ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К ОТЧЕТУ ОБ ИСПОЛНЕНИИ БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ «ЖИРЯТИНСКИЙ РАЙОН»

за 2019 ГОД

Первоначально бюджет муниципального образования «Жирятинский район» на 2019 год утвержден решением Жирятинского районного Совета народных депутатов от 14 декабря 2018 года № 5-382 «О бюджете муниципального образования «Жирятинский район» на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» по доходам в сумме 145 721 542,74 рубля, по расходам в сумме 145 721 542,74 рубля, дефицит бюджета района в сумме 0 рублей.

Налоговые и неналоговые доходы составляли 36 866 015 рублей или 25,3 % от первоначально утвержденных доходов бюджета района. Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации - 108 855 527,74 рубля или 74,7 % от общего объема доходов.

В течение 2019 года в бюджет района вносились изменения в установленном порядке.

С учетом внесенных изменений в бюджет района доходы составили   
166 736 997,28 рубля, расходы – 170 348 744,68 рубля или 114,4 % и 116,9 % соответственно к первоначально утвержденному бюджету.

Дефицит бюджета района утвержден в сумме 3 611 747,4 рубля и не превышает установленный статьей 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации предел.

С учетом внесенных изменений налоговые и неналоговые доходы составили

44 736 041 рублей или 26,8 % к общему объему утвержденных доходов.

Безвозмездные поступления в уточненном бюджете района составили   
122 000 956,28 рублей или 73,2 % в общей структуре доходов.

В 2019 году в бюджет района с учетом безвозмездных поступлений из областного бюджета поступило 168 285 551,45 руб. – 100,9% от утвержденного плана, что на 16 734 613,31 руб. выше поступлений 2018 года.

Удельный вес налоговых и неналоговых доходов в бюджете района составляет 28,5%. Исполнение годового плана по налоговым и неналоговым доходам за 2019 год составило 107,3%. В бюджет района в 2019 году поступило налоговых и неналоговых доходов 48 005 120,89 руб.

В сравнении с прошлым годом налоговые и неналоговые поступления в бюджет района увеличились на 9 664 381,50 руб., в том числе по налогу на доходы физических лиц на 5 553379,73 руб., по доходам от уплаты акцизов на нефтепродукты на 887 313,78 руб.

В структуре налоговых и неналоговых доходов бюджета района в 2019 году налоговые доходы составили 88,0%, неналоговые -12,0%.

Анализ исполнения доходной части бюджета района за 2019 год

представлен в таблице:

(руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование доходов** | **Уточненный план 2019 года** | **Исполнено**  **2019 год** | **% исполнения** | **Структура** | **Исполнено**  **2018 год** | **Отклонение к 2018 году**  **(+;-)** | **Темп роста к 2018 году**  **%** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **3** | **7** | **8** |
| **ДОХОДЫ (налоговые и неналоговые)** | **44 736 041,00** | **48 005 120,89** | **107,3** | **28,5** | **38 340 739,39** | **+9 664 381,5** | **125,2** |
| **НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ** | **39 149 646,00** | **42 255 723,31** | **107,9** | **25,1** | **35 518 410,68** | **+6 737 312,63** | **119,0** |
| НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ | 31 323 180,00 | 33 671 364,48 | 107,5 | 20,0 | 28117984,75 | +5 553 379,73 | 119,8 |
| Налог на доходы физических лиц | 31 323 180,00 | 33 671 364,48 | 107,5 | 20,0 | 28117984,75 | +5 553 379,73 | 119,8 |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации | 6 019 966,00 | 6 726 541,23 | 111,7 | 4,0 | 5839227,45 | +887 313,78 | 115,2 |
| НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД | 1 551 300,00 | 1 573 024,36 | 101,4 | 0,9 | 1350359,53 | +222 664,83 | 116,5 |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 1 320 200,00 | 1 341 461,83 | 101,6 | 0,8 | 1121031,36 | +220 430,47 | 119,7 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 231 100,00 | 231 452,00 | 100,2 | 0,1 | 224828,17 | +6 623,83 | 102,9 |
| ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА | 255 200,00 | 284 793,24 | 111,6 | 0,1 | 210838,95 | +73 954,29 | 135,1 |
| **НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ** | **5 586 395,00** | **5 749 397,58** | **102,9** | **3,4** | **2 822 328,71** | **+2 927 068,87** | **203,7** |
| ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ | 1 764 655,00 | 1 888 300,69 | 107,0 | 1,2 | 1798859,36 | +89 441,33 | 105,0 |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах поселений, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков | 769 600,00 | 909 101,58 | 118,1 | 0,5 | 876131,82 | +32 969,76 | 103,8 |
| 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) | 896 305,00 | 880 449,11 | 98,2 | 0,5 | 922727,54 | -42 278,43 | 95,4 |
| Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных муниципальными районами | 98 750,00 | 98 750 | 100 | 0,1 |  | +98 750 |  |
| ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ | 213 000,00 | 222 831,94 | 104,6 | 0,1 | 200567,13 | +22 264,81 | 111,1 |
| Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 213 000,00 | 222 831,94 | 104,6 | 0,1 | 200567,13 | +22 264,81 | 111,1 |
| ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ (РАБОТ) И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА | 149 200,00 | 181 518,68 | 121,7 | 0,1 | 135640,39 | +45 878,29 | 133,8 |
| ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ | 3 081 540,00 | 3 088 005,21 | 100,2 | 1,8 | 270305,38 | +2 817 699,83 | 1142,4 |
| ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА | 378 000,00 | 368 005,21 | 97,4 | 0,2 | 416956,45 | -48 951,24 | 88,3 |
| **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ** | **122 000 956,28** | **120 280 430,56** | **98,6** | **71,5** | **113210198,75** | **+7 070 231,81** | **106,2** |
| Дотации бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 34 136 570,00 | 34 136 570,00 | 100 | 20,3 | 38016953,50 | -3 880 3836,50 | 89,8 |
| Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) | 13 330 507,04 | 13 330 504,40 | 100 | 7,9 | 6 314 487,08 | +7 016 017,32 | 211,1 |
| Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 70 826 345,24 | 69 516 756,66 | 98,2 | 41,3 | 64834156,88 | +4 682 599,78 | 107,2 |
| Иные межбюджетные трансферты | 3 607 534,00 | 3 296 599,50 | 91,4 | 2,0 | 4044601,29 | -748 001,79 | 81,5 |
| **ИТОГО ДОХОДОВ** | **166 736 997,28** | **168 285 551,45** | **100,9** | **100** | **151550938,14** | **+16 734 613,31** | **111,0** |

Основной объем налоговых и неналоговых доходов бюджета района в 2019 году обеспечен поступлениями налога на доходы физических лиц – 70,1% (в абсолютной сумме -33 671 364,48 руб.). Наиболее крупными налогоплательщиками налога на доходы физических лиц являются ООО «Дружба», ООО «Дружба-2»,ООО «Брянская мясная компания».

На другие доходные источники приходится – 29,9%, в том числе:

- доходы от уплаты акцизов на нефтепродукты- 14,0% (6 726 541,23 руб.),

- единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности -2,8% (1 341 572,36 руб.),

- единый сельскохозяйственный налог – 0,5% (231 452,00 руб.),

- государственная пошлина – 0,6% (284 793,24 руб.),

- доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности - 3,9% (1 888 300,69 руб.),

- плата за негативное воздействие на окружающую среду –0,5% (222 831,94 руб.),

- прочие доходы от компенсации затрат бюджетов муниципальных районов – 0,4% (181 518,68 руб.),

- доходы от продажи материальных и нематериальных активов –6,4% (3 088 741,06 руб.),

- штрафы, санкции, возмещение ущерба – 0,8% (368 005,21руб.).

