|  |
| --- |
| БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН  об исполнении бюджета Жирятинского муниципального района Брянской области за 2023 год |

**Содержание**

1. **Введение**
2. **Основные показатели социально-экономического развития Жирятинского района**
3. **Основные характеристики бюджета района, исполнение основных показателей**
4. **Исполнение бюджета района по доходам**
5. **Исполнение бюджета района по расходам**
6. **Исполнение бюджета района по источникам финансирования дефицита бюджета**
7. **Муниципальные долговые обязательства**

**1. Введение**

Бюджет – форма образования и расходования денежных средств, предназначенных для финансового обеспечения задач и функций государства и местного самоуправления» (Бюджетный кодекс РФ).

Исполнение бюджета – один из этапов бюджетного процесса, который начинается после принятия Решения о бюджете района и осуществляется с 1 января по 31 декабря финансового года.

Различают исполнение бюджета по доходам и исполнение бюджета по расходам.

Исполнение бюджета по доходам предусматривает зачисление на единый счет бюджета налогов, сборов и иных поступлений, поступление средств из областного бюджета.

Исполнение бюджета по расходам предусматривает перечисление средств с единого счета бюджета.

В процессе исполнения бюджета большое значение приобретает сбалансированность доходов и расходов. Если доходы превышают расходы, то возникает профицит. В случае превышения расходов над доходами возникает дефицит. Дефицит покрывается источниками финансирования дефицита бюджета - банковскими кредитами, бюджетными кредитами, остатками на счете бюджета и иными источниками.

Бюджетный процесс завершается составлением и утверждением отчета об исполнении бюджета – подведением итогов исполнения бюджета по окончании финансового года. До его рассмотрения в представительном органе, годовой отчет об исполнении бюджета подлежит внешней проверке, которая осуществляется Контрольно-счетной палатой Жирятинского района. По результатам внешней проверки Контрольно-счетная палата Жирятинского района готовит заключение на годовой отчет об исполнении бюджета.

Годовой отчет об исполнении бюджета района за отчетный финансовый год представляется администрацией Жирятинского района на рассмотрение в Жирятинский районный Совет народных депутатов не позднее 1 мая текущего года.

Отчет об исполнении бюджета района утверждается решением Жирятинского районного Совета народных депутатов об исполнении бюджета района с указанием общего объема доходов, расходов и дефицита (профицита) бюджета.

С Решением Жирятинского районного Совета народных депутатов «Об исполнении бюджета Жирятинского муниципального района Брянской области за 2023 год» можно ознакомиться на официальном сайте администрации Жирятинского района в сети интернет по адресу: www. juratino.ru в разделе «Бюджет».

