ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К ОТЧЕТУ ОБ ИСПОЛНЕНИИ БЮДЖЕТА ЖИРЯТИНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА БРЯНСКОЙ ОБЛАСТИ

за 2022 год

Первоначально бюджет Жирятинского муниципального района Брянской области на 2022 год утвержден решением Жирятинского районного Совета народных депутатов от 14 декабря 2021 года № 6-179 «О бюджете Жирятинского муниципального района Брянской области на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» (далее – бюджет района) по доходам в сумме 204 187 975,63 руб., по расходам в сумме 204 187 975,63 руб., дефицит бюджета района в сумме 0 руб.

Налоговые и неналоговые доходы составляли 56 163 689,33 руб., или 27,5 % от первоначально утвержденных доходов бюджета района. Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации – 148 024 286,30 руб., или 72,5 % от общего объема доходов.

В течение 2022 года в бюджет района вносились изменения в установленном порядке.

С учетом внесенных изменений в бюджет района доходы составили   
221 007 297,75 руб., расходы – 224 270 542,62 руб., или 108,2 % и 109,8 % соответственно к первоначально утвержденному бюджету.

Дефицит бюджета района утвержден в сумме 3 263 244,87 руб. и не превышает установленный статьей 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации предел.

С учетом внесенных изменений налоговые и неналоговые доходы составили

67 090 211,33 руб. или 30,4 % к общему объему утвержденных доходов.

Безвозмездные поступления составили 153 917 086,42 руб. или 69,6 % в общей структуре доходов.

В 2022 году в бюджет района с учетом безвозмездных поступлений из областного бюджета поступило 223 919 937,46 руб. – 101,3% от утвержденного плана, что на 28 082 963,14 руб. выше поступлений 2021 года.

Удельный вес налоговых и неналоговых доходов в бюджете района составляет 32,2%. Исполнение годового плана по налоговым и неналоговым доходам за 2022 год составило 107,5%. В бюджет района в 2022 году поступило налоговых и неналоговых доходов 72 119 111,89 руб.

В сравнении с прошлым годом налоговые и неналоговые поступления в бюджет района увеличились на 16 185 214,18 руб.

В структуре налоговых и неналоговых доходов бюджета района в 2022 году налоговые доходы составили 76,8%, неналоговые -23,2%.

Анализ исполнения доходной части бюджета района за 2022 год

представлен в таблице:

(руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование доходов** | **Уточненный план на 2022год** | **Исполнено за**  **2022 год** | **% исполнения** | **Структура** | **Исполнено**  **2021 год** | **Отклонение к 2021 году**  **(+;-)** | **Темп роста к 2021 году**  **%** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| **ДОХОДЫ (налоговые и неналоговые)** | **67 090 211,33** | **72 119 111,89** | **107,5** | **32,2** | **55 933 897,71** | **+16 185 214,18** | **128,9** |
| **НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ** | **50 707 867,00** | **55 372 702,99** | **109,2** | **24,7** | **46 338 684,98** | **+9 034 018,01** | **119,5** |
| НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ | 41 622 376,00 | 45 217 986,00 | 108,6 | 20,2 | 37 294 454,03 | +7 923 531,97 | 121,2 |
| Налог на доходы физических лиц | 41 622 376,00 | 45 217 986,00 | 108,6 | 20,2 | 37 294 454,03 | +7 923 531,97 | 121,2 |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации | 7 520 198,00 | 8 677 844,99 | 115,4 | 3,9 | 7 337 068,38 | +1 340 776,61 | 118,3 |
| НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД | 1 122 393,00 | 1 010 635,16 | 90,0 | 0,5 | 1 400 146,03 | - 389 510,87 | 72,2 |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности |  | 17 598,99 |  |  | 363 777,26 | -346 178,27 | 4,8 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 480 393,00 | 487 680,15 | 101,5 | 0,2 | 330 488,69 | +157 191,46 | 147,6 |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогооблажения | 642 000,00 | 505 356,02 | 78,7 | 0,2 | 705 880,08 | -200 524,06 | 71,6 |
| ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА | 442 900,00 | 466 236,84 | 105,3 | 0,2 | 307 016,54 | +159 220,30 | 151,9 |
| **НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ** | **16 382 344,33** | **16 746 408,90** | **102,2** | **7,5** | **9 595 192,73** | **+7 151 216,17** | **174,5** |
| ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ | 1 291 519,14 | 1 203 237,75 | 93,2 | 0,5 | 1 466 267,88 | -263 030,13 | 82,1 |
| 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 | 721 770,42 | 749 661,93 | 103,9 | 0,3 | 753 071,90 | -3 409,97 | 99,5 |
| 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) | 569 748,72 | 453 575,82 | 79,6 | 0,1 | 713 195,98 | -259 620,16 | 63,6 |
| ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ | 289 000,00 | 235 832,30 | 81,6 | 0,1 | 117 610,21 | +118 222,09 | 200,5 |
| ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ (РАБОТ) И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА | 122 243,19 | 138 687,95 | 113,5 | 0,1 | 244 815,69 | -106 127,74 | 56,6 |
| ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ | 14 223 182,00 | 14 677 878,84 | 103,2 | 6,6 | 7 200 456,26 | +7 477 422,58 | 203,8 |
| ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА | 456 400,00 | 490 772,06 | 107,5 | 0,2 | 566 042,69 | -75 270,63 | 86,7 |
| **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ** | **153 917 086,42** | **151 800 825,57** | **98,6** | **67,8** | **139 903 076,61** | **+11 897 748,96** | **108,5** |
| Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 29 685 714,00 | 29 685 714,00 | 100 | 13,3 | 31 061 591,40 | -1 375 877,40 | 95,6 |
| Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) | 19 081 153,00 | 19 022 572,89 | 99,7 | 8,5 | 17 526 190,95 | -1 496 381,94 | 108,5 |
| Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 94 940 409,12 | 93 714 458,07 | 98,7 | 41,9 | 77 907 366,41 | 15 807 091,66 | 120,3 |
| Иные межбюджетные трансферты | 10 194 778,60 | 9 363 048,91 | 91,8 | 4,2 | 13 447 981,25 | -4 084 932,34 | 69,6 |
| **ИТОГО ДОХОДОВ** | **221 007 297,75** | **223 919 937,46** | **101,3** | **100** | **195 836 974,32** | **+28 082 963,14** | **114,3** |

Основной объем налоговых и неналоговых доходов бюджета района в 2022 году обеспечен поступлениями налога на доходы физических лиц – 62,7% (в абсолютной сумме 45 217 986,00 руб.). Наиболее крупными налогоплательщиками налога на доходы физических лиц являются ООО «Дружба», ООО «Дружба-2»,ООО «Брянская мясная компания».

На другие доходные источники приходится – 37,3%, в том числе:

- доходы от уплаты акцизов на нефтепродукты- 12,1% (8 677 844,99 руб.),

- единый сельскохозяйственный налог – 0,7% (487 680,15руб.),

- налог, применяемый в связи с применением патентной системы налогооблажения-0,7% (505 356,02 руб.)

- государственная пошлина – 0,6% (466 236,84 руб.),

- доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности - 0,6% (453 575,82 руб.),

- доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки-1,0% (749 661,93 руб.)

- плата за негативное воздействие на окружающую среду –0,3% (235 832,30 руб.),

- прочие доходы от компенсации затрат бюджетов муниципальных районов – 0,2% (138 687,95 руб.),

- доходы от продажи материальных и нематериальных активов –20,4% (14 677 878,84 руб.),

- штрафы, санкции, возмещение ущерба – 0,7% (490 772,06 руб.).