В 2019 году в бюджет района поступило безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы в сумме 120 280 430,56 руб., что составляет 98,6 % к плановым показателям. По сравнению с 2018 годом общий объем безвозмездных поступлений возрос на 7 070 231,81 руб. Удельный вес указанных поступлений составил 71,5 % в доходах бюджета района за 2019 год.

Безвозмездные поступления имеют следующую структуру:

- дотации – 28,4 % или 34 136 570,00 руб., в том числе:

дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности – 20 386 000,00 руб.,

дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов – 13 750 570,00 руб.,

- субсидии – 11,1% или 13 330 504,40 руб., в том числе:

- субсидии бюджетам муниципальных районов на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования, а так же капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов-4 233 909,00 руб.,

- субсидии бюджетам муниципальных районов на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах и числом жителей до 50 тысяч человек –2000 000,00 руб.,

-субсидии бюджетам муниципальных районов на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей- 900 000,00 руб.,

-прочие субсидии – 6 128 318,40 руб.

Субвенции –57,8% или 69 516 756,66 руб., в том числе:

-субвенции на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации – 65 937 738,23руб.,

- субвенции на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты – 356 873,00 руб.,

-субвенции на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений – 3 010 788,00 руб.,

-субвенции на компенсацию части родительской платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации , реализующие программы дошкольного образования – 188 897,70 руб.,

- иные межбюджетные трансферты – 2,7% или 3 296 599,50 руб.;

По состоянию на 01.01.2020 г. недоимка во все уровни бюджетов по налогам и сборам

по сравнению с началом года увеличилась на 2 098 742,06 руб. и составила

3 826 056,47 руб.

в том числе:

- по налогу на доходы физических лиц (НДФЛ) – 1 063 667,71 руб. или 27,8% .

- по налогу на прибыль –186 060,00 руб. или 4,9%

- по налогу на совокупный доход- 46 842,92 руб. или 1,2 %

- по налогу на имущество физических лиц- 451 174,82 руб. или 11,8 %

- по транспортному налогу – 1 256 997,26 или 32,9%

- по земельному налогу – 816 415,84 руб. или 21,3%

В течение 2019 года ежемесячно проводились заседания межведомственной комиссии по вопросам осуществления контроля за исполнением требований трудового законодательства в части своевременной и полной выплаты заработной платы и обеспечения полноты поступления налогов и платежей во все уровни бюджетов и государственных внебюджетных фондов.

По результатам проводимых заседаний комиссии экономический эффект за 2019 год составил

439,0 тыс. руб. во все уровни бюджетов, в том числе по налогам: НДФЛ – 291,7 тыс. руб., транспортный налог с физических лиц-4,2 тыс. руб., земельный налог с физических лиц- 8,6 тыс. руб., налог на имущество физических лиц -134,5 тыс. руб. В бюджет района экономический эффект составил 303,5 тыс. руб.

Анализ исполнения расходной части бюджета района за 2019 год

представлен в таблице:

(руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование раздела функциональной классификации расходов** | **Уточненный план 2019 г.** | **Исполнение 2019 года** | | **Удельный вес в общем объеме расходов 2019 г., %** | **Исполнение 2018 года** | **Отклонение 2019 г. к 2018 году** | **Темп роста**  **к 2018 году**  **%** |
| **руб.** | **%** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| 0100 «Общегосударственные вопросы» | 24466161,00 | 23727922,33 | 97,0 | 14,2 | 21909009,87 | +1818912,46 | 108,3 |
| 0200 «Национальная оборона» | 555136 | 555136 | 100,0 | 0,3 | 509338 | +45798 | 109,0 |
| 0300«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» | 3029868 | 2966885,4 | 97,9 | 1,8 | 2408607,32 | +558278,08 | 123,2 |
| 0400 «Национальная экономика» | 11208133,41 | 10918185,55 | 97,4 | 6,5 | 8773828,18 | +2144357,37 | 124,4 |
| 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» | 1422558,04 | 1322418,31 | 93,0 | 0,8 | 2983481,79 | -1661063,48 | 44,3 |
| 0700 «Образование» | 104159853,54 | 104016108,5 | 99,9 | 62,2 | 93725962,75 | +10290145,75 | 111,0 |
| 0800 «Культура, кинематография» | 13139464 | 12827204,28 | 97,6 | 7,7 | 13483604,29 | -656400,01 | 95,1 |
| 1000 «Социальная политика» | 11744570,69 | 10352780,19 | 88,1 | 6,2 | 9521419,57 | +831360,62 | 108,7 |
| 1100 «Физическая культура и спорт» | 96000 | 91644,64 | 95,5 | 0,1 | 77339,72 | +14304,92 | 118,5 |
| 1400 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам системы Российской Федерации» | 527000 | 527000 | 100,0 | 0,3 | 577000 | -50000 | 91,3 |
| **ИТОГО** | **170 348 744,68** | **167 305 285,2** | **98,2** | **100,0** | **153969591,49** | **+13335693,71** | **108,7** |

Исполнение расходной части бюджета района за 2019 год составило 167 305 285,2 руб. или 98,2 % к годовому плану.

По сравнению с прошлым годом расходы увеличились на 13 335 693,71 руб.

Наибольший удельный вес в структуре расходов бюджета района занимают отрасли социально-культурной сферы – 76,1 % (127 287 737,61 руб.), из них:

образование – 62,2 % (104 016 108,5 руб.), культура, кинематография 7,6% (12 827 204,28 руб.), социальная политика – 6,2 % (10 352 780,19 руб.), физическая культура и спорт – 0,1 % (91 644,64 руб.).

Расходы на общегосударственные вопросы составили – 14,2 % (23 727 922,33 руб.) в общих расходах бюджета района, расходы по национальной безопасности и правоохранительной деятельности – 1,8 % (2 966 885,4 руб.), расходы по национальной экономике -6,5 % (10 918 185,55 руб.).

Межбюджетные трансферты занимают 0,3 % (527 000 руб.) расходов бюджета района.

В 2019 году денежные средства в первоочередном порядке направлялись на выплату заработной платы работников учреждений бюджетной сферы, социальные выплаты, оплату потребленных энергоресурсов.

В бюджете района в разрезе основных статей с учетом бюджетных учреждений на заработную плату с начислениями направлено 102 705 215,08 руб. или 61,4 % всех расходов бюджета района, оплату потребленных энергоресурсов – 9 955 619,94 руб. (6,0 %).

Достижение поставленных целей и задач муниципальным образованием в 2019 году осуществлялось также посредством реализации муниципальных программ.

В 2019 году реализовывались мероприятия в рамках четырех муниципальных программ:

-«Реализация полномочий органов местного самоуправления Жирятинского района» (2019-2021 годы),

-«Управление муниципальными финансами Жирятинского района» (2019-2021 годы),

- «Развитие образования Жирятинского района» (2019-2021 годы),

-«Управление муниципальным имуществом Жирятинского района» (2019 -2021 годы).