1. **Основные показатели социально-экономического развития Жирятинского района**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  | | | |  |  |  |  |  |  |
| **Показатели** | | | | **Единица измерения** |
| **Исполнено** | | | | |
| **2019 год** | **2020 год** | **2021 год** | **2022 год** | **2023 год** |
| **1. Население** | | | |  |  |  |  |  |  |
| **Численность населения (среднегодовая)** | | | |  |  |  |  |  |  |
| Численность постоянного населения (среднегодовая) | | | | тыс. чел. | 6,8 | 6,7 | 6,5 | 6,4 | 6,3 |
| Общий коэффициент рождаемости | | | | число родившихся на 1000 человек населения | 5,7 | 5,8 | 5,4 | 6,2 | 4,0 |
| Общий коэффициент смертности | | | | число умерших на 1000 человек населения | 16,1 | 16,7 | 21,3 | 16,4 | 12,3 |
| Коэффициент естественного прироста (+), убыли (-) населения | | | | на 1000 человек населения | 10,4 | -10,9 | -15,9 | -10,2 | -8,3 |
| Число прибывших на территорию МО | | | | человек | 238 | 174 | 134 | 143 | 121 |
| Число выбывших с территории МО | | | | человек | 239 | 224 | 174 | 150 | 164 |
| Коэффициент миграционного прироста (+), убыли (-) | | | | на 1000 человек населения | -1 | -50 | -40 | -7 | -43 |
| **2. Промышленное производство** | | | |  |  |  |  |  |  |
| Объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами предприятий по всем видам экономической деятельности | | | | тыс. руб. в ценах соответствующих лет | 18800 | 20100 | 21300 | 22500 | 24045 |
| **3. Сельское хозяйство** | | | |  |  |  |  |  |  |
| Продукция сельского хозяйства в хозяйствах всех категорий | | | | тыс. руб. в ценах соответствующих лет | 5 624 065 | 5 689 300 | 5 533 800 | 5 784 520 | 5 509 862 |
| **4. Производство важнейших видов продукции в натуральном выражении** | | | |  |  |  |  |  |  |
| Валовой сбор зерна (в весе после доработки) | | | | тонн | 42285 | 38854 | 33800 | 27400 | 32585 |
| Валовой сбор картофеля | | | | тонн | 35563 | 65994 | 55000 | 61980 | 26707 |
| Валовой сбор овощей | | | | тонн | 29478 | 6551 | 1000 | 7650 | 1262 |
| Скот и птица на убой (в живом весе) | | | | тонн | 35869 | 32516 | 35480 | 37300 | 34547 |
| Молоко | | | | тонн | 3795 | 3526 | 2968 | 3300 | 3104 |
| Яйца | | | | тыс. | 2177 | 2147 | 2164 | 2160 | 2210 |
| **5. Транспорт** | | | |  |  |  |  |  |  |
| Протяженность автомобильных дорог общего пользования местного значения | | | | км | 189,6 | 190,4 | 190,4 | 190,4 | 190,4 |
| Протяженность автомобильных дорог общего пользования с твердым покрытием | | | | км | 105,9 | 109,5 | 109,5 | 110 | 110,5 |
| **6. Инвестиции** | | | |  |  |  |  |  |  |
| Объем инвестиций в основной капитал за счет всех источников финансирования - всего | | | | тыс. руб. в ценах соответствующих лет | 337582 | 551226 | 470000 | 290380 | 316000 |
| Стоимость основных фондов по полной учетной стоимости на конец года | | | | тыс. руб. в ценах соответствующих лет | 8 236 370 | 1 686 904 | 1 725 672 | 1 731 172 | 1 746 772 |
| Ввод в действие новых основных фондов | | | | тыс. руб. в ценах соответствующих лет | 344 000 | 7000 | 9500 | 4000 | 11000 |
| Степень износа основных фондов (по полной учетной стоимости, на конец года) | | | | % | 37,9 | 37,5 | 37,9 | 37,5 | 37,8 |
| **7. Малое и среднее предпринимательство, включая микропредприятия** | | | |  |  |  |  |  |  |
| Число малых и средних предприятий, включая микропредприятия (на конец года) | | | | единиц | 139 | 9 | 2 | 7 | 2 |
| Среднесписочная численность работников малых и средних предприятий, включая микропредприятия (без внешних совместителей) | | | | человек | 395 | 190 | 65 | 31 | 66 |
| **8. Финансы** | | | |  |  |  |  |  |  |
| Прибыль (убыток) - сальдо по крупным и средним предприятиям | | | | тыс. руб. | 1000 | 6700 | 12700 | 661850 | 698000 |
| в том числе: прибыль прибыльных предприятий | | | | тыс. руб. | 1000 | 6700 | 12700 | 661850 | 698000 |
| в том числе: прибыль убыточных предприятий | | | | тыс. руб. |  |  |  |  |  |
| **9. Труд и занятость** | | | |  |  |  |  |  |  |
| Численность рабочей силы | | | | человек | 3084 | 3400 | 3400 | 3665 | 3600 |
| численность безработных, зарегистрированных в службах занятости | | | | человек | 24 | 43 | 50 | 32 | 28 |
| Уровень зарегистрированной безработицы | | | | % | 0,6 | 1,2 | 1,4 | 1,0 | 0,7 |
| Среднесписочная численность работников предприятий и организаций - всего (по полному кругу предприятий) | | | | человек | 1 400 | 1 330 | 1 275 | 1 262 | 1 260 |
| Фонд начисленной заработной платы всех работников (полный круг предприятий) | | | | тыс. руб. | 455000 | 474000 | 510000 | 546000 | 637000 |
| Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата одного работника по полному кругу предприятий | | | | рублей | 27083 | 29699 | 29699 | 36851 | 42130 |
| Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата одного работника по крупным и средним предприятиям | | | | рублей | 27895 | 31652 | 34090 | 37654 | 42520 |
| Просроченная задолженность по заработной плате работников к месячному фонду заработной платы на конец года | | | | на конец года, % | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Величина прожиточного минимума в среднем на душу населения в месяц | | | | рублей | 9 044 | 10744 | 11280 | 13 127 | 13 560 |
| **10. Рынок товаров и услуг** | | | |  |  |  |  |  |  |
| Оборот розничной торговли | | | | тыс. руб. в ценах соответствующих лет | 311200 | 318500 | 340000 | 352900 | 365500 |
| Объем платных услуг населению | | | | тыс. руб. в ценах соответствующих лет |  |  |  |  | 74630 |