В 2022 году в бюджет района поступило безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы в сумме 151 800 825,57 руб., что составляет 98,6 % к плановым показателям. По сравнению с 2021 годом общий объем безвозмездных поступлений возрос на 11 897 748,96 руб. Удельный вес указанных поступлений составил 67,8 % в доходах бюджета района за 2022 год.

Безвозмездные поступления имеют следующую структуру:

*дотации* – 19,6 % или 29 685 714,00 руб., в том числе:

-дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности – 18 774 000,00 руб.,

-дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов – 10 288 714,00 руб.,

- *субсиди*и – 12,5% или 19 022 572,89 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 дорожных территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов- 8 341 596,00 руб.,

- субсидии бюджетам муниципальных районов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях – 1 584 263,00 руб.,

-субсидии бюджетам муниципальных районов на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей- 562 500,00 руб.,

- субсидии бюджетам муниципальным районам на поддержку отрасли культуры – 43 136,00 руб.

- прочие субсидии – 8 491 077,89 руб.

- *субвенции* –61,7% или 93 714 458,07 руб., в том числе:

-субвенции на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации – 83 164 709,20руб.,

- субвенции на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты – 452 771,00 руб.,

-субвенции на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений – 9 885 614,57 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 – 182 736,30 руб.,

- субвенции на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных округов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации.

*- иные межбюджетные трансферты* – 6,2% или 9 363 048,91 руб.

По состоянию на 01.01.2023 г. недоимка во все уровни бюджетов по налогам и сборам

по сравнению с началом года увеличилась на 499 599,34 руб. и составила

2 947 533,20 руб.

в том числе:

- по налогу на доходы физических лиц (НДФЛ) – 315 360,74 руб. или 10,7% .

- по налогу на прибыль –401 791,00 руб. -13,6%,

- по налогу на совокупный доход- 86 922,84руб. или 2,9 %

- по налогу на имущество физических лиц- 259 345,72руб. или 8,8 %

- по транспортному налогу – 1 224 829,20 или 41,6%

- по земельному налогу – 659 283,74 руб. или 22,4%

В течение 2022 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 2022 год составил

185,3 тыс. руб. во все уровни бюджетов, в том числе по налогам: ЕСХН– 41,3 тыс. руб., земельный налог с физических лиц- 69,9тыс. руб., налог на имущество физических лиц -74,1 тыс. руб.

Анализ исполнения расходной части бюджета района за 2022 год представлен в таблице:

(руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование раздела функциональной классификации расходов** | **Уточненный план 2022 г.** | **Исполнение 2022 года** | | **Удельный вес в общем объеме расходов 2022 г., %** | **Исполнение 2021 года** | **Отклонение 2022 г. к 2021 году** | **Темп роста**  **к 2021 году**  **%** |
| **руб.** | **%** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| 0100 «Общегосударственные вопросы» | 30724790,0 | 28293948,84 | 92,1 | 12,9 | 26137340,13 | +2156608,71 | 108,3 |
| 0200 «Национальная оборона» | 704310,78 | 704310,78 | 100,0 | 0,3 | 636548,0 | +67762,78 | 110,6 |
| 0300«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» | 4248464,0 | 4246918,67 | 100,0 | 1,9 | 3483050,65 | +763868,02 | 121,9 |
| 0400 «Национальная экономика» | 17861930,97 | 17330847,62 | 97,0 | 7,9 | 19781622,79 | -2450775,17 | 87,6 |
| 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» | 5379627,0 | 5239452,55 | 97,4 | 2,4 | 439220,65 | +4800231,9 | в 11,9 раза |
| 0600 «Охрана окружающей среды» | 99 000 | 22 909 | 23,1 | 0,01 |  |  |  |
| 0700 «Образование» | 134499179,25 | 134158855,19 | 99,7 | 61,3 | 119052361,43 | +15106493,76 | 112,7 |
| 0800 «Культура, кинематография» | 12588934,05 | 11748489,72 | 93,3 | 5,4 | 12394126,55 | -645636,83 | 94,8 |
| 1000 «Социальная политика» | 16391306,57 | 15336766,15 | 93,6 | 7,0 | 13499355,13 | +1837411,02 | 113,6 |
| 1100 «Физическая культура и спорт» | 80000 | 71995 | 90,0 | 0,03 | 77100 | -5105 | 93,4 |
| 1400 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам системы Российской Федерации» | 1693000 | 1693000 | 100,0 | 0,8 | 621000 | +1072000 | 272,6 |
| **ИТОГО** | **224270542,62** | **218847493,52** | **97,6** | **100,0** | **196121725,33** | **+22725768,19** | **111,6** |

Исполнение расходной части бюджета района за 2022 год составило 218 847 493,52 руб. или 97,6% к годовому плану.

По сравнению с прошлым годом расходы увеличились на 22 725 768,19 руб.

Наибольший удельный вес в структуре расходов бюджета района занимают отрасли социально-культурной сферы – 73,7 % (161 316 106,06 руб.), из них:

образование – 61,3 % (134 158 855,19 руб.), культура, кинематография 5,4% (11 748 489,72 руб.), социальная политика – 7,0 % (15 336 766,15 руб.), физическая культура и спорт – 0,03 % (71 995,0 руб.).

Расходы на общегосударственные вопросы составили – 12,9 %

(28 293 948,84 руб.) в общих расходах бюджета района, расходы по национальной безопасности и правоохранительной деятельности – 1,9 % (4 246 918,67 руб.).

Межбюджетные трансферты занимают 0,8 % (1 693 000 руб.) расходов бюджета района.

В 2022 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 141 478 984,43 руб. или 64,6 % всех расходов бюджета района, оплату потребленных энергоресурсов – 11 660 480,43 руб. (5,3 %).

Достижение поставленных целей и задач муниципальным образованием в 2022 году осуществлялось также посредством реализации муниципальных программ.

В бюджете района на 2022 год предусмотрено утверждение аналитического распределения бюджета по муниципальным программам Жирятинского района.

В 2022 году на территории района реализовывались мероприятия по 4 муниципальным программам.

-«Реализация полномочий органов местного самоуправления Жирятинского муниципального района Брянской области» (2022-2024 годы),

-«Управление муниципальными финансами Жирятинского муниципального района Брянской области» (2022-2024 годы),

- «Развитие образования Жирятинского муниципального района Брянской области» (2022-2024 годы),

-«Управление муниципальным имуществом Жирятинского муниципального района Брянской области» (2022 -2024 годы)

Анализ исполнения муниципальных программ представлен в таблице:

(рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование программы, основного мероприятия | Утверждено в бюджете 2022 г. | Исполнено в 2022 г. | % выполнения | Исполнено в 2021 г. | Темп роста к 2021 году,% |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|  | **Реализация полномочий органов местного самоуправления Жирятинского муниципального района Брянской области (2022-2024 годы)** | **80 290 976,37** | **77 728 062,39** | **96,81** | **70 928 833,90** | **109,59** |
| 1. | Обеспечение эффективной деятельности главы исполнительно-распорядительного органа муниципального образования и администрации района | 15 306 285,00 | 15 080 429,80 | 98,52 | 14 722 076,80 | 102,43 |
| 2. | Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, организация деятельности административных комиссий и определение перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях | 1 044 560,00 | 1 044 324,56 | 99,98 | 952 488,38 | 109,64 |
| 3. | Многофункциональные центры предоставления государственных и муниципальных услуг | 1 930 479,00 | 1 929 745,79 | 99,96 | 1 847 722,12 | 104,44 |
| 4. | Противодействие злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту | 10 000,00 | 10 000,00 | 100,00 | 10 000,00 | 100,00 |
| 5. | Повышение энергетической эффективности и обеспечение энергосбережения | 10 000,00 | 9 689,51 | 96,90 | 8 372,73 | 115,73 |
| 6. | Эксплуатация и содержание имущества казны муниципального образования | 337 122,00 | 322 056,94 | 95,53 | 780 403,58 | 41,27 |
| 7. | Осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 704 310,78 | 704 310,78 | 100,00 | 636 548,00 | 110,65 |
| 8. | Единые дежурно-диспетчерские службы | 3 627 720,00 | 3 626 175,02 | 99,96 | 3 380 052,65 | 107,28 |
| 9. | Организация и осуществление мероприятий по территориальной обороне и гражданской обороне, защите населения и территории муниципального образования от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера | 10 000,00 | 9 999,65 | 100,00 | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| 10. | 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 | 63 871,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| 11. | Компенсация транспортным организациям части потерь в доходах и (или) возмещение затрат, возникающих в результате регулирования тарифов на перевозку пассажиров пассажирским транспортом по муниципальным маршрутам регулярных перевозок | 355 000,00 | 355 000,00 | 100,00 | 314 618,00 | 112,84 |
| 12. | Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 16 808 059,42 | 16 460 847,62 | 97,93 | 19 019 504,79 | 86,55 |
| 13. | Осуществление отдельных полномочий в области охраны труда и уведомительной регистрации территориальных соглашений и коллективных договоров | 261 090,00 | 258 467,12 | 99,00 | 235 644,00 | 109,69 |
| 14. | Подготовка объектов ЖКХ к зиме | 2 753 010,00 | 2 692 099,87 | 97,79 | 312 766,00 | в 8,6 раза |
| 15. | Осуществление отдельных полномочий в сфере образования (предоставление мер социальной поддержки педагогическим работникам и специалистам образовательных организаций (за исключением педагогических работников), работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области) | 56 400,00 | 56 400,00 | 100,00 | 56 400,00 | 100,00 |
| 16. | Повышение доступности и качества предоставления дополнительного образования детей | 4 615 731,00 | 4 610 836,11 | 99,89 | 3 178 070,80 | 145,08 |
| 17. | Мероприятия по работе с семьей, детьми и молодежью | 16 000,00 | 12 500,00 | 78,13 | 12 000,00 | 104,17 |
| 18. | 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 | 62 100,00 | 61 500,00 | 99,03 | 63 300,00 | 97,16 |
| 19. | Библиотеки | 3 395 268,05 | 3 390 741,82 | 99,87 | 3 354 508,08 | 101,08 |
| 20. | Дворцы и дома культуры, клубы, выставочные залы | 4 997 244,00 | 4 953 077,79 | 99,12 | 4 143 975,30 | 119,52 |
| 21. | 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 | 4 134 322,00 | 3 343 170,11 | 80,86 | 3 081 204,17 | 108,50 |
| 22. | Реализация государственной политики в сфере защиты прав детей, в том числе детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей | 14 791 314,57 | 13 953 265,60 | 94,33 | 11 231 367,09 | 124,23 |
| 23. | Подпрограмма "Обеспечение жильем молодых семей в Брянской области " государственной программы "Социальная и демографическая политика Брянской области" | 787 500,00 | 787 500,00 | 100,00 | 472 500,00 | 166,67 |
| 24. | Мероприятия в сфере социальной и демографической политики | 24 000,00 | 24 000,00 | 100,00 | 23 600,00 | 101,69 |
| 25. | Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних | 13 000,00 | 12 999,99 | 100,00 | 12 024,95 | 108,11 |
| 26. | Мероприятия по развитию физической культуры и спорта | 80 000,00 | 71 995,00 | 89,99 | 67 100,00 | 107,30 |
| 27. | Выплаты пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим должности муниципальной службы | 1 167 153,00 | 1 155 904,06 | 99,04 | 1 135 942,06 | 101,76 |
| 28. | Осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | 28 627,00 | 28 627,00 | 100,00 | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| 29. | Приобретение специализированной техники для предприятий жилищно-коммунального комплекса | 2 446 809,00 | 2 384 489,25 | 97,45 | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| 30. | Приведение в нормативное состояние и оборудование системами обеспечения безопасности объектов транспортной инфраструктуры автомобильного транспорта | 355 000,00 | 355 000,00 | 100,00 | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| 31. | Мероприятия в сфере охраны окружающей среды | 99 000,00 | 22 909,00 | 23,14 | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| 32. | Реализация мероприятий по поэтапному внедрению Всероссийского физкультурно-спортивного комплекса "Готов к труду и обороне" (ГТО) | 0,00 | 0,00 | #ДЕЛ/0! | 10 000,00 | 0,00 |
| 33. | Социальные выплаты лицам, удостоенным звания почетного гражданина муниципального образования | 0,00 | 0,00 | #ДЕЛ/0! | 21 000,00 | 0,00 |
| 34. | Государственная поддержка отрасли культуры за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации | 0,00 | 0,00 | #ДЕЛ/0! | 45 600,00 | 0,00 |
| 35. | Обеспечение развития и укрепления материально-технической базы муниципальных домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек | 0,00 | 0,00 | #ДЕЛ/0! | 531 915 | 0,00 |
| 36. | Отдельные мероприятия по развитию культуры, культурного наследия, туризма, обеспечению устойчивого развития социально-культурных составляющих качества жизни населения | 0,00 | 0,00 | #ДЕЛ/0! | 1063830 | 0,00 |
| 37. | Субсидии на государственную поддержку отрасли культуры (Федеральный проект "Творческие люди") (государственная поддержка лучших сельских учреждений культуры) | 0,00 | 0,00 | #ДЕЛ/0! | 109 794 | 0,00 |
| 38. | Субвенции на проведение Всероссийской переписи населения 2020 года | 0,00 | 0,00 | #ДЕЛ/0! | 94505,4 | 0,00 |
|  | **Управление муниципальными финансами Жирятинского муниципального района Брянской области (2022-2024 годы)** | **5 757 077,00** | **5 751 664,32** | **99,91** | **4 679 478,24** | **122,91** |
| 1. | Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления | 4 064 077,00 | 4 058 664,32 | 99,87 | 4 058 478,24 | 100,00 |
| 2. | Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 1 693 000,00 | 1 693 000,00 | 100,00 | 621 000,00 | 272,62 |
| 2.1. | Реализация государственных полномочий Брянской области по расчету и предоставлению дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений | 326 000,00 | 326 000,00 | 100,00 | 316 000,00 | 103,16 |
| 2.2. | Поддержка мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений | 1 367 000,00 | 1 367 000,00 | 100,00 | 305 000,00 | в 4,5 раза |
|  | **Развитие образования Жирятинского муниципального района Брянской области (2022 -2024 годы)** | **130 071 646,25** | **129 530 844,38** | **99,58** | **115 916 730,28** | **111,74** |
| 1. | Реализация государственной политики в сфере образования на территории Жирятинского района | 16 632 678,55 | 16 561 521,53 | 99,57 | 15 352 746,31 | 107,87 |
| 1.1. | Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления | 1 021 937,00 | 970 790,09 | 95,00 | 983 262,18 | 98,73 |
| 1.2. | Учреждения, обеспечивающие деятельность органов местного самоуправления и муниципальных учреждений | 15 610 741,55 | 15 590 731,44 | 99,87 | 14 369 484,13 | 108,50 |
| 2. | Повышение доступности и качества предоставления дошкольного, общего и дополнительного образования детей | 107 150 636,01 | 106 723 100,75 | 99,60 | 95 800 466,58 | 111,40 |
| 2.1. | Финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования в общеобразовательных организациях | 60 794 359,00 | 60 793 224,71 | 100,00 | 50 028 224,49 | 121,52 |
| 2.2. | Финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в образовательных организациях | 14 872 507,00 | 14 869 041,78 | 99,98 | 12 652 327,40 | 117,52 |
| 2.3. | Предоставление мер социальной поддержки работникам образовательных организаций, работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области | 1 795 200,00 | 1 688 100,00 | 94,03 | 1 739 500,00 | 97,05 |
| 2.4. | Компенсация части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования | 391 609,00 | 182 736,30 | 46,66 | 128 400,65 | 142,32 |
| 2.5. | Ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций | 4 729 680,00 | 4 691 502,20 | 99,19 | 4 868 601,08 | 96,36 |
| 2.6. | Дошкольные образовательные организации | 1 575 830,00 | 1 575 827,12 | 100,00 | 1 604 292,01 | 98,23 |
| 2.7. | Общеобразовательные организации | 13 942 678,28 | 13 939 430,36 | 99,98 | 12 928 609,19 | 107,82 |
| 2.8. | Организации дополнительного образования | 1 133 699,00 | 1 131 536,63 | 99,81 | 975 737,89 | 115,97 |
| 2.9. | Учреждения психолого-медико-социального сопровождения | 1 803 932,00 | 1 740 559,96 | 96,49 | 1 753 204,42 | 99,28 |
| 2.10. | Организация питания в образовательных организациях | 699 630,00 | 699 630,00 | 100,00 | 629 373,69 | 111,16 |
| 2.11 | Организация бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях | 1 685 386,18 | 1 685 386,16 | 100,00 | 1 342 459,49 | 125,54 |
| 2.12. | Модернизация школьных столовых муниципальных общеобразовательных организаций Брянской области | 1 005 000,00 | 1 005 000,00 | 100,00 | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| 2.13. | Замена оконных блоков муниципальных образовательных организаций Брянской области | 2 476 175,54 | 2 476 175,53 | 100,00 | 3 067 887,14 | 80,71 |
| 2.14 | Создание цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях и профессиональных образовательных организациях Брянской области | 78 726,60 | 78 726,60 | 100,00 | 59 574,47 | 132,15 |
| 2.15 | Приведение в соответствии с брендбуком "Точки роста" помещений муниципальных общеобразовательных организаций | 166 223,41 | 166 223,40 | 100,00 | 172 699,66 | 96,25 |
| 2.16 | Капитальный ремонт кровель муниципальных образовательных организаций Брянской области | 0,00 | 0,00 |  | 3 849 575,00 |  |
| 3. | Отдельные мероприятия по развитию спорта | 1 160 304,87 | 1 160 118,49 | 99,98 | 515 739,07 | 224,94 |
| 3.1. | Организации дополнительного образования | 1 022 007,00 | 1 021 820,62 | 99,98 | 461 006,09 | 221,65 |
| 3.2. | Развитие материально-технической базы муниципальных образовательных организаций в сфере физической культуры и спорта | 138 297,87 | 138 297,87 | 100,00 | 54 732,98 | 252,68 |
| 4. | Обеспечение функционирования модели персонифицированного финансирования дополнительного образования детей | 3 431 821,00 | 3 389 911,99 | 98,78 | 2 582 367,76 | 131,27 |
| 5. | Реализация мероприятий молодежной политики | 144 877,00 | 144 869,40 | 99,99 | 142 656,72 | 101,55 |
| 5.1. | Противодействие злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту | 5 460,00 | 5 460,00 | 100,00 | 5 460,00 | 100,00 |
| 5.2. | Повышение безопасности дорожного движения | 19 417,00 | 19 410,04 | 99,96 | 17 324,40 | 112,04 |
| 5.3. | Мероприятия по работе с семьей, детьми и молодежью | 120 000,00 | 119 999,36 | 100,00 | 119 872,32 | 100,11 |
| 6. | Мероприятия по проведению оздоровительной кампании детей | 267 520,00 | 267 520,00 | 100,00 | 267 520,00 | 100,00 |
| 7. | Другие вопросы в области образования | 1 135 110,00 | 1 135 103,40 | 100,00 | 1 255 233,84 | 90,43 |
| 7.1. | Организация и проведение олимпиад, выставок, конкурсов, конференций и других общественных мероприятий | 20 000,00 | 20 000,00 | 100,00 | 20 000,00 | 100,00 |
| 7.2. | Мероприятия по комплексной безопасности муниципальных учреждений | 1 073 060,00 | 1 073 059,40 | 100,00 | 1 194 074,84 | 89,87 |
| 7.3. | Создание доступной среды для граждан-инвалидов | 22 050,00 | 22 044,00 | 99,97 | 21 159,00 | 104,18 |
| 7.4. | Повышение энергетической эффективности и обеспечение энергосбережения | 20 000,00 | 20 000,00 | 100,00 | 20 000,00 | 100,00 |
| 8. | Региональный проект "Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации (Брянская область)" | 148 698,82 | 148 698,82 | 100,00 | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
|  | **Управление муниципальным имуществом Жирятинского муниципального района Брянской области (2022-2024 годы)** | **2 715 135,00** | **2 524 486,33** | **92,98** | **2 116 457,21** | **119,28** |
| 1. | Региональный проект "Вовлечение в оборот и комплексная мелиорация земель сельскохозяйственного назначения (Брянская область)" | 110 000,00 | 110 000,00 | 100,00 | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| 2. | Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления | 1 529 089,00 | 1 514 659,76 | 99,06 | 1 512 025,40 | 100,17 |
| 3. | Управление муниципальным имуществом | 114 294,00 | 76 219,14 | 66,69 | 266 121,16 | 28,64 |
| 3.1. | Оценка имущества, признание прав и регулирование отношений муниципальной собственности | 49 000,00 | 37 552,32 | 76,64 | 250 000,00 | 15,02 |
| 3.2. | Эксплуатация и содержание имущества казны муниципального образования | 65 294,00 | 38 666,82 | 59,22 | 16 121,16 | 239,85 |
| 4. | Мероприятия по землеустройству и землепользованию | 170 000,00 | 50 000,00 | 29,41 | 211 856,00 | 23,60 |
| 5. | Уплата взносов на капитальный ремонт многоквартирных домов за объекты муниципальной казны и имущества, закрепленного за органами местного самоуправления | 179 808,00 | 162 863,43 | 90,58 | 126 454,65 | 128,79 |
| 6. | Реализация переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения поселений в соответствии с заключенными соглашениями по благоустройству территории поселения | 1 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
| 7. | Создание и содержание запасов (резерва) материальных ресурсов муниципального образования в целях гражданской обороны и ликвидации чрезвычайных ситуаций | 610 744,00 | 610 744,00 | 100,00 | 0,00 | #ДЕЛ/0! |
|  | ИТОГО: | **218 834 834,62** | **215 535 057,42** | **98,49** | **193 641 499,63** | **111,31** |