Анализ исполнения муниципальных программ представлен в таблице:

(руб.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование программы,**  **основного мероприятия** | **Утверждено в бюджете 2019 г., руб.** | **Исполнено в 2019 г., руб.** | **% выполнения** | **Исполнено в 2018 г., руб.** | **Темп роста**  **к 2018 году, %** |
| **I. Муниципальная программа Жирятинского района «Реализация полномочий органов местного самоуправления Жирятинского района» (2019-2021 годы)** | **62 720 775,64** | **60 123 699,14** | **95,9** | **55 230 123,8** | **108,9** |
| *в том числе* |  |  |  |  |  |
| Создание условий для эффективной деятельности главы исполнительно-распорядительного органа муниципального образования и администрации Жирятинского района | 14 555 966 | 14 181 175,92 | 97,4 | 12 920 251,56 | 109,8 |
| Осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | 4 980 | 4 980 | 100 |  |  |
| Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг | 1 608 252 | 1 588 286,55 | 98,8 | 1 479 435,37 | 107,4 |
| Повышение энергетической эффективности и обеспечение энергосбережения | 20 000 | 19 999,44 | 100 |  |  |
| Противодействие злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту | 10 000 | 9 987,32 | 99,9 |  |  |
| Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, организация деятельности административных комиссий и определение перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях | 652 316 | 652 315,33 | 100 | 625 432 | 104,3 |
| Осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 555 136 | 555 136 | 100 | 509 338 | 109,0 |
| Единые дежурно-диспетчерские службы | 3 009 868 | 2 957 000,4 | 98,2 | 2 219 997,32 | 133,2 |
| Организация и осуществление мероприятий по территориальной обороне и гражданской обороне, защите населения и территории муниципального района от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера | 20 000 | 9 885 | 49,4 | 188 610 | 5,2 |
| Организация и проведение на территории Брянской области мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных, в части оборудования и содержания скотомогильников (биотермических ям) и в части организации отлова и содержания безнадзорных животных на территории Брянской области | 13 092,55 | 13 092,44 | 100 | 11 474,73 | 114,1 |
| Компенсация транспортным организациям части потерь в доходах, возникающих в результате регулирования тарифов на перевозку пассажиров автомобильным транспортом по муниципальным маршрутам регулярных перевозок | 291 000 | 291 000 | 100 | 267 817 | 108,7 |
| Реализация переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения поселений в соответствии с заключенными соглашениями в части осуществления внутреннего муниципального финансового контроля | 1200 | 1200 | 100 |  |  |
| Осуществление отдельных полномочий Брянской области в области охраны труда и уведомительной регистрации территориальных соглашений и коллективных договоров | 163 029 | 163 029 | 100 | 156 308 | 104,3 |
| Подключение муниципальных общедоступных библиотек и государственных центральных библиотек в субъектах Российской Федерации к информационно-телекоммуникационной сети "Интернет" и развитие библиотечного дела с учетом задачи расширения информационных технологий и оцифровки | 72 636 | 72 636 | 100 |  |  |
| Организация дополнительного образования | 2 697 499 | 2 634 022,66 | 97,6 | 2 514 486,02 | 104,8 |
| Предоставление мер социальной поддержки работникам образовательных организаций, работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области | 68 400 | 68 400 | 100,0 | 68 400 | 100 |
| Мероприятия по работе с семьей, детьми и молодежью | 16 000 | 12 000 | 75 | 12 500 | 96,0 |
| Библиотеки | 3 218 283 | 3 217 938,27 | 100 | 4 279 835 | 75,2 |
| Дворцы и дома культуры, клубы, выставочные залы | 4 513 385 | 4 513 004,51 | 100 | 4 377 921 | 107,2 |
| Предоставление мер социальной поддержки по оплате жилья и коммунальных услуг отдельным категориям граждан, работающих в учреждениях культуры, находящихся в сельской местности или поселках городского типа на территории Брянской области | 64 500 | 63 900 | 99,1 | 112 625 | 56,7 |
| Реализация переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения поселений в соответствии с заключенными соглашениями по созданию условий для организации досуга и обеспечения жителей поселений услугами организаций культуры | 3 143 000 | 2 832 065,5 | 90,1 | 3 567 390,29 | 79,4 |
| Выплаты пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим должности муниципальной службы | 1 028 609 | 1 028 608,09 | 100 | 972 107,4 | 105,8 |
| Обеспечение сохранности жилых  помещений, закрепленных за  детьми-сиротами и детьми,  оставшимися без попечения  родителей | 12 000 | 12 000 | 100 | 12 000 | 100 |
| Организация и осуществление деятельности по опеке и попечительству, выплата ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, вознаграждение приемным родителям | 4 671 900 | 4 362 154,4 | 93,4 | 4 701 391,17 | 92,8 |
| Предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений | 4 014 384 | 3 010 788 | 75 | 1 876 803 | 160,4 |
| Выплата единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью | 52 439,19 | 17 479,73 |  |  |  |
| Мероприятия в сфере социальной и демографической политики | 19 500 | 19 000 | 100 | 29 900 | 63,5 |
| Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних | 13 000 | 3 794,9 | 29,2 | 13 000 | 29,2 |
| Мероприятия по развитию физической культуры и спорта | 96 000 | 91 644,64 | 95,5 | 73 189,72 | 125,2 |
| Реализация мероприятий по поэтапному внедрению Всероссийского физкультурно-спортивного комплекса "Готов к труду и обороне" (ГТО) |  |  |  | 4 150 |  |
| Социальные выплаты лицам, удостоенным звания почетного гражданина муниципального образования | 36 000 | 36 000 | 100 | 36 000 | 100 |
| Подпрограмма "Обеспечение жильем молодых семей в Брянской области" государственной программы "Социальная и демографическая политика Брянской области" | 1 314 000 | 1 314 000 | 100 | 1 386 000 | 94,8 |
| Реализация переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения муниципальных районов в соответствии с заключенными соглашениями в сфере дорожного хозяйства | 10 651 011,86 | 10 386 064,11 | 97,5 | 8 130 028,71 | 127,7 |
| Эксплуатация и содержание имущества казны муниципального образования | 381 460 | 348 667,52 | 91,4 | 323 716,82 | 107,7 |
| Подготовка объектов ЖКХ к зиме | 173 036 | 138 880,47 | 80,3 | 475 313 | 29,2 |
| Приобретение специализированной техники для предприятий жилищно-коммунального хозяйства | 1 101 445,04 | 1 036 114,94 | 94,1 |  |  |
| Стимулирование результатов социально-экономического развития территорий и качества управления общественными финансами муниципальных районов (городских округов) |  |  |  | 456 410 |  |
| Обеспечение развития и укрепления материально-технической базы муниципальных домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек | 2 127 660 | 2 127 660 | 100 | 1 145 833 | 185,7 |
| Капитальный ремонт кровель муниципальных образовательных организаций Брянской области | 2 329 788 | 2 329 788 | 100 |  |  |
| Повышение качества и доступности предоставления государственных и муниципальных услуг в Брянской области |  |  |  | 295 305 |  |
| Создание (развитие) многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг на территории Брянской области за счет средств местного бюджета |  |  |  | 77 887 |  |
| Расходы на подключение автоматизированных рабочих мест к автоматизированной системе государственного банка данных о детях, оставшихся без попечения родителей в Брянской области, и аттестацию рабочих мест |  |  |  | 63 663,5 |  |
| Устойчивое развитие сельских территорий |  |  |  | 1 845 604,19 |  |
| **II.Муниципальная программа Жирятинского района «Управление муниципальными финансами Жирятинского района» (2019-2021 годы)** | **4 050 278** | **4 049 184,3** | **100** | **3 825 325,98** | **105,9** |
| *в том числе* |  |  |  |  |  |
| Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления | 3 523 278 | 3 522 184,3 | 100 | 3 103 138,98 | 113,5 |
| Реализация государственных полномочий Брянской области по расчету и предоставлению дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений | 277 000 | 277 000 | 100 | 277 000 | 100 |
| Поддержка мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений | 250 000 | 250 000 | 100 | 300 000 | 83,3 |
| Стимулирование результатов социально-экономического развития территорий и качества управления общественными финансами муниципальных районов (городских округов) |  |  |  | 145 187 |  |
| **III.Муниципальная программа Жирятинского района «Развитие образования Жирятинского района» (2019-2021 годы)** | **99 250 098,04** | **99 140 046,54** | **99,9** | **91 307 278,73** | **108,6** |
| *в том числе* |  |  |  |  |  |
| Дошкольные образовательные организации | 2 845 534 | 2 840 931,57 | 99,9 | 2 344 430,76 | 103,7 |
| Общеобразовательные организации | 12 533 530,54 | 12 526 158,31 | 99,9 | 12 559 466,19 | 99,7 |
| Финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в образовательных организациях | 12 450 618 | 12 445 724,26 | 100 | 12 100 287,39 | 102,9 |
| Организации дополнительного образования | 2 993 250 | 2 992 589,29 | 100 | 2 834 176,42 | 105,6 |
| Учреждения психолого-медико-социального сопровождения | 1 141 559 | 1 141 359,31 | 100 | 953 286,56 | 119,7 |
| Финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования в общеобразовательных организациях | 46 092 433 | 46 073 622,8 | 100 | 42 555 916,59 | 108,3 |
| Мероприятия по проведению оздоровительной кампании детей | 187 200 | 187 200 | 100 | 187 200 | 100 |
| Мероприятия по проведению оздоровительной компании детей (местный бюджет) | 80 320 | 80 320 | 100 | 80 320 | 100 |
| Создание доступной среды для граждан - инвалидов | 22 050 | 22 050 | 100 | 50 000 | 44,1 |
| Повышение энергетической эффективности и обеспечение энергосбережения | 20 000 | 20 000 | 100 | 118 511 | 16,9 |
| Мероприятия по комплексной безопасности муниципальных учреждений | 1 127 944 | 1 127 594,95 | 100 | 1 553 188 | 72,6 |
| Мероприятия по работе с семьей, детьми и молодежью | 119 556 | 119 554,5 | 100 | 118 663,31 | 100,8 |
| Организация питания в образовательных организациях | 899 216 | 899 215,92 | 100 | 868 875 | 103,5 |
| Противодействие злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту | 5 460 | 5 460 | 100 | 5 075 | 100 |
| Повышение безопасности дорожного движения | 10 500 | 10 489,46 | 100 | 19 919,76 | 52,7 |
| Организация и проведение олимпиад, выставок, конкурсов, конференций и других общественных мероприятий | 20 000 | 19 999,98 | 100 | 19 915,67 | 100,4 |
| Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления | 913 138 | 900 879,23 | 98,7 | 810 122,14 | 111,2 |
| Учреждения, обеспечивающие деятельность органов местного самоуправления и муниципальных учреждений | 12 899 936 | 12 876 029,07 | 99,8 | 11 948 360,94 | 107,8 |
| Компенсация части родительской платы за содержание ребенка в образовательных учреждениях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования | 222 680,5 | 188 897,7 | 84,8 | 176 702 | 106,9 |
| Предоставление мер социальной поддержки работникам образовательных учреждений, работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области | 1 809 700 | 1 806 500 | 99,8 | 1 832 385 | 98,6 |
| Отдельные мероприятия по развитию спорта | 53 873 | 53 873 | 100 | 120 000 | 44,9 |
| Стимулирование результатов социально-экономического развития территорий и качества управления финансами муниципальных районов (городских округов) |  |  |  | 50 477 |  |
| Капитальный ремонт кровель муниципальных образовательных организаций Брянской области | 2 801 600 | 2 801 597,19 | 100 |  |  |
| **IV.** **Муниципальная программа Жирятинского района** **«Управление муниципальным имуществом Жирятинского района» (2019 -2021 годы).** | **1 597 925** | **1 491 702,15** | **93,4** | **2 050 434,89** | **72,8** |
| Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления | 1 074 486 | 1 012 377,85 | 94,2 | 885 048,49 | 114,4 |
| Уплата взносов на капитальный ремонт многоквартирных домов за объекты муниципальной казны и имущества, закрепленного за органами местного самоуправления | 148 077 | 147 422,9 | 99,6 | 139 538 | 105,7 |
| Оценка имущества, признание прав и регулирование отношений муниципальной собственности | 285 362 | 266 901,4 | 93,5 | 214 109,06 | 124,7 |
| Мероприятия по землеустройству и землепользованию | 90 000 | 65 000 | 72,2 | 208 199,74 | 31,2 |
| Стимулирование результатов социально-экономического развития территорий и качества управления финансами муниципальных районов (городских округов) |  |  |  | 51 926 |  |
| Бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства муниципальной собственности |  |  |  | 523 026,6 |  |
| Эксплуатация и содержание имущества казны муниципального образования |  |  |  | 28 587 |  |
| **ВСЕГО** | **167 619 076,68** | **164 804 632,13** | **98,3** | **152 413 163,4** | **108,1** |