**3.Основные характеристики бюджета района, исполнение основных показателей**

Основные характеристики

бюджета района за 2019 - 2023 годы

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2019 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| Доходы | 168 285,6 | 187 905,9 | 199 864,7 | 223 919, 9 | 210 068,2 |
| Расходы | 167 305,3 | 188 949,9 | 203 412,7 | 218 847, 5 | 214 828,5 |
| Дефицит, профицит | 980,3 | -1 044,0 | -3 548,0 | 5 072, 4 | -4 760,3 |

Динамика доходов и расходов бюджета района за 2019-2023 годы

(млн.руб.)

**Исполнение основных показателей за 2019 -2023 годы**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | 2019 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| 1. | Объем доходов местного бюджета в расчете на 1 жителя | тыс. рублей | 24,7 | 27,7 | 30,1 | 34,4 | 33,3 |
| 2. | Объем расходов местного бюджета в расчете на 1 жителя | тыс. рублей | 24,6 | 27,8 | 30,2 | 33,6 | 34,1 |
| 3. | Объем расходов местного бюджета на образование в расчете на 1 жителя | тыс. рублей | 15,3 | 16,6 | 18,32 | 20,6 | 21,5 |
| 4. | Объем расходов местного бюджета на социальную политику в расчете на 1 жителя | тыс. рублей | 1,5 | 1,1 | 2,2 | 2,4 | 1,8 |
| 5. | Объем расходов местного бюджета на физическую культуру и спорт в расчете на 1 жителя | тыс. рублей | 0,01 | 0,4 | 0,01 | 0,01 | 0,2 |
| 6. | Объем расходов местного бюджета на содержание органов местного самоуправления в расчете на 1 единицу штатной численности | тыс. рублей | 408,4 | 466,4 | 454 | 478 | 500 |
| 7. | Расходы бюджета муниципального образования на содержание работников органов местного самоуправления в расчете на одного жителя муниципального образования | рублей | 2508 | 3347 | 3343 | 3540 | 3829 |

Первоначально бюджет Жирятинского муниципального района Брянской области на 2023 год утвержден решением Жирятинского районного Совета народных депутатов от 12 декабря 2022 года № 6-253 «О бюджете Жирятинского муниципального района Брянской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» (далее – бюджет района) по доходам в сумме 207 700 286,58 руб., по расходам в сумме 207 700 286,58 руб., дефицит бюджета района в сумме 0 руб.

Налоговые и неналоговые доходы составляли 71 047 617,00 руб., или 34,2 % от первоначально утвержденных доходов бюджета района. Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации – 136 652 669,58 руб., или 65,8 % от общего объема доходов.

В течение 2023 года в бюджет района вносились изменения в установленном порядке.

С учетом внесенных изменений в бюджет района доходы составили   
217 394 637,58 руб., расходы – 225 730 326,39 руб., или 104,7 % и 108,7 % соответственно к первоначально утвержденному бюджету.

Дефицит бюджета района утвержден в сумме 8 335 688,81 руб. и не превышает установленный статьей 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации предел.

**4.Исполнение бюджета района по доходам**

С учетом внесенных изменений налоговые и неналоговые доходы составили

70 203 336,00 руб. или 32,3 % к общему объему утвержденных доходов.

Безвозмездные поступления составили 147 191 301,58 руб. или 67,7 % в общей структуре доходов.

В 2023 году в бюджет района с учетом безвозмездных поступлений из областного бюджета поступило 210 068 188,21 руб. – 96,6% от утвержденного плана, что на 13 851 749,25 руб. ниже поступлений 2022 года.

Удельный вес налоговых и неналоговых доходов в бюджете района составляет 33,4%. Исполнение годового плана по налоговым и неналоговым доходам за 2023 год составило 99,97%. В бюджет района в 2023 году поступило налоговых и неналоговых доходов 70 179 420,10 руб.

В сравнении с прошлым годом налоговые и неналоговые поступления в бюджет района снизились на 1 939 691,79 руб.

В структуре налоговых и неналоговых доходов бюджета района в 2023 году налоговые доходы составили 87,7%, неналоговые -12,3%.

**Анализ исполнения доходной части бюджета района за 2019 -2023 годы**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование доходов** | **2019 год** | **2020 год** | **2021 год** | **2022 год** | **2023 год** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| **ДОХОДЫ (налоговые и неналоговые)** | **48 005,1** | **49 779,5** | **55 933,9** | **72 119, 1** | **70 179,  4** |
| **НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ** | **42 255,7** | **46 173,8** | **46 338,7** | **55 372, 7** | **61 568, 3** |
| НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ | 33 671,4 | 37 943,3 | 37 294,5 | 45 218, 0 | 52 124, 6 |
| Налог на доходы физических лиц | 33 671,4 | 37 943,3 | 37 294,5 | 45 218, 0 | 52 124, 6 |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации | 6 726,5 | 6 310,1 | 7 337,1 | 8 677, 8 | 8 806, 1 |
| НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД | 1 573,0 | 1 586,2 | 1 400,1 | 1 010, 6 | 268, 7 |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 1 341,5 | 1 376,8 | 363,8 | 17, 6 | -2,5 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 231,5 | 197,4 | 330,5 | 487, 7 | 109, 8 |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогооблажения | 284,8 | 12,1 | 705,9 | 505, 4 | 161, 4 |
| ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА | 284,8 | 334,2 | 307,0 | 466, 2 | 368, 9 |
| **НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ** | **5 749,4** | **3 605,7** | **9 595,2** | **16 746, 4** | **8 611, 1** |
| ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ | 1 888,3 | 1 927,6 | 1 466,3 | 1 203, 2 | 1 205, 3 |
| 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 | 909,1 | 811,8 | 753,1 | 749, 7 | 756, 3 |
| 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) | 880,4 | 881,8 | 713,2 | 453, 6 | 449,0 |
| Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных муниципальными районами | 98,8 | 234,0 |  |  |  |
| ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ | 222,8 | 363,3 | 117,6 | 235, 8 | 160, 3 |
| ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ (РАБОТ) И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА | 181,5 | 181,3 | 244,8 | 138, 7 | 242, 7 |
| ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ | 3 088,7 | 593,8 | 7 200,5 | 14 677, 9 | 6 302, 7 |
| ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА | 368,0 | 539,7 | 566,0 | 490, 8 | 700, 2 |
| **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ** | **120 280,4** | **138 126,4** | **139 903,1** | **151 800, 0** | **139 888, 8** |
| Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 34 136,6 | 31 904,0 | 31 061,6 | 29 685, 7 | 26 653, 3 |
| Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) | 13 330,5 | 24 918,1 | 17 526,2 | 19 022, 6 | 11 871,7 |
| Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 69 516,8 | 71 346,4 | 77 907,4 | 93 714, 5 | 93 824, 2 |
| Иные межбюджетные трансферты | 3 296,6 | 9 957,9 | 13 448,0 | 9 363, 0 | 7 539, 6 |
| **ИТОГО ДОХОДОВ** | **168 285,6** | **187 905,9** | **195 837,0** | **223 919, 9** | **210 068, 2** |

Основной объем налоговых и неналоговых доходов бюджета района в 2023 году обеспечен поступлениями налога на доходы физических лиц – 74,3% (в абсолютной сумме 52 124 571,56 руб.). Наиболее крупными налогоплательщиками налога на доходы физических лиц являются ООО «Дружба», ООО «Дружба-2»,ООО «Брянская мясная компания».

На другие доходные источники приходится – 25,7%, в том числе:

- доходы от уплаты акцизов на нефтепродукты- 12,5% (8 806 086,69 руб.),

- единый сельскохозяйственный налог – 0,2% (109 830,57руб.),

- налог, применяемый в связи с применением патентной системы налогооблажения-0,2% (161 369,66 руб.)

- государственная пошлина – 0,5% (368 899,68 руб.),

- доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности - 0,6% (448 954,26 руб.),

- доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки-1,1% (756 315,42 руб.)