Исполнение по муниципальным программам Жирятинского района составило 215 535 057,42 руб. или 98,49 процента к плановым показателям (218 834 834,62 руб.). Удельный вес расходов бюджета района в 2022 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 муниципального района Брянской области» (2022-2024 годы)** | **80 290 976,37** | **77 728 062,39** | **96,81** | Программа высокоэффективная, реализация программы целесообразна |
| Финансовый отдел администрации Жирятинского района   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | **Муниципальная программа Жирятинского района «Управление муниципальными финансами Жирятинского муниципального района Брянской области» (2022-2024 годы)** | **5 757 077** | **5 751 664,32** | **99,91** | Программа высокоэффективная, реализация программы целесообразна |   Отдел образования администрации Жирятинского района | | | | |
| **Муниципальная программа Жирятинского района «Развитие образования Жирятинского муниципального района Брянской области» (2022-2024 годы)** | **130 071 646,25** | **129 530 844,38** | **99,58** | Программа высокоэффективная, реализация программы целесообразна |
| Комитет по управлению муниципальным  имуществом администрации Жирятинского района | | | | |
| **Муниципальная программа Жирятинского района** **«Управление муниципальным имуществом Жирятинского муниципального района Брянской области» (2022 -2024 годы)** | **2 715 135** | **2 524 486,33** | **92,98** | Программа высокоэффективная, реализация программы целесообразна |