Исполнение по муниципальным программам Жирятинского района составило 164 804 632,13 руб. или 98,3 процента к плановым показателям (167 619 076,68 руб.). Удельный вес расходов бюджета района в 2019 году программно-целевым методом составил 98,5 процента.

В разрезе главных распорядителей средств бюджета района исполнение муниципальных программ сложилось следующим образом:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование муниципальной программы | Утверждено, руб. | Исполнено, руб. | % исполнения | Оценка эффективности муниципальных программ |
| администрация Жирятинского района | | | | |
| **Муниципальная программа Жирятинского района «Реализация полномочий органов местного самоуправления Жирятинского района» (2019-2021 годы)** | **62 720 775,64** | **60 123 699,14** | **95,86** | Программа высокоэффективная, реализация программы целесообразна |
| Финансовый отдел администрации Жирятинского района   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | **Муниципальная программа Жирятинского района «Управление муниципальными финансами Жирятинского района» (2019-2021 годы)** | **4 050 278** | **4 049 184,3** | **99,97** | Программа высокоэффективная, реализация программы целесообразна |   Отдел образования администрации Жирятинского района | | | | |
| **Муниципальная программа Жирятинского района «Развитие образования Жирятинского района» (2019-2021 годы)** | **99 250 098,04** | **99 140 046,54** | **99,89** | Программа высокоэффективная, реализация программы целесообразна |
| Комитет по управлению муниципальным  имуществом администрации Жирятинского района | | | | |
| **Муниципальная программа Жирятинского района «Управление муниципальным имуществом Жирятинского района» (2019 -2021 годы)** | **1 597 925** | **1 491 702,15** | **94,0** | Программа высокоэффективная, реализация программы целесообразна |

Исполнение непрограммных расходов бюджета района за 2019 год

(руб.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утверждено | Исполнено | Процент исполне-ния |
| Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 845 538 | 808 862,73 | 95,66 |
| Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований  (Жирятинский районный Совет народных депутатов) | 332 499 | 331 461,39 | 99,69 |
| Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора  (Контрольно-счетная палата Жирятинского района) | 567 335 | 502 034,54 | 88,49 |
| Резервный фонд администрации района | 160 000 | 34 000 | 21,25 |
| Поощрение муниципальных управленческих команд за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти Брянской области | 211 071 | 211 071 | 100,0 |
| Информационное обеспечение деятельности органов местного самоуправления | 259 919 | 259 918,03 | 100,0 |
| Исполнение исковых требований на основании вступивших в законную силу судебных актов, обязательств бюджета | 290 942 | 290 941,38 | 100,0 |
| Обеспечение проведения выборов и референдумов | 62 364 | 62 364 | 100 |
| Непрограммная деятельность всего | 2729668 | 2500653,07 | 91,61 |

В разрезе главных распорядителей средств бюджета района исполнение расходной части бюджета в 2019 году сложилось следующим образом:

( руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утверждено | Исполнено | % исполнения | Структура, % |
| администрация Жирятинского района | 63 268 373,64 | 60 671 295,55 | 95,90 | 36,26 |
| Финансовый отдел администрации Жирятинского района | 4 252 730 | 4 125 636,3 | 97,01 | 2,47 |
| Отдел образования администрации Жирятинского района | 99 270 847,04 | 99 160 795,54 | 99,89 | 59,27 |
| Комитет по управлению муниципальным  имуществом администрации Жирятинского района | 1 609 058 | 1 502 835,15 | 93,40 | 0,90 |
| Жирятинский районный Совет народных депутатов | 1 380 401 | 1 342 688,12 | 97,27 | 0,80 |
| Контрольно-счетная палата Жирятинского района | 567 335 | 502 034,54 | 88,49 | 0,3 |
| Всего | 170 348 744,68 | 167 305 285,2 | 98,21 | 100,00 |

Наибольший удельный вес в ведомственной структуре расходов бюджета района в 2019 году занимают расходы Отдела образования администрации Жирятинского района (код 903)-59,27 % общего объема расходов. На администрацию Жирятинского района (код 901) приходится – 36,26 % расходов бюджета, на Финансовый отдел администрации Жирятинского района (код 902) - 2,47 % , комитет по управлению муниципальным имуществом (код 904) – 0,9%, Жирятинский районный Совет народных депутатов (код 905) – 0,8%, Контрольно-счетная палата Жирятинского района (код 906) – 0,3%.

Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»

Расходы по разделу 0100 "Общегосударственные вопросы" за 2019 год составили

23 727 922,33 руб., что составляет 97,0 % к уточненному плану по разделу

(24 466 161 руб.). В общем объеме расходов бюджета района расходы на общегосударственные вопросы занимают 14,2%. По сравнению с 2018 годом расходы по разделу увеличились на

1 818 912,46 руб. или 8,3% в основном за счет увеличения фонда оплаты труда работников муниципальных учреждений.

По подразделу 0102 "Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования" отражены расходы по функционированию высшего должностного лица района в сумме 808 862,73 руб. или 95,7% к плану (845 538 руб.).

По подразделу 0103 "Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований" отражены расходы по Районному Совету народных депутатов, исполнение составило 471 461,39 руб. или 99,8% к плану (472 499 руб.).

По подразделу 0104 "Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций" отражены расходы по главе администрации района в сумме 1 112 355,94 руб. или 100% к плану (1 112 357 руб.), администрации района в сумме 13 068 819,98 руб. или 97,2% к плану (13 443 609 руб.), на поощрение муниципальных управленческих команд за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти Брянской области по администрации Жирятинского района в сумме 102 737 руб. или 100% к плану (102 737 руб.), на реализацию переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения поселений в соответствии с заключенными соглашениями в части осуществления внутреннего муниципального финансового контроля в сумме 1 200 руб. или 100% к плану (100 руб.).

В целом по подразделу исполнение составило 14 285 112,92 руб. или 97,4% к плану

( 14 659 903 руб.).

По подразделу 0105 «Судебная система» отражены расходы на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации в сумме 4 980 руб. или 100% к плану (4 980 руб.).

По подразделу 0106 "Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора" отражены расходы по содержанию Контрольно-счетной палаты Жирятинского района в сумме 14 334,73 руб. или 100% к плану

(14 336 руб.), председателя Контрольно-счетной палаты Жирятинского района в сумме

487 699,81 руб. или 88,2% к плану (552 999 руб.), финансового отдела администрации Жирятинского района в сумме 3 522 184,3 руб. или 100% к плану (3 523 278 руб.), на поощрение муниципальных управленческих команд за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти Брянской области по финансовому отделу администрации Жирятинского района в сумме 76 452 руб. или 100% к плану (76 452 руб.).

В целом по подразделу исполнение составило 4 100 670,84 руб. или 98,4 % к плану

( 4 167 065 руб.).

По подразделу 0107 «Обеспечение проведения выборов и референдумов» отражены расходы на обеспечение проведения выборов в представительный орган Жирятинского района в сумме

62 364,2 руб. или 100% к плану (62 364 руб.).

По подразделу 0113 "Другие общегосударственные вопросы" отражены расходы:

- содержание комитета по управлению муниципальным имуществом в сумме 1 012 377,85 руб. или 94,2% к плану (1 074 486 руб.);

- оценка имущества, признание прав и регулирование отношений по муниципальной собственности в сумме 266 901,4 руб. или 93,5 % к плану (285 362 руб.);

- содержание имущества муниципальной казны в сумме 348 667,52 руб. или 91,4% к плану

(381 460 руб.);

- организация деятельности административных комиссий и определения перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушений в сумме 326 257,96 руб. или 100% к плану (326 258 руб.);

- субсидия бюджетному учреждению Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг в Жирятинском районе на финансовое обеспечение муниципального задания в сумме 1 588 286,55 руб. или 98,8% к плану (1 608 252 руб.);

- мероприятия по противодействию злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту в сумме 9 987,32 руб. или 99,9% к плану (10 000 руб.);

- мероприятия по повышению энергетической эффективности и обеспечение энергосбережения в сумме 19 999,44 руб. или 99,9% к плану (20 000 руб.);

-исполнение исковых требований на основании вступивших в законную силу судебных актов, обязательств бюджета в сумме 290 941,38 руб. или 100% к плану (290 942 руб.);

-информационное обеспечение органов местного самоуправления, исполнение составило

119 918,03 руб. или 100% к плану (119 919 руб.);

- поощрение муниципальных управленческих команд за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти Брянской области по Комитету по управлению муниципальным имуществом администрации Жирятинского района в сумме 11 133 руб. или 100% к плану (11 133 руб.).

В целом по подразделу исполнение составило 3 994 470,45 руб. или 96,8% к плану

(4 127 812 руб.).

Раздел 0200 «Национальная оборона»

Расходы по разделу 0200 " Национальная оборона" за 2019 год составили 555 136 руб., что составляет 100% к плану (555 136 руб.). В общем объеме расходов бюджета района расходы на национальную оборону занимают 0,3%. По сравнению с 2018 годом расходы по разделу увеличились на 45 798 руб. или 9,0%., в основном за счет увеличения минимального размера оплаты труда.

По подразделу 0203 "Мобилизационная и вневойсковая подготовка" отражены расходы по предоставлению субвенций бюджетам поселений на осуществление отдельных государственных полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты. За 2019 год исполнение составило 356 873 руб., что составляет 100% к плану (356 873 руб.).

Также отражены расходы на осуществление полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты по администрации Жирятинского района в связи с включением в штатное расписание инспектора военно-учетного стола (в связи с ликвидацией администрации поселения, являющегося административным центром муниципального района) в сумме 198 263 руб. или 100% к плану (198 263 руб.).

Раздел 0300 « Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»

Расходы по разделу 0300 " Национальная безопасность и правоохранительная деятельность" за 2019 год составили 2 966 885,4 руб., что составляет 97,9% к плану

(3 029 868 руб.). В общем объеме расходов бюджета района расходы на национальную безопасность и правоохранительную деятельность занимают 1,8%. По сравнению с 2018 годом расходы по разделу увеличились на 558 278,08 руб. или 23,2%, в основном за счет увеличения фонда оплаты труда, оплаты услуг связи (техническая поддержка и системное сопровождение системы «112»).

По подразделу 0309 "Защита населения и территорий от последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона" отражены расходы:

на содержание ЕДДС в сумме 2 957 000,40 руб. или 98,2 % к плану (3 009 868 руб.),

на организацию и осуществление мероприятий по территориальной обороне и гражданской обороне, защите населения и территории муниципального района от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера в сумме 9 885 руб. или 49,4% к плану (20 000 руб.).

Раздел 0400 " Национальная экономика"

Расходы по разделу 0400 " Национальная экономика" за 2019 год составили

10 918 185,55 руб., что составляет 97,4% к плану (11 208 133,41 руб.). В общем объеме расходов бюджета района расходы на национальную экономику занимают 6,5%. По сравнению с 2018 годом расходы по разделу увеличились на 2 144 357,37 руб. или на 24,4%, в основном за счет увеличения расходов по дорожному хозяйству.

По подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» произведены расходы

по организации и проведению на территории Брянской области мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных, в части оборудования и содержания скотомогильников (биотермических ям) и в части организации отлова и содержания безнадзорных животных на территории Брянской области в сумме 13 092,44 руб. или 100 % к плану (13 092,55 руб.),

По подразделу 0408 «Транспорт» произведены расходы в сумме 291 000 руб. или 100% к плану 291 000 руб. (компенсация транспортным организациям части потерь в доходах, возникающих в результате регулирования тарифов на перевозку пассажиров автомобильным пассажирским транспортом по муниципальным маршрутам регулярных перевозок).

По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» произведены расходы в сумме 10 386 064,11 руб. или 97,5% к плану (10 651 011,86 руб.) по предоставлению межбюджетных трансфертов бюджетам поселений на передаваемые полномочия по решению отдельных вопросов местного значения муниципального района в сфере дорожного хозяйства,

в том числе:

- ремонт сети автомобильных дорог общего пользования за счет средств субсидии из областного бюджета по Государственной программе "Обеспечение реализации государственных полномочий в области строительства, архитектуры и развитие дорожного хозяйства Брянской области", в сумме 4 233 909 руб. или 100% к плану (4 233 909 руб.);

- ремонт сети автомобильных дорог общего пользования за счет средств местного бюджета в сумме 1 859 512,47 руб. или 100% к плану (1 859 619,73 руб.), в том числе софинансирование в сумме 270 249,51 руб. или 100% к плану (270 250 руб.);

-содержание сети автомобильных дорог общего пользования в сумме 4 292 642,64 руб. или 94,2% к плану (4 557 483,13 руб.).

По подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» произведены расходы в сумме 228 029 руб. или 90,1% к плану 253 029 руб.

- по КБК 0412 ХХХХХ17420 244  произведены расходы на мероприятия по землеустройству и землепользованию в сумме 65 000 руб. или 72,2% к плану (90 000 руб.);

- по КБК 0412 ХХХХХ01790 121,122,129,244 произведены расходы на осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области в области охраны труда в сумме

163 029 руб. или 100% к плану.

Раздел 0500 "Жилищно-коммунальное хозяйство"

Расходы по разделу 0500 "Жилищно-коммунальное хозяйство" за 2019 год составили 1 322 418,31 руб., что составляет 93,0 % к плану (1 422 558,04 руб.).

Удельный вес в общем объеме расходов бюджета района - 0,8%. По сравнению с 2018 годом расходы по разделу уменьшились на 1 661 063,48 руб. или на 44,3% (в 2018 году проводились работы по газификации).

По подразделу 0501 "Жилищное хозяйство" произведены расходы по уплате взносов на капитальный ремонт многоквартирных домов за объекты муниципальной казны и имущества, закрепленного за органами местного самоуправления из расчета 6,05 руб. за 1 кв.м. общей площади жилого помещения в сумме 147 422,9 руб. или 99,6% к плану (148 077 руб.);

По подразделу 0502 "Коммунальное хозяйство" расходы составили 1 174 995,41 руб. или 92,2% к плану (1 274 481,04 руб.) в т.ч.:

-подготовка объектов ЖКХ к зиме в сумме 138 880,47 руб. или 80,3% к плану (173 036 руб.)

(капитальный ремонт водопровода по ул.Больничная с.Жирятино) за счет средств субсидии из областного бюджета по Государственной программе "Развитие топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Брянской области" в сумме 93 036 руб. или 100% к плану (93 036 руб.), средств местного бюджета в сумме 5 938,47 руб. или 100% к плану (5 940 руб.),

-другие расходы за счет средств местного бюджета по подготовке объектов ЖКХ к зиме в сумме

39 906 руб. или 53,9% к плану (74 060 руб.);

-приобретение специализированной техники для предприятий жилищно-коммунального комплекса за счет средств субсидии из областного бюджета по Государственной программе "Развитие топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Брянской области" в сумме 973 948,04 руб. или 100% к плану (973 948,04 руб.), средств местного бюджета в сумме

62 166,9 руб. или 48,8% к плану (127 497 руб.).

Раздел 0700 «Образование»

Расходы по разделу 0700 "Образование" за 2019 год составили 104 016 108,5 руб. что составляет 99,9 % к уточненному плану по разделу (104 159 853,54 руб.). Удельный вес в общем объеме расходов бюджета района – 62,2%. По сравнению с 2018 годом расходы по разделу увеличились на 10 290 145,75 руб. или на 11,0%, в основном за счет увеличения расходов по заработной плате, начислениям на выплаты по оплате труда работникам учреждений образования.

По подразделу 0701 "Дошкольное образование" расходы составили 15 526 355,83 руб. или 99,9% к плану (15 536 252 руб.) в том числе:

- содержание детских садов в сумме 2 024 121,95 руб., или 100% к уточненному плану

(2 024 427 руб.);

- содержание дошкольных групп при муниципальных школах в сумме 406 809,62 руб. или 99,0% к плану (411 107 руб.);

-финансовое обеспечение получения дошкольного образования в дошкольных образовательных организациях в сумме 12 445 724,26 руб. или 99,96% к плану (12 450 618 руб.);

- предоставление мер социальной поддержки работникам образовательных организаций, работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области в сумме 239 700 руб. или 99,8% к плану (240 100 руб.);

Направлены субсидии бюджетным учреждениям на иные цели:

- проведение капитального и текущего ремонта учреждений образования в сумме 410 000 руб. или 100% к плану (410 000 руб.).

По подразделу 0702 "Общее образование" отражены расходы на содержание школ в сумме 63 779 994,22 руб., или 99,95% к уточненному плану (63 808 979,54 руб.).

В том числе за счет средств областного бюджета произведены расходы:

- финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования в общеобразовательных организациях в сумме 46 073 622,8 руб. или 99,96% к плану (46 092 433 руб.),

-предоставление мер социальной поддержки работникам образовательных организаций, работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области в сумме 1 479 400 руб. или 99,8% к плану (1 482 200 руб.).

За счет средств бюджета района направлены субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ):

- общеобразовательным организациям в сумме 11 431 548,31 руб. или 99,9% к плану (11 438 920,54 руб.);

Направлены субсидии бюджетным учреждениям на иные цели:

- проведение капитального и текущего ремонта учреждений образования в сумме 1 094 610 руб. или 100% к плану (1 094 610 руб.),

- мероприятия по обеспечению питания учащихся школ в сумме 899 215,92 руб. или 100% к плану 899 216 руб.,

-капитальный ремонт кровель муниципальных образовательных организаций Брянской области за счет средств субсидии из областного бюджета по Государственной программе "Развитие образования и науки Брянской области" в сумме 2 633 501,36 руб. или 100% к плану (2 633 504 руб.), средств местного бюджета в сумме 168 095,83 руб. или 100% к плану (168 096 руб.).

По подразделу 0703 «Дополнительное образование детей» отражены расходы на содержание МБУДО ДЮСШ, МБУДО Дом детского творчества, МБУДО «Жирятинская ДШИ» в сумме

8 123 072,95 руб., или 99,2% к уточненному плану (8 187 210 руб.), в том числе:

- субсидия МБУДО ДЮСШ на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) в сумме 1 232 387,33 руб. или 100% к уточненному плану (1 232 407 руб.),

- субсидия МБУДО Дом детского творчества на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) в сумме

1 760 201,96 руб. или 99,96% к уточненному плану (1 760 843 руб.),

- субсидия МБУДО «Жирятинская ДШИ» на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) в сумме

2 634 022,66 руб. или 97,6% к уточненному плану (2 697 499 руб.),

-предоставление мер социальной поддержки работникам образовательных организаций, работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области в сумме 112 800 руб. или 100% к плану (112 800 руб.),

-капитальный ремонт кровель муниципальных образовательных организаций Брянской области за счет средств субсидии из областного бюджета по Государственной программе "Развитие образования и науки Брянской области" в сумме 2 190 000 руб. или 100% к плану (2 190 000 руб.), средств местного бюджета в сумме 139 788 руб. или 100% к плану (139 788 руб.),

-отдельные мероприятия по развитию спорта за счет средств субсидии из областного бюджета по Государственной программе "Развитие физической культуры и спорта Брянской области в сумме 50 633 руб. или 100% к плану (50 633 руб.), средств местного бюджета в сумме 3 240 руб. или 100% к плану (3 240 руб.).

По подразделу 0707 "Молодежная политика" расходы составили 415 023,96 руб. или 99,0% к плану (419 036 руб.) в том числе:

-мероприятия по проведению оздоровительной кампании детей за счет средств субсидии из областного бюджета по Государственной программе "Развитие образования и науки Брянской области" в сумме 187 200 руб. или 100% к плану (187 200 руб.), средств местного бюджета в сумме 80 320 руб. или 100% к плану (80 320 руб.);

-мероприятия по военно-патриотическому воспитанию молодежи в сумме 12 000 руб. или 75% к плану (16 000 руб.),

- мероприятия по противодействию злоупотребления наркотиками и их незаконному обороту в сумме 5 460 руб. или 100% к плану (5 460 руб.);

- мероприятия по повышению безопасности дорожного движения в сумме 10 489,46 руб. или 99,9% к плану (10 500 руб.);

-мероприятия по работе с семьей, детьми и молодежью в сумме 119 554,5 руб. или 100% к плану (119 556 руб.).

По подразделу 0709 "Другие вопросы в области образования" расходы составили

16 171 661,54 руб. или 99,8% к плану (16 208 376 руб.) в том числе:

- содержание аппарата РОО в сумме 900 879,23 руб. или 98,7% к плану (913 138 руб.);

- поощрение муниципальных управленческих команд за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти Брянской области по аппарату РОО в сумме 20 749 руб. или 100% к плану (20 749 руб.);

- субсидия бюджетному учреждению МБУ «ЦППМСП» на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) в сумме 1 141 359,31 руб. или 100% к плану (1 141 559 руб.);

- содержание учебно-методического кабинета, централизованной бухгалтерии, группы хозяйственного обслуживания в сумме 12 876 029,07 руб. или 99,8% к плану (12 899 936 руб.);

-мероприятия по комплексной безопасности образовательных учреждений в сумме 1 127 594,95 руб. или 100% к плану (1 127 944 руб.);

- мероприятия по повышению энергетической эффективности и обеспечение энергосбережения в сумме 20 000 руб. или 100% к плану (20 000 руб.);

- организация и проведение олимпиад, выставок, конкурсов, конференций и других общественных мероприятий в сумме 19 999,98 руб. или 100% к плану (20 000 руб.);

- создание доступной среды для граждан-инвалидов в сумме 22 050 руб. или 100% к плану (22 050 руб.);

- предоставление мер социальной поддержки работникам образовательных организаций, работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области в сумме 43 000 руб. или 100% к плану.

Раздел 0800 "Культура, кинематография"

Расходы по разделу 0800 "Культура, кинематография" за 2019 год составили

12 827 204,28 руб., что составляет 97,6% к уточненному плану по разделу (13 139 464 руб.). Удельный вес в общем объеме расходов бюджета района – 7,6%. По сравнению с 2018 годом расходы по разделу уменьшились на 656 400,01 руб. или на 4,9%, в основном за счет снижения расходов по заработной плате, начислениям на выплаты по оплате труда работникам учреждений культуры, в связи с оптимизацией штатной численности.

По подразделу 0801 "Культура" отражены расходы по предоставлению субсидий бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ):

- по районному библиотечному объединению в сумме 3 217 938,27 руб. или 100% к плану

(3 218 283 руб.);

- по культурно-досуговому объединению в сумме 7 075 243,01 руб. или 95,8% к плану (7 386 385 руб.), в том числе за счет межбюджетных трансфертов на передаваемые полномочия по решению отдельных вопросов местного значения сельских поселений по созданию условий для организации досуга и обеспечения жителей поселений услугами организаций культуры в сумме 2 832 065,5 руб.

За счет средств областного бюджета произведены расходы на предоставление мер социальной поддержки по оплате жилья и коммунальных услуг отдельным категориям граждан, работающих в учреждениях культуры, находящихся в сельской местности или поселках городского типа на территории Брянской области в сумме 63 900 руб. или 99,1% к плану (64 500 руб.);

Направлены субсидии бюджетным учреждениям на иные цели:

-обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек за счет средств субсидии из областного бюджета по Государственной программе "Развитие культуры и туризма в Брянской области" в сумме 2 000 000 руб. или 100% к плану (2 000 000 руб.), средств местного бюджета в сумме 127 660 руб. или 100% к плану (127 660 руб.);

- подключение общедоступных библиотек Российской Федерации к сети Интернет и развитие системы библиотечного дела с учетом задачи расширения информационных технологий и оцифровки за счет средств субсидии из областного бюджета по Государственной программе «Развитие культуры и туризма» в сумме 68 277 руб. или 100% к плану (68 277 руб.), средств местного бюджета в сумме 4 359 руб. или 100% к плану (4 359 руб.);

- обеспечение развития и укрепления материально-технической базы муниципальных домов культуры за счет средств местного бюджета в сумме 269 827 руб. или 99,9% к плану (270 000 руб.).

Раздел 1000 "Социальная политика"

Расходы по разделу 1000 "Социальная политика" за 2019 год составили 10 352 780,19 руб., что составляет 88,1 % к уточненному плану по разделу (11 744 570,69 руб.).

Удельный вес в общем объеме расходов бюджета района – 6,2%. По сравнению с 2018 годом расходы по разделу увеличились на 831 360,62 руб. или на 8,7%, в основном за счет увеличения расходов на обеспечение предоставления жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений.