- плата за негативное воздействие на окружающую среду –0,2% (160 266,82 руб.),

- прочие доходы от компенсации затрат бюджетов муниципальных районов – 0,3% (242 687,06 руб.),

- доходы от продажи материальных и нематериальных активов –9,0% (6 302 686,86 руб.),

- штрафы, санкции, возмещение ущерба – 1,0% (700 234,83 руб.).

В 2023 году в бюджет района поступило безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы в сумме 139 888 768,11 руб., что составляет 95,0 % к плановым показателям. По сравнению с 2022 годом общий объем безвозмездных поступлений снизился на 11 912 036,86 руб. Удельный вес указанных поступлений составил 66,6 % в доходах бюджета района за 2023 год.

Безвозмездные поступления имеют следующую структуру:

*дотации* – 19,1 % или 26 653 320,00 руб.,

*субсиди*и – 8,5% или 11 871 660,43 руб.

*субвенции* –67,1% или 93 824 203,79 руб.

*иные межбюджетные трансферты* – 5,4% или 7 539 583,89 руб.

**5. Исполнение бюджета района по расходам**

Анализ исполнения расходной части бюджета района за 2019- 2023 годы

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование раздела функциональной классификации расходов** | **2019 год** | **2020 год** | **2021 год** | **2022 год** | **2023 год** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| 0100 «Общегосударственные вопросы» | 23727,9 | 26489,4 | 26137,3 | 28293,9 | 29348,2 |
| 0200 «Национальная оборона» | 555,1 | 622,2 | 636,5 | 704,3 | 804,6 |
| 0300«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» | 2966,9 | 3794,5 | 3483,1 | 4246,9 | 4132,8 |
| 0400 «Национальная экономика» | 10918,2 | 21985,4 | 19781,6 | 17330,8 | 15747,3 |
| 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» | 1322,4 | 458,6 | 439,2 | 5239,5 | 2008,8 |
| 0600 «Охрана окружающей среды» |  |  |  | 22, 9 | 100,3 |
| 0700 «Образование» | 104016,1 | 112444,3 | 119052,4 | 134158,9 | 135265,2 |
| 0800 «Культура, кинематография» | 12827,2 | 12204,4 | 12394,1 | 11748,5 | 13120,9 |
| 1000 «Социальная политика» | 10352,8 | 7679,5 | 13499,4 | 15336,8 | 11647,3 |
| 1100 «Физическая культура и спорт» | 91,6 | 2618,5 | 77,1 | 72,0 | 1501,5 |
| 1400 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам системы Российской Федерации» | 527,0 | 653,0 | 621,0 | 1693,0 | 1151,5 |
| **ИТОГО** | **167 305,3** | **188 949,9** | **196 121,7** | **218 847,5** | **214 828,5** |

Исполнение расходной части бюджета района за 2023 год составило 214 828 487,80 руб. или 95,3% к годовому плану.

По сравнению с прошлым годом расходы уменьшились на 4 019 005,72 руб.

Наибольший удельный вес в структуре расходов бюджета района занимают отрасли социально-культурной сферы – 75,2 % (161 534 834,32 руб.), из них:

образование – 63,0 % (135 265 166,91 руб.), культура, кинематография 6,1% (13 120 872,23 руб.), социальная политика – 5,4 % (11 647 277,18 руб.), физическая культура и спорт – 0,7 % (1 501 518,0 руб.).

Расходы на общегосударственные вопросы составили – 13,7 % (29 348 211,30 руб.) в общих расходах бюджета района, расходы по национальной безопасности и правоохранительной деятельности – 1,9 % (4 132 831,72 руб.).

Межбюджетные трансферты занимают 0,5 % (1 151 500 руб.) расходов бюджета района.

В 2023 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 150 528 991,25 руб. или 70,1 % всех расходов бюджета района, оплату потребленных энергоресурсов – 11 215 129,39 руб. (5,2 %).

Достижение поставленных целей и задач муниципальным образованием в 2023 году осуществлялось также посредством реализации муниципальных программ.

В бюджете района на 2023 год предусмотрено утверждение аналитического распределения бюджета по муниципальным программам Жирятинского района.

В 2023 году на территории района реализовывались мероприятия по 4 муниципальным программам:

-«Реализация полномочий органов местного самоуправления Жирятинского муниципального района Брянской области» (2023-2025 годы),

-«Управление муниципальными финансами Жирятинского муниципального района Брянской области» (2023-2025 годы),

- «Развитие образования Жирятинского муниципального района Брянской области» (2023-2025 годы),

-«Управление муниципальным имуществом Жирятинского муниципального района Брянской области» (2023 -2025 годы)

Анализ исполнения муниципальных программ за 2019 -2023 годы

(тыс.рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование программы | 2019 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **1.** | **Реализация полномочий органов местного самоуправления Жирятинского муниципального района Брянской области** | **60 123,7** | **70 241, 9** | **70 928, 8** | **77 728, 1** | **72 892, 3** |
| **2.** | **Управление муниципальными финансами Жирятинского муниципального района Брянской области** | **4 049,2** | **4 864, 9** | **4 679, 5** | **5 751, 7** | **5 448, 1** |
| **3.** | **Развитие образования Жирятинского муниципального района Брянской области** | **99 140,0** | **109 860, 1** | **115 916, 7** | **129 530, 8** | **131 879,8** |
| **4.** | **Управление муниципальным имуществом Жирятинского муниципального района Брянской области** | **1 491,7** | **1 598, 0** | **2 116, 5** | **2 524, 5** | **1 844, 1** |
|  | ИТОГО: | **164 804,6** | **186 564, 8** | **193  641, 5** | **215 535 ,1** | **212 064, 3** |

Исполнение по муниципальным программам Жирятинского района составило 212 064 343,99 руб. или 95,23 процента к плановым показателям (222 693 900,39 руб.). Удельный вес расходов бюджета района в 2023 году программно-целевым методом составил 98,7 процента.

**Исполнение расходной части бюджета в разрезе главных распорядителей средств бюджета района за 2019 – 2023 годы**

( тыс.руб.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2019 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| администрация Жирятинского района | 60 671,3 | 70 590, 1 | 71 277, 1 | 78 578, 6 | 73 254,8 |
| Финансовый отдел администрации Жирятинского района | 4 125,6 | 4 965, 0 | 4 785, 8 | 6 048, 7 | 5 627,4 |
| Отдел образования администрации Жирятинского района | 99 160,8 | 109 887, 2 | 115 934, 3 | 129 661, 9 | 131 936,0 |
| Комитет по управлению муниципальным  имуществом администрации Жирятинского района | 1 502,8 | 1 612, 6 | 2 132, 2 | 2 594, 5 | 1 878, 5 |
| Жирятинский районный Совет народных депутатов | 1 342,7 | 1 282, 1 | 1 326, 1 | 1 309, 7 | 1 379,4 |
| Контрольно-счетная палата Жирятинского района | 502,1 | 612, 9 | 666, 2 | 654, 1 | 752, 4 |
| Всего | 167 305,3 | 188 949, 9 | 196 121, 7 | 218 847, 5 | 214 828, 5 |

Наибольший удельный вес в ведомственной структуре расходов бюджета района в 2023 году занимают расходы Отдела образования администрации Жирятинского района (код 903) – 61,41 % общего объема расходов. На Финансовый отдел администрации Жирятинского района (код 902) приходится 2,62 % расходов бюджета, на администрацию Жирятинского района (код 901) – 34,1 %, комитет по управлению муниципальным имуществом (код 904) – 0,87%, Жирятинский районный Совет народных депутатов (код 905) – 0,64%, Контрольно-счетная палата Жирятинского района (код 906) – 0,35%.

1. **Исполнение бюджета района по источникам финансирования дефицита бюджета**

Решением Жирятинского районного Совета народных депутатов «О бюджете Жирятинского муниципального района Брянской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» утвержден дефицит бюджета района в сумме 8 335 688,81 руб.

Кассовое исполнение источников внутреннего финансирования дефицита бюджета района в 2023 году составило 4 760 299,59 руб.

Кассовое исполнения источников финансирования дефицита бюджета района

за 2019 - 2023 годы

(тыс.руб.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2019 год | 2020 год | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| Источники финансирования дефицита бюджета, всего | -980,3 | 1 044,0 | 284, 8 | -5 072, 4 | 4 760,3 |

**7. Муниципальные долговые обязательства**

В 2023 году привлечение внутренних заимствований и предоставление муниципальных гарантий не производилось.

Обязательств по муниципальному долгу нет.