Исполнение непрограммных расходов бюджета района за 2022 год

(руб.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утверждено | Исполнено | Процент исполне-ния |
| Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 884 723 | 884 722,15 | 100,0 |
| Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований  (Жирятинский районный Совет народных депутатов) | 388 679 | 387 376,58 | 99,7 |
| Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора  (Контрольно-счетная палата Жирятинского района) | 673 668 | 654 119,37 | 97,1 |
| Резервный фонд администрации района | 2 100 000 | 0 | 0,00 |
| Поощрение достижения наилучших показателей социально-экономического развития муниципальных районов (муниципальных округов, городских округов) | 623 000 | 623 000 | 100,0 |
| Достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации | 463 138 | 463 138 | 100,0 |
| Опубликование нормативных правовых актов муниципальных образований и иной официальной информации | 40 000 | 37 580 | 94,0 |
| Исполнение исковых требований на основании вступивших в законную силу судебных актов, обязательств бюджета | 262 500 | 262 500 | 100,0 |
| Непрограммная деятельность всего | 5 435 708 | 3 312 436,10 | 60,9 |

В разрезе главных распорядителей средств бюджета района исполнение расходной части бюджета в 2022 году сложилось следующим образом:

( руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утверждено | Исполнено | % исполнения | Структура, % |
| администрация Жирятинского района | 81 141 531,37 | 78 578 617,39 | 96,84 | 35,91 |
| Финансовый отдел администрации Жирятинского района | 8 154 159 | 6 048 746,32 | 74,18 | 2,76 |
| Отдел образования администрации Жирятинского района | 130 202 657,25 | 129 661 855,38 | 99,58 | 59,25 |
| Комитет по управлению муниципальным  имуществом администрации Жирятинского района | 2 785 125 | 2 594 476,33 | 93,15 | 1,18 |
| Жирятинский районный Совет народных депутатов | 1 313 402 | 1 309 678,73 | 99,72 | 0,60 |
| Контрольно-счетная палата Жирятинского района | 673 668 | 654 119,37 | 97,10 | 0,30 |
| Всего | 224 270 542,62 | 218 847 493,52 | 97,58 | 100,00 |

Наибольший удельный вес в ведомственной структуре расходов бюджета района в 2022 году занимают расходы Отдела образования администрации Жирятинского района (код 903) –

59,25 % общего объема расходов. На Финансовый отдел администрации Жирятинского района (код 902) приходится 2,76 % расходов бюджета, на администрацию Жирятинского района

(код 901) – 35,91 %, комитет по управлению муниципальным имуществом (код 904) – 1,18%, Жирятинский районный Совет народных депутатов (код 905) – 0,6%, Контрольно-счетная палата Жирятинского района (код 906) – 0,3%.

**Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»**

Расходы по разделу 0100 "Общегосударственные вопросы" за 2022 год составили

28 293 948,84 руб., что составляет 92,1 % к уточненному плану по разделу (30 724 790 руб.). В общем объеме расходов бюджета района расходы на общегосударственные вопросы занимают 12,9%. По сравнению с 2021 годом расходы по разделу увеличились на 2 156 608,71 руб. или 108,3% в связи с изменением бюджетной классификации (отнесением расходов с подразделов 0113, 0412, 1006 на подраздел 0104), а также за счет увеличения расходов 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 884 722,15 руб. или 100% к плану (884 723 руб.).

По подразделу 0103 "Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований" отражены расходы по Районному Совету народных депутатов, исполнение составило 424 956,58 руб. или 99,6% к плану (428 679 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 1 122 444,97 руб. или 93,6% к плану (1 199 193 руб.), администрации района в сумме 13 957 984,83 руб. или 98,9% к плану (14 107 092 руб.), на содержание специалиста по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних в сумме 522 004,59 руб., или 99,97% к плану (522 180 руб.),

по организации деятельности административных комиссий и определения перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушений в сумме 522 319,97 руб. или 100% к плану (522 380 руб.), на осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области в области охраны труда в сумме 258 467,12 руб. или 99,0% к плану (261 090 руб.), на содержание специалистов по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству в сумме 779 639,80 руб., или 99,5% к плану (783 270 руб.), на поощрение муниципальной управленческой команды за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации по администрации Жирятинского района в сумме 232 233 руб. или 100% к плану (232 233 руб.), на поощрение достижения наилучших показателей социально-экономического развития муниципальных районов по администрации Жирятинского района в сумме 355 822 руб. или 100% к плану (355 822 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 28 627 руб. или 100% к плану (28 627 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 8 253,58 руб. или 92,8% к плану

(8 895 руб.), председателя Контрольно-счетной палаты Жирятинского района в сумме

645 865,79 руб. или 97,2% к плану (664 773 руб.), финансового отдела администрации Жирятинского района в сумме 4 058 664,32 руб. или 99,9% к плану (4 064 077 руб.), на поощрение муниципальной управленческой команды за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации по финансовому отделу администрации Жирятинского района в сумме 175 758 руб. или 100% к плану (175 758 руб.), на поощрение достижения наилучших показателей социально-экономического развития муниципальных районов по финансовому отделу администрации Жирятинского района в сумме 121 324 руб. или 100% к плану (121 324 руб.).

По подразделу 0111 "Резервные фонды" запланированы ассигнования резервного фонда администрации Жирятинского района в сумме 2 100 000 руб. Расходы за счет средств резервного фонда администрации Жирятинского района не производились.

По подразделу 0113 "Другие общегосударственные вопросы" отражены расходы:

- содержание комитета по управлению муниципальным имуществом в сумме 1 514 659,76 руб. или 99,1% к плану (1 529 089 руб.);

- оценка имущества, признание прав и регулирование отношений по муниципальной собственности в сумме 37 552,32 руб. или 76,6 % к плану (49 000 руб.);

- содержание имущества муниципальной казны в сумме 360 723,76 руб. или 89,6% к плану

(402 416 руб.);

- субсидия бюджетному учреждению Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг в Жирятинском районе на финансовое обеспечение муниципального задания в сумме 1 929 745,79 руб. или 99,96% к плану (1 930 479 руб.);

- мероприятия по противодействию злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту в сумме 10 000 руб. или 100% к плану (10 000 руб.);

- мероприятия по повышению энергетической эффективности и обеспечение энергосбережения в сумме 9 689,51 руб. или 96,9% к плану (10 000 руб.);

-исполнение исковых требований на основании вступивших в законную силу судебных актов, обязательств бюджета в сумме 262 500 руб. или 100% к плану (262 500 руб.);

- поощрение муниципальной управленческой команды за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации по Комитету по управлению муниципальным имуществом администрации Жирятинского района в сумме 26 105 руб. или 100% к плану (26 105 руб.);

-поощрение достижения наилучших показателей социально-экономического развития муниципальных районов по Комитету по управлению муниципальным имуществом администрации Жирятинского района в сумме 43 885 руб. или 100% к плану (43 885 руб.).

