ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К ОТЧЕТУ ОБ ИСПОЛНