за 1 квартал 2018 года от лимита (утвержденных плановых годовых назначений) составил 10,2%. Столь низкий процент освоения средств объясняется тем, что основной объем реализации муниципальной программы запланирован на 2-4 квартал 2018 года.

Исполнение целевых индикаторов по программе на 01.04.2018 года составило:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатель, индикатор** | **Единица измерения** | **План на отчетный год** | **Показатель индикатора за отчетный период** | **Фактическое исполнение за отчетный период, (%)** |
| Численность молодежи (несовершеннолетних), охваченной сезонной занятостью | Чел. | 115 | 0,0 | 0,0 |
| Численность несовершеннолетних, охваченных в организованных мероприятиях, из категории трудной жизненной ситуации и социально-опасных семей | Чел. | 45 | 13 | 28,9 |
| Количество районных детских и молодежных мероприятий, направленных на выявление талантливой и инициативной молодежи | Чел. | 148 | 35 | 23,6 |
| Количество конкурсов-фестивалей по различным жанрам художественного творчества: проведение конкурсов молодых художников, поэтов, писателей, журналистов, музыкантов | Шт. | 3 | 0,0 | 0,0 |
| Численность молодых людей, принимающих участие в муниципальных, региональных, международных конкурсных мероприятиях, направленных на развитие и продвижение талантливой молодежи | Чел. | 3360 | 700 | 20,8 |
| Количество социально ориентированных некоммерческих организаций, получивших субсидии на реализацию мероприятий по патриотическому воспитанию молодежи | Шт. | 2 | 0,0 | 0,0 |
| Численность молодежи, вовлеченной в мероприятия ЗОЖ | Чел. | 4700 | 500 | 10,6 |
| Численность молодежи, вовлеченной в мероприятия патриотического воспитания по формированию неприятия негативных установок поведения, на пропаганду семейных ценностей, в том числе направленных на формирование российской идентичности среди молодежи | Чел. | 8400 | 1500 | 17,9 |
| Численность молодежи, вовлеченной в добровольческую (волонтерскую) деятельность | Чел. | 760 | 300 | 39,5 |
| Численность молодежи, вовлеченной в деятельность общественных объединений, в том числе органов студенческого самоуправления, молодежных структурах при законодательных и исполнительных органах власти | Чел. | 530 | 148 | 27,9 |
| Численность молодых людей, принимающих участие в движении КВН | Чел. | 70 | 0,0 | 0,0 |

**18. Муниципальная программа «Охрана окружающей среды и природных ресурсов Нерюнгринского района на 2017-2021 годы»**

Программа утверждена Постановлением Нерюнгринской районной администрации Республики Саха (Якутия) от 29.05.2017 года № 934.

Цель программы: сохранение и восстановление природной среды и обеспечение экологической безопасности населения Нерюнгринского района.

Задачи:

1. Разработка проектно-сметной документации и проведение ремонтов объектов размещения, утилизации и переработки отходов.
2. Организация и поддержка детско-юношеских экологических движений.
3. Повышение уровня экологического просвещения и образования населения.

4. Проведение работ по оценке влияния угольной промышленности на экосистему Нерюнгринского района.

Общий объем финансирования программных мероприятий на 2018 год запланирован в сумме 1 052,8 тыс. рублей, в том числе: за счет средств местного бюджета в сумме 51,8 тыс. рублей, за счет внебюджетных источников – 1 001,0 тыс. рублей.

За 1 квартал 2018 года кассовое исполнение отсутствует по причине того, что основной объем реализации муниципальной программы запланирован на 2-4 квартал 2018 года.

Исполнение целевых индикаторов по состоянию на 01.04.2018 года составило:

**-** численность молодежи Нерюнгринского района, принимающих участие в экологических акциях, декадах, развитие детско-юношеского экологического движения – 18,5%;

- количество предписаний территориального отдела Управления Роспотребнадзора по РС(Я) в Нерюнгринском районе и Нерюнгринской инспекции охраны природы – 100,0%.

**19. Муниципальная программа «Обеспечение качественным жильем медицинских работников Нерюнгринского района на 2016-2018 годы»**

Программа утверждена Постановлением Нерюнгринской районной администрации Республики Саха (Якутия) от 02.12.2016 года № 1694.