Расходы на реализацию переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения поселений в соответствии с заключенными соглашениями по благоустройству территории поселения в сумме 1 200 руб. произведены не были.

**Раздел 0200 «Национальная оборона»**

Расходы по разделу 0200 " Национальная оборона" за 2022 год составили 704 310,78 руб., что составляет 100% к плану (704 310,78 руб.). В общем объеме расходов бюджета района расходы на национальную оборону занимают 0,3%. По сравнению с 2021 годом расходы по разделу увеличились на 67 762,78 руб. или 110,6%, в основном за счет увеличения расходов на фонд оплаты труда и приобретения материальных запасов.

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 2022 год исполнение составило 452 771,0 руб., что составляет 100% к плану (452 771,0 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 251 539,78 руб. или 100% к плану (251 539,78 руб.).

**Раздел 0300 « Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»**

Расходы по разделу 0300 " Национальная безопасность и правоохранительная деятельность" за 2022 год составили 4 246 918,67 руб., что составляет 99,96% к плану

(4 248 464 руб.). В общем объеме расходов бюджета района расходы на национальную безопасность и правоохранительную деятельность занимают 1,9%. По сравнению с 2021 годом расходы по разделу увеличились на 763 868,02 руб. или 121,9%, в основном за счет увеличения расходов на фонд оплаты труда работников ЕДДС и приобретения материальных запасов.

По подразделу 0309 " Гражданская оборона" отражены расходы:

-организация и осуществление мероприятий по территориальной обороне и гражданской обороне, защите населения и территории муниципального образования от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера в сумме 9 999,65 руб. или 100 % к плану (10 000 руб.),

-создание и содержание запасов (резерва) материальных ресурсов муниципального образования в целях гражданской обороны и ликвидации чрезвычайных ситуаций в сумме 610 744,0 руб. или 100 % к плану (610 744,0 руб.).

По подразделу 0310 "Защита населения и территории от последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность" отражены расходы на содержание ЕДДС в сумме 3 626 175,02 руб. или 99,96 % к плану (3 627 720 руб.),

из них:

- заработная плата (ВР 111) – 2 054 647,83 руб.,

-начисления на выплаты по оплате труда (ВР 119)-603 200,04 руб.,

-прочая закупка товаров, работ и услуг (ВР 244)- 975 812,15 руб.

**Раздел 0400 " Национальная экономика"**

Расходы по разделу 0400 " Национальная экономика» за 2021 год составили

17 330 847,62 руб., что составляет 97,0 % к плану (17 861 930,97 руб.). В общем объеме расходов бюджета района расходы на национальную экономику занимают 7,9%. По сравнению с 2021 годом расходы по разделу уменьшились на 2 450 775,17 руб. или 12,4% в основном за счет уменьшения расходов по дорожному хозяйству.

По подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» произведены расходы в сумме 110 000 руб. или 63,3% к плану (173 871,55 руб.), в том числе:

-подготовка проектов межевания земельных участков и проведение кадастровых работ в сумме 110 000,0 руб. или 100% к плану (110 000,0 руб.),

не были 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 при плане 63 871,55 руб., аукционы не состоялись, т.к. не были поданы заявки на участие в аукционах.

По подразделу 0408 «Транспорт» произведены расходы в сумме 710 000 руб. или 100% к плану 710 000 руб. в том числе:

- компенсация транспортным организациям части потерь в доходах, возникающих в результате регулирования тарифов на перевозку пассажиров автомобильным пассажирским транспортом по муниципальным маршрутам регулярных перевозок в сумме 355 000 руб. или 100% к плану 355 000 руб.,

- оборудование системами обеспечения безопасности объектов транспортной инфраструктуры автомобильного транспорта в сумме 355 000 руб. или 100% к плану 355 000 руб.

По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» произведены расходы в сумме 16 460 847,62 руб. или 97,93% к плану (16 808 059,42 руб.), 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 8 341 596 руб. или 100% к плану (8 341 596 руб.);

- ремонт сети автомобильных дорог общего пользования за счет средств местного бюджета в сумме 2 419 664,53 руб. или 89,4% к плану (2 705 794,88 руб.), в том числе софинансирование в сумме 532 442,3 руб. или 100% к плану (532 442,3 руб.).

-содержание сети автомобильных дорог общего пользования в сумме 5 699 587 ,09 руб. или 98,9% к плану 5 379 979,38 руб.

По подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» произведены расходы на мероприятия по землеустройству и землепользованию в сумме 50 000 руб. или 29,4% к плану (170 000 руб.).

**Раздел 0500 "Жилищно-коммунальное хозяйство"**

Расходы по разделу 0500 "Жилищно-коммунальное хозяйство" за 2022 год составили 5 239 452,55 руб., что составляет 97,4 % к плану (5 379 627 руб.).

Удельный вес в общем объеме расходов бюджета района - 2,4%. По сравнению с 2021 годом расходы по разделу увеличились на 4 800 231,9 руб. или в 11,9 раза в основном за счет увеличения расходов по подготовке объектов ЖКХ к зиме, а также в связи с приобретением специализированной техники для предприятий жилищно-коммунального комплекса.

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 7,50 руб. за 1 кв.м. общей площади жилого помещения в сумме 162 863,43 руб. или 90,6% к плану (179 808 руб.);

По подразделу 0502 "Коммунальное хозяйство" расходы составили 2 692 099,87 руб. или 97,8% к плану (2 753 010 руб.) в т.ч.:

-подготовка объектов ЖКХ к зиме в сумме 2 585 000 руб. или 100% к плану (2 585 000 руб.)

(капитальный ремонт: сети водоснабжения в с. Савлуково Жирятинского района, артезианской скважины в с.Колодня Жирятинского района, водонапорной башни в с.Колычево Жирятинского района, артезианской скважины в с.Кульнево Жирятинского района) за счет средств субсидии из областного бюджета по Государственной программе "Развитие топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Брянской области" в сумме 2 429 900 руб. или 100% к плану (2 429 900 руб.), средств местного бюджета в сумме 155 100 руб. или 100% к плану (155 100 руб.),

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

107 099,87 руб. или 63,7% к плану (168 010 руб.).

По подразделу 0505 "Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства" расходы составили 2 384 489,25 руб. или 97,5% к плану (2 446 809 руб.) на 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 2 241 419,9 руб. или 97,5% к плану (2 300 00 руб.), средств местного бюджета в сумме 143 069,35 руб. или 97,5% к плану (146 809 руб.).

**Раздел 0600 "Охрана окружающей среды»**

Расходы по разделу 0600 "Охрана окружающей среды " за 2022 год составили 22 909 руб., что составляет 23,1 % к плану (99 000 руб.). Удельный вес в общем объеме расходов бюджета района – 0,01%.

По подразделу 0605 "Другие вопросы в области охраны окружающей среды" отражены расходы на мероприятия в сфере охраны окружающей среды (ликвидация мест несанкционированного размещения отходов), исполнение составило 22 909 руб. или 23,1% к плану (99 000 руб.).

**Раздел 0700 «Образование»**

Расходы по разделу 0700 "Образование" за 2022 год составили 134 158 855,19 руб. что составляет 99,7 % к уточненному плану по разделу (134 499 179,25 руб.). Удельный вес в общем объеме расходов бюджета района – 61,3%. По сравнению с 2021 годом расходы по разделу увеличились на 15 106 493,76 руб. или на 112,7%, в основном за счет увеличения расходов на фонд оплаты труда работников отрасли образование.