По подразделу 1001 "Пенсионное обеспечение" отражены расходы по выплате пенсий за выслугу лет лицам, замещающим должности муниципальной службы, исполнение составило 1 028 608,09 руб., или 100% к плану (1 028 609 руб.) Количество граждан, получающих пенсии за выслугу лет на конец года -23 чел.

По подразделу 1003 "Социальное обеспечение населения" исполнение составило

82 000 руб. или 100% к уточненному плану по подразделу (82 000 руб.), в том числе:

-расходы по использованию средств, выделенных из резервного фонда администрации Жирятинского района -34 000 руб. (гражданам, оказавшимся в трудной жизненной ситуации);

-по обеспечению сохранности жилых помещений, закрепленных за детьми - сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей в сумме 12 000 руб. или 100% к плану (12 000 руб.); (Количество детей сирот и детей, оставшихся без попечения родителей получивших средства на обеспечение сохранности жилых помещений-2 чел.);

- меры социальной поддержки граждан, удостоенных звания «Почетный гражданин Жирятинского района» в сумме 36 000 руб. или 100% к плану (почетный гражданин-1 чел.).

По подразделу 1004 "Охрана семьи и детства" исполнение составило

8 397 402,83 руб. или 86,1% к уточненному плану по подразделу (9 758 316,69 руб.), в том числе:

- социальные выплаты молодым семьям на приобретение жилья за счет средств субсидии из областного бюджета по государственной программе «Социальная и демографическая политика Брянской области в сумме 954 000 руб. или 100% к плану (954 000 руб.), средств местного бюджета в сумме 360 000 руб. или 100% к плану (360 000 руб.), (количество молодых семей получивших сертификат -3 семьи);

- на обеспечение предоставления жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений в сумме 3 010 788 руб. или 75% к плану (4 014 384 руб.);

(количество детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей обеспеченных жилыми помещениями-3 чел.);

- на обеспечение выплаты ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, а также вознаграждение приемным родителям в сумме 3 866 237,4 руб. или 93,1% к плану

(4 154 813 руб.);

(количество приемных семей на конец года- 6, количество детей, не имеющих родителей и оставшихся без попечения родителей на конец года-29 чел.);

-на компенсацию части родительской платы за содержание ребенка в образовательных учреждениях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования в сумме 188 897,7 руб. или 84,8% к плану (222 680,5 руб.), (численность детей на которых выплачена компенсация части родительской платы на конец года- 105 чел.);

- расходы на выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью в сумме 17 479,73 руб. или 33,3% к плану (52 439,19 руб.).

По подразделу 1006 "Другие вопросы в области социальной политики" отражены:

- расходы на содержание специалиста по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних в сумме 326 057,37 руб., или 100% к плану (326 058 руб.);

- расходы на содержание специалистов по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству в сумме 488 917 руб., или 100% к плану (489 087 руб.);

-расходы на подготовку лиц, желающих принять на воспитание в свою семью ребенка, оставшегося без попечения родителей в сумме 7 000 руб., или 25% к плану (28 000 руб.);

-мероприятия по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних в сумме 3 794,9 руб., или 29,2% к плану (13 000 руб.);

- реализация отдельных мероприятий в сфере социальной и демографической политики в сумме

19 000 руб. или 97,4% к плану (19 500 руб.).

Всего исполнение по подразделу составило 844 769,27 руб. или 96,5% к плану (875 645 руб.).

Раздел 1100 "Физическая культура и спорт"

Расходы по разделу 1100 "Физическая культура и спорт" за 2019 год составили 91 644,64 руб., что составляет 95,5 % к плану (96 000 руб.). В общем объеме расходов бюджета района расходы по физической культуре и спорту занимают -0,1%.

По подразделу 1102 "Массовый спорт" отражены расходы на реализацию мероприятий по вовлечению населения в занятия физической культурой и массовым спортом, участие в соревнованиях различного уровня, исполнение составило 91 644,64 руб., или 95,5 % к плану

(96 000 руб.).

Раздел 1400 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации»

Расходы по разделу 1400 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации» за 2019 год составили 527 000 руб., что составляет 100% к плану (527 000 руб.). В общем объеме расходов бюджета района расходы по межбюджетным трансфертам общего характера занимают 0,3%.

По подразделу 1401 «Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» отражены расходы по предоставлению бюджетам поселений дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности, исполнение составило 277 000 руб., или 100% к плану.

По подразделу 1403 «Прочие межбюджетные трансферты общего характера» отражены расходы по предоставлению иных межбюджетных трансфертов бюджетам поселений, исполнение составило 250 000 руб. или 100% к плану.

По состоянию на 01.01.2020 года дебиторская задолженность по бюджетной деятельности уменьшилась по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на сумму 762769,75 руб. и составила 288572522,83 руб., в том числе по счетам:

120521000 – 113068,87 руб. ( задолженность по договорам аренды имущества);

120523000 – 13992044,79 руб.( задолженность по договорам аренды земли);

120551000 – 265425037,07 руб.(начислены доходы будущих периодов текущего характера по МБТ);

120561000 – 9032364,00 руб. .(начислены доходы будущих периодов капитального характера

по МБТ)

120634000 –8 460,1 руб. (предоплата за горюче-смазочные материалы на январь 2020 года ООО «РН-Карт»,в том числе по администрации Жирятинского района 3000 руб., по Отделу образования администрации Жирятинского района 5460,1 руб.) ;

130301000 – 1 548,0 руб.( переплата подоходного налога, удержанного из заработной платы за декабрь 2019 года).

По состоянию на 01.01.2020 года просроченной кредиторской задолженности муниципальных учреждений нет.

По состоянию на 01.01.2020 года кредиторская задолженность по бюджетной деятельности составила 327734,30 руб.:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование главного распорядителя бюджетных средств | Задолженность на 01.01.2019г. | Задолженность на 01.01.2020г. | Рост (снижение) к концу года (+;-) |
| Администрация Жирятинского района | 132407,63 | 216058,63 | 83651 |
| Финансовый отдел администрации Жирятинского района | 4453,67 | 1032,55 | -3421,12 |
| Отдел образования администрации Жирятинского района | 14519,06 | 9491,29 | -5027,77 |
| Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации Жирятинского района | 904,38 | 1297,6 | 393,22 |
| МКУ ЕДДС | 54169,9 | 99854,23 | 45684,33 |
| Всего | 206454,64 | 327734,3 | 121279,66 |

Кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2020г. увеличилась по сравнению с 01.01.2019г. на 121279,66 руб. за счет задолженности по услугам связи и энергоресурсам по счетам за декабрь 2019 года, выставленным в январе 2020 года.

Решением Жирятинского районного Совета народных депутатов «О бюджете Жирятинского района на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» утвержден дефицит бюджета района в сумме 3 611 747,4 руб.

Кассовое исполнение источников внутреннего финансирования дефицита бюджета района в 2019 году составило (-980 266,25 руб.)

Анализ исполнения источников финансирования дефицита бюджета района

за 2019 год представлен в таблице:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование | Уточненный план  на 2019 год, руб. | Кассовое исполнение  за 2019 год, руб. |
| Источники финансирования дефицита бюджета, всего | 3 611 747,4 | -980 266,25 |
| Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета | 3 611 747,4 | -980 266,25 |

Остаток средств на счете бюджета района по состоянию на 1 января 2020 года

составил 4 592 013,65 руб. (в том числе средства дорожного фонда 971 522,98 руб.), увеличился

по сравнению с остатком на начало года на 980 266,25 руб.

В 2019 году привлечение внутренних заимствований и предоставление муниципальных гарантий не производилось.

Обязательств по муниципальному долгу нет.