Цель программы: обеспечение медицинскими кадрами ГБУ РС(Я) «Нерюнгринская ЦРБ».

Задачи:

1. Обеспечение жильем привлекаемых медицинских кадров ГБУ РС(Я) «Нерюнгринская ЦРБ».
2. Улучшение жилищных условий медицинских кадров ГБУ РС(Я) «Нерюнгринская ЦРБ».

Общий объем финансирования программных мероприятий на 2018 год запланирован за счет средств местного бюджета в сумме 13 000,0 тыс. рублей. Фактически на 01.04.2018 года поступило средств в сумме 600,0 тыс. рублей. За 1 квартал 2018 года кассовое исполнение отсутствует в связи с тем, что объявление торгов на приобретение квартир запланировано на 2 квартал 2018 года после предоставления списков НЦРБ.

Исполнение целевых индикаторов по состоянию на 01.04.2018 года отсутствует по причине того, что основной объем реализации программных мероприятий муниципальной программы запланирован на 2-3 квартал 2018 года.

**Выводы:**

1. Исполнение бюджета Нерюнгринского района за январь – март 2018 года основывалось на положениях БК РФ, Положении о бюджетном процессе в Нерюнгринском районе и Уставе муниципального образования Нерюнгринский район. Основные характеристики бюджета и состав показателей, содержащихся в отчете об исполнении бюджета Нерюнгринского района за январь – март 2018 года, соответствуют статье 184.1 Бюджетного Кодекса Российской Федерации.

2. Бюджет Нерюнгринского района на 2018 год сформирован на один год в соответствии с Положением о бюджетном процессе в Нерюнгринском районе. Первоначально утверждены следующие характеристики и иные показатели бюджета Нерюнгринского района на 2018 год:

- прогнозируемый общий объем доходов бюджета Нерюнгринского района в сумме 3 406 039,6 тыс. рублей, из них налоговые и неналоговые доходы в сумме 1 050 491,2 тыс. рублей, безвозмездные поступления в сумме 2 355 548,4 тыс. рублей, из них межбюджетные трансферты из государственного бюджета Республики Саха (Якутия) в сумме 2 322 132,0 тыс. рублей;

- общий объем расходов бюджета Нерюнгринского района в сумме 3 403 992,6 тыс. рублей;

- профицит бюджета Нерюнгринского района в сумме 2 047,0 тыс. рублей, который в полном объеме направляется на погашение муниципального долга.

В течение 1 квартала 2018 года в утвержденный бюджет Нерюнгринского района изменения и дополнения вносились один раз на основании:

- решения сессии Нерюнгринского районного Совета депутатов от 27.02.2018 № 5-43.

Решением Нерюнгринского районного Совета депутатов от 27.02.2018 № 5-43 «О внесении изменений в решение Нерюнгринского районного Совета депутатов от 22.12.2017 № 8-42 «О бюджете Нерюнгринского района на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» утверждены следующие основные характеристики бюджета МО «Нерюнгринский район»:

- прогнозируемый общий объем доходов Нерюнгринского района в сумме 3 418 615,7 тыс. рублей;

- общий объем расходов бюджета Нерюнгринского района в сумме 3 497 087,5 тыс. рублей;

- прогнозируемый дефицит местного бюджета Нерюнгринского района в размере 78 471,8 тыс. рублей.

3. Анализом основных показателей отчета об исполнении бюджета Нерюнгринского района за 1 квартал 2018 года установлено, что в соответствии со статьей 28 главы 5 раздела I БК РФ при исполнении бюджета Нерюнгринского района соблюдается принцип сбалансированности бюджета.

4. Основу доходной части бюджета Нерюнгринского района составляют безвозмездные поступления. Приоритетным направлением расходов бюджета Нерюнгринского района в 2018 году остается образование.