По подразделу 0701 "Дошкольное образование" расходы составили 17 087 254,90 руб. или 99,94% к плану (17 097 123 руб.) в том числе:

- содержание детских садов в сумме 1 575 827,12 руб., или 100% к уточненному плану

(1 575 830 руб.);

- содержание дошкольных групп при муниципальных школах в сумме 419 586 руб. или 100% к плану (419 586 руб.);

-финансовое обеспечение получения дошкольного образования в дошкольных образовательных организациях в сумме 14 869 041,78 руб. или 99,98% к плану (14 872 507 руб.);

- предоставление мер социальной поддержки работникам образовательных организаций, работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области в сумме 222 800 руб. или 97,2% к плану (229 200 руб.).

По подразделу 0702 "Общее образование" отражены расходы на содержание школ в сумме 86 623 611,78 руб., или 99,8% к уточненному плану (86 756 571,83 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 60 793 224,71 руб. или 100% к плану (60 794 359 руб.),

-предоставление мер социальной поддержки работникам образовательных организаций, работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области в сумме 1 359 200 руб. или 93,8% к плану (1 449 600 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 12 261 546,36 руб. или 99,97% к плану (12 264 794,28 руб.).

Направлены субсидии бюджетным учреждениям на иные цели:

- проведение капитального и текущего ремонта учреждений образования в сумме 1 258 298 руб. или 100% к плану (1 258 298 руб.),

- мероприятия по обеспечению питания учащихся школ в сумме 699 630 руб. или 100% к плану 699 630 руб.,

- замена оконных блоков муниципальных образовательных организаций Брянской области за счет средств субсидии из областного бюджета по Государственной программе "Развитие образования и науки Брянской области" в сумме 2 327 604,99 руб. или 100% к плану (2 327 605 руб.), средств местного бюджета в сумме 148 570,54 руб. или 100% к плану (148 570,54 руб.),

- создание цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях и профессиональных образовательных организациях Брянской области за счет средств субсидии из областного бюджета по Государственной программе "Развитие образования и науки Брянской области" в сумме 74 003 руб. или 100% к плану (74 003 руб.), средств местного бюджета в сумме 4 723,6 руб. или 100% к плану (4 723,6 руб.),

- приведение в соответствии с брендбуком "Точки роста" помещений муниципальных общеобразовательных организаций области за счет средств субсидии из областного бюджета по Государственной программе "Развитие образования и науки Брянской области" в сумме 156 250 руб. или 100% к плану (156 250 руб.), средств местного бюджета в сумме 9 973,4 руб. или 100% к плану (9 973,41 руб.),

-ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций по Государственной программе "Развитие образования и науки Брянской области" в сумме 4 691 502,2 руб. или 99,2% к плану (4 729 680 руб.),

-организация бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях за счет средств субсидии из областного бюджета по Государственной программе "Развитие образования и науки Брянской области" в сумме 1 584 263 руб. или 100% к плану (1 584 263 руб.), средств местного бюджета в сумме 101 123,16 руб. или 100% к плану (101 123,18 руб.),

- модернизация школьных столовых муниципальных общеобразовательных организаций Брянской области за счет средств субсидии из областного бюджета по Государственной программе "Развитие образования и науки Брянской области" в сумме 944 700 руб. или 100% к плану (944 700 руб.), средств местного бюджета в сумме 60 300 руб. или 100% к плану (60 300 руб.),

- проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации в сумме 148 698,82 руб. или 100% к плану (148 698,82 руб.),

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

10 418 903,22 руб., или 99,4% к уточненному плану (10 478 355,87 руб.), в том числе:

- субсидия МБУДО ДЮСШ на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) в сумме 1 021 820 ,62 руб. или 99,98% к уточненному плану (1 022 007 руб.),

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

1 131 536,63 руб. или 99,8% к уточненному плану (1 133 699 руб.),

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

4 610 836,11 руб. или 99,9% к уточненному плану (4 615 731 руб.),

-предоставление мер социальной поддержки работникам образовательных организаций, работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области в сумме 126 500 руб. или 92,5% к плану (136 800 руб.),

- обеспечение функционирования модели персонифицированного финансирования дополнительного образования детей в сумме 3 389 911,99 руб. или 98,8% к плану (3 431 821 руб.),

-мероприятия по приобретению спортивной формы, спортивного оборудования и инвентаря для муниципальных учреждений, осуществляющих спортивную подготовку и муниципальных образовательных организаций в сфере физической культуры и спорта по Государственной программе "Развитие физической культуры и спорта Брянской области" в сумме 130 000 руб. или 100% к плану (130 000 руб.), средств местного бюджета в сумме 8 297,87 руб. или 100% к плану (8 297,87 руб.).

По подразделу 0707 "Молодежная политика" расходы составили 424 889,40 руб. или 99,2% к плану (428 397 руб.) в том числе:

-мероприятия по проведению оздоровительной кампании детей 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 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 19 410,04 руб. или 99,96% к плану (19 417 руб.);

-мероприятия по работе с семьей, детьми и молодежью в сумме 132 499,36 руб. или 97,4% к плану (136 000 руб.).

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

19 604 195,89 руб. или 99,3% к плану (19 738 731,55 руб.) в том числе:

- содержание аппарата РОО в сумме 970 790,09 руб. или 99,3% к плану (1 021 937 руб.);

- поощрение муниципальной управленческой команды за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации по аппарату РОО в сумме 29 042 руб. или 100% к плану (29 042 руб.);

- на поощрение достижения наилучших показателей социально-экономического развития муниципальных районов в сумме 101 969 руб. или 100% к плану (101 969 руб.);

- субсидия бюджетному учреждению МБУ «ЦППМСП» на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) в сумме 1 740 559,96 руб. или 96,5% к плану (1 803 932 руб.);

- содержание учебно-методического кабинета, централизованной бухгалтерии, группы хозяйственного обслуживания в сумме 15 590 731,44 руб. или 99,7% к плану (15 610 741,55 руб.);

-мероприятия по комплексной безопасности образовательных учреждений в сумме 1 073 059,4 руб. или 100% к плану (1 073 060 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 20 000 руб. или 100% к плану (20 000 руб.);

- создание доступной среды для граждан-инвалидов в сумме 22 044 руб. или 99,97% 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 36 000 руб. или 100% к плану (36 000 руб.).

**Раздел 0800 "Культура, кинематография"**

Расходы по разделу 0800 "Культура, кинематография" за 2022 год составили

11 748 489,72 руб., что составляет 93,3% к уточненному плану по разделу (12 588 934,05 руб.). Удельный вес в общем объеме расходов бюджета района – 5,4%. По сравнению с 2021 годом расходы по разделу уменьшились на 645 636,83 руб. или на 5,2%, в основном за счет уменьшения субсидий из областного бюджета.

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 3 344 852,82 руб. или 99,9% к плану

(3 349 378,68 руб.);

- по культурно-досуговому объединению в сумме 8 296 247,90 руб. или 90,9% к плану (9 131 566 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 3 343 170,11 или 80,9 % к плану (4 134 322 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 61 500 руб. или 99,0% к плану (62 100 руб.).

Направлена субсидия бюджетным учреждениям на иные цели:

- государственная поддержка отрасли культуры (Федеральный проект "Сохранение культурного и исторического наследия") в части комплектования книжных фондов библиотек муниципальных образований Брянской области в сумме 43 136 руб. или 100% к плану (43 136 руб.), средств местного бюджета в сумме 2 753 руб. или 100% к плану (2 753,37 руб.).

**Раздел 1000 "Социальная политика"**

Расходы по разделу 1000 "Социальная политика" за 2022 год составили 15 336 766,15 руб., что составляет 93,6 % к уточненному плану по разделу (16 391 306,57 руб.).