5. Первоначальный объем налоговых и неналоговых доходов на 2018 год определен исходя из прогноза социально-экономического развития Нерюнгринского района на 2018 год, с учетом нормативов отчислений от уплаты налогов и платежей в местный бюджет. Решением Нерюнгринского районного Совета депутатов 27.02.2018 № 5-43 «О внесении изменений в решение Нерюнгринского районного Совета депутатов от 22.12.2017 № 8-42 «О бюджете Нерюнгринского района на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» утверждены плановые назначения по доходам в сумме 3 418 615,7 тыс. рублей. Руководствуясь пунктом 3 статьи 217 Бюджетного Кодекса РФ, в соответствии с решениями руководителя финансового органа, в сводную бюджетную роспись внесены изменения без внесения изменений в решение о бюджете, в результате внесенных изменений уточненный план по доходам на 01.04.2018 года составил 3 430 253,3 тыс. рублей. Фактическое исполнение доходной части бюджета Нерюнгринского района на 01.04.2018 года составило 652 712,8тыс. рублей или по отношению к уточненному годовому плану 19,0 %.

6.Основной удельный вес в доходах бюджета Нерюнгринского района составляют безвозмездные поступления (субсидии, субвенции и дотации). При уточненных плановых назначениях в сумме 2 379 762,1 тыс. рублей исполнение безвозмездных поступлений по состоянию на 01.04.2018 года составило 401 978,1 тыс. рублей или 16,9%, в том числе: дотации бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований, исполнение составило 8,4% или 43 000,0 тыс. рублей; субсидии бюджетам системы РФ (межбюджетные субсидии), исполнение составило 3,2% или 1 812,3 тыс. рублей; субвенции бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований, исполнение составило 18,8% или 333 566,7 тыс. рублей; иные межбюджетные трансферты, исполнение составило 21,0% или 3 050,1тыс. рублей, прочие безвозмездные поступления в бюджеты муниципальных районов - исполнение составило 87,3% или 16 483,8 тыс. рублей.

7. Кассовое исполнение по налоговым доходам, поступающим в бюджет Нерюнгринского района, составило 22,8% от уточненного плана.

8. Исполнение неналоговых доходов за январь – март 2018 года составило 39,6%. Исполнение плановых назначений поступления в бюджет Нерюнгринского района доходов от использования имущества за январь – март 2018 года, составило 12 164,3 тыс. рублей или 36,0%.

9. Решением 43-й сессии Нерюнгринского районного Совета депутатов от 27.02.2018 № 5-43 «О внесении изменений в решение Нерюнгринского районного Совета депутатов от 22.12.2017 года № 8-42 «О бюджете Нерюнгринского района на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» расходы бюджета Муниципального образования «Нерюнгринский район» были утверждены в сумме 3 497 087,5 тыс. рублей. В постановлении Нерюнгринской районной администрации от 19.04.2018 № 599 «Об утверждении отчета об исполнении бюджета Нерюнгринского района за январь – март 2018 года» уточненные плановые показатели по расходам отражены в сумме 3 516 966,8 тыс. рублей. Фактическое исполнение бюджета Нерюнгринского района по расходам по состоянию на 01.04.2018 года составило 683 698,1 тыс. рублей или 19,4%.

10. Согласно «Отчету об исполнении бюджета Нерюнгринского района за январь-март 2018 года» и данных долговой книги по состоянию на 01.04.2018 года объем муниципального долга по состоянию на 01.04.2018 года составил 14 536,5 тыс. рублей, таким образом, объем муниципального долга муниципального образования «Нерюнгринский район» по состоянию на 01.07.2017 года по долговым обязательствам не превысил предельный объем муниципального долга, установленный статьей 107 БК РФ.

11. Анализом источников финансирования дефицита бюджета установлено, первоначально результатом исполнения бюджета Нерюнгринского района запланирован дефицит в размере 78 471,8 тыс. рублей. Результатом фактического исполнения бюджета Нерюнгринского района на 01.04.2018 года стал дефицит в сумме 86 713,5 тыс. рублей. Дефицит бюджета МО «Нерюнгринский район» не превышает 10 процентов утвержденного общего годового объема доходов бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений, что соответствует пункту 3 статьи 92.1 Бюджетного Кодекса РФ дефицит бюджета МО «Нерюнгринский район».