Удельный вес в общем объеме расходов бюджета района – 7,0%. По сравнению с 2021 годом расходы по разделу увеличились на 1 837 411,02 руб. или на 113,6%, 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 1 155 904,06 руб., или 99% к плану (1 167 153 руб.). Количество граждан, получающих пенсии за выслугу лет на конец года -22 чел.

По подразделу 1004 "Охрана семьи и детства" исполнение составило 14 136 862,10 руб. или 93,3% к уточненному плану по подразделу (15 151 153,57 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 562 500 руб. или 100% к плану (562 500 руб.), средств местного бюджета в сумме 225 000 руб. или 100% к плану (225 000 руб.), (количество молодых семей получивших сертификат -1 семья);

- 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 9 885 614,57 руб. или 100% к плану (9 885 614,57 руб.);

(количество детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей обеспеченных жилыми помещениями-4 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 3 278 211,23 руб. или 80,6% к плану

(4 069 630 руб.);

(количество приемных семей на конец года- 5, семей опекунов -12, количество детей, не имеющих родителей и оставшихся без попечения родителей на конец года-23 чел.);

-на компенсацию части родительской платы за содержание ребенка в образовательных учреждениях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования в сумме 182 736,3 руб. или 46,7% к плану (391 609 руб.), (численность детей на которых выплачена компенсация части родительской платы на конец года- 61 чел.);

-по обеспечению сохранности жилых помещений, закрепленных за детьми - сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей в сумме 2 800 руб. или 16,7% к плану (16 800 руб.); (количество детей сирот и детей, оставшихся без попечения родителей получивших средства на обеспечение сохранности жилых помещений-1 чел.).

По подразделу 1006 "Другие вопросы в области социальной политики" исполнение составило 43 999,99 руб. или 60,3% к уточненному плану по подразделу (73 000 руб.), в том числе:

-расходы на подготовку лиц, желающих принять на воспитание в свою семью ребенка, оставшегося без попечения родителей в сумме 7 000 руб. или 19,4% к плану (36 000 руб.);

-мероприятия по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних в сумме 12 999,99 руб., или 100% к плану (13 000 руб.);

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

24 000 руб. или 100% к плану (24 000 руб.).

**Раздел 1100 "Физическая культура и спорт"**

Расходы по разделу 1100 "Физическая культура и спорт" за 2022 год составили

71 995 руб., что составляет 90,0 % к плану (80 200 руб.). В общем объеме расходов бюджета района расходы по физической культуре и спорту занимают -0,03%. По сравнению с 2021 годом расходы по разделу уменьшились на 5 105 руб. или на 6,6%.

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 71 995 руб., или 90,0 % к плану (80 200 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 2022 год составили 1 693 000 руб., что составляет 100% к плану (1 693 000 руб.). В общем объеме расходов бюджета района расходы по межбюджетным трансфертам общего характера занимают 0,8%.

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 326 000 руб., или 100% к плану (326 000 руб.).

По подразделу 1403 «Прочие межбюджетные трансферты общего характера» отражены расходы по предоставлению иных межбюджетных трансфертов бюджетам поселений, исполнение составило 1 367 000 руб. или 100% к плану (1 367 000 руб.).

По состоянию на 01.01.2023 года дебиторская задолженность по бюджетной деятельности увеличилась по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на сумму 91420287,70 руб. и составила 487063917,87 руб., в том числе по счетам:

   120551000 – 438885544,89 руб. (начислены доходы будущих периодов текущего характера по МБТ);

120561000 – 31061741,00 руб. (начислены доходы будущих периодов капитального характера по МБТ);

     120521000 –1746031,60 руб. (задолженность по договорам аренды имущества);

     120523000 – 15348911,63 руб. (задолженность по договорам аренды земли);

     120634000 – 21688,75 руб. ( авансовый платеж за гсм ООО «РН-Карт» на январь 2023г.).

Увеличение дебиторской задолженности произошло в основном за счет роста доходов будущих периодов.

По состоянию на 01.01.2023 года кредиторская задолженность по бюджетной деятельности составила 220541,62 руб., в том числе по счетам:

120511000 – 1593,15 (задолженность по налогам согласно отчетности, представленной УФНС России по Брянской области);

      130221000 – 15529,65 руб.(задолженность за услуги связи перед ПАО «Ростелеком» по счетам, выставленным за декабрь 2022 года в январе 2023 года: администрация Жирятинского района – 2834,42 руб.; Финансовый отдел администрации Жирятинского района  - 4393,18 руб., Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации Жирятинского района -662,78 руб., МКУ ЕДДС – 1660,37 руб., Отдел образования администрации Жирятинского района – 5978,90 руб.);

      130223000 – 196635,52 руб.( задолженность за энергоресурсы по счетам, выставленным за декабрь 2022 года в январе 2023 года: администрация Жирятинского района -195956,48 руб.; задолженность за оказание услуг по обращению с ТКО по счетам, выставленным за декабрь 2022 года в январе 2023 года : администрация Жирятинского района – 103,68 руб., Финансовый отдел администрации Жирятинского района  - 388,71 руб., Жирятинский районный Совет народных депутатов -6,41 руб., Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации Жирятинского района -7,67 руб., МКУ ЕДДС – 129,55 руб., КСП -43,02 руб.);

      130225000 - 2890,00 руб. (задолженность за заправку картриджей в декабре 2022г.);

      130234000  - 3893,30 руб. (задолженность перед  ООО «РН-Карт» за  ГСМ по поставленным ГСМ в декабре 2022 г. : Отдел образования администрации Жирятинского района ), согласно договора оплата производится по факту поставки ГСМ до 15 числа месяца, следующего за месяцем, в котором производилась выборка товара).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование главного распорядителя бюджетных средств | Задолженность на 01.01.2022г. | Задолженность на 01.01.2023г. | Рост (снижение) к концу года (+;-) |
| Администрация Жирятинского района | 212720,34 | 200684,5 | -12035,84 |
| Финансовый отдел администрации Жирятинского района | - | 4781,89 | 4781,89 |
| Отдел образования администрации Жирятинского района | 18612,36 | 12762,2 | -5850,16 |
| Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации Жирятинского района | 869,88 | 670,45 | -199,43 |
| КСП Жирятинского района | 39,64 | 43,02 | 3,38 |
| Районный Совет народных депутатов | - | 6,41 | 6,41 |
| Всего | 232242,22 | 218948,47 | -13293,75 |

Кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2023г. уменьшилась по сравнению с 01.01.2022г. на 13293,75 руб.

Решением Жирятинского районного Совета народных депутатов «О бюджете Жирятинского муниципального района Брянской области на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» утвержден дефицит бюджета района в сумме 3 263 244,87 руб.

Кассовое исполнение источников внутреннего финансирования дефицита бюджета района в 2022 году составило (-5 072 443,94 руб.).

Анализ исполнения источников финансирования дефицита бюджета района

за 2022 год представлен в таблице:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование | Уточненный план  на 2022 год, руб. | Кассовое исполнение  за 2022 год, руб. |
| Источники финансирования дефицита бюджета, всего | 3 263 244,87 | -5 072 443,94 |
| Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета | 3 263 244,87 | -5 072 443,94 |

Остаток средств на счете бюджета района по состоянию на 1 января 2023 года

составил 8335685,91 руб. (в том числе средства дорожного фонда 1504848,79 руб.), увеличение по сравнению с остатком на начало года составило 5072443,94 руб.

По состоянию на 01.01.2023 года просроченной кредиторской задолженности муниципальных учреждений нет.

В 2022 году привлечение внутренних заимствований и предоставление муниципальных гарантий не производилось.

Обязательств по муниципальному долгу нет.