12. В соответствии со статьей 179 БК РФ за счет бюджета муниципального образования Нерюнгринского района по состоянию на 01.04.2018 года финансируется 19 муниципальных программ. На 2018 год на реализацию муниципальных программ муниципального образования «Нерюнгринский район» выделено 3 345 364,5 тыс. рублей, в том числе по источникам: из Республиканского бюджета – 1 585 007,0 тыс. рублей; из бюджета Нерюнгринского района – 1 372 734,1 тыс. рублей; из внебюджетных источников – 387 623,4 тыс. рублей.

По состоянию на 01.04.2018 года на реализацию программных мероприятий фактически поступило денежных средств в сумме 651 660,1 тыс. рублей, в том числе по источникам: из Республиканского бюджета – 322 568,6 тыс. рублей; из бюджета Нерюнгринского района – 288 495,7 тыс. рублей; из внебюджетных источников – 40 595,8 тыс. рублей.

Фактически на 01.04.2018 года использовано денежных средств в сумме 620 237,2 тыс. рублей, в том числе по источникам: из Республиканского бюджета – 318 690,3 тыс. рублей; из бюджета Нерюнгринского района – 265 183,2 тыс. рублей; из внебюджетных источников – 36 363,8 тыс. рублей.

13. В нарушение пункта 6.1. раздела VI Порядка разработки, утверждения и реализации муниципальных программ муниципального образования «Нерюнгринский район», утвержденного постановлением Нерюнгринской районной администрации от 26.03.2018 № 451, своевременно не приведены в соответствие с решением Нерюнгринского районного Совета депутатов от 27.02.2018 № 5-43 «О внесении изменений в решение Нерюнгринского районного Совета депутатов от 22.12.2017 № 8-42 «О бюджете Нерюнгринского района на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» следующие муниципальные программы:

- «Повышение безопасности дорожного движения на межселенных автодорогах Нерюнгринского района на 2017-2021 годы»;

- «Профилактика правонарушений и укрепление правопорядка в Нерюнгринском районе на 2017-2021 годы»;

- «Развитие агропромышленного комплекса в Нерюнгринском районе на 2012-2016 годы»;

- «Развитие системы образования Нерюнгринского района на 2017-2021 годы».

14. Следует отметить, имеет место не соответствие плановых показателей индикаторов муниципальных программ на отчетный год отчету «Исполнение целевых индикаторов по муниципальным программам в 1 квартале 2018 года», размещенному на сайте МО «Нерюнгринский район».

**Предложения:**

1.Нерюнгринской районной администрации необходимо при исполнении бюджета руководствоваться статьей 28 главы 5 раздела 1 БК РФ и соблюдать принцип полноты отражения доходов и расходов бюджета, принцип сбалансированности бюджета, а так же усилить контроль за исполнением бюджета.

2. Комитету имущественных отношений МО «Нерюнгринский район» принять меры по увеличению поступления доходов от управления имуществом.

3. Ответственным исполнителям муниципальных программ муниципального образования «Нерюнгринский район» привести муниципальные программы в соответствие с Постановлением Нерюнгринской районной администрации Республики Саха (Якутия) от 26.03.2018 № 451 «Об утверждении Порядка разработки, утверждения и реализации муниципальных программ муниципального образования «Нерюнгринский район» и решениями Нерюнгринского районного Совета депутатов о внесении изменений в бюджет Нерюнгринского района, в дальнейшей работе своевременно вносить изменения в муниципальные программы.

4. Ответственным исполнителям муниципальных программ муниципального образования «Нерюнгринский район» устранить не соответствие плановых показателей индикаторов муниципальных программ на отчетный год отчету «Исполнение целевых индикаторов по муниципальным программам в 1 квартале 2018 года», размещенному на сайте МО «Нерюнгринский район», организовать более качественный контроль за выполнением целевых индикаторов, указанных в муниципальных программах.

Контрольно-счетная палата МО «Нерюнгринский район» предлагает Нерюнгринскому районному Совету депутатов утвердить отчет об исполнении бюджета МО «Нерюнгринский район» за январь - март 2018 года с учетом предложений.

**Председатель**

**Контрольно-счетной палаты Ю.С. Гнилицкая**

**МО «Нерюнгринский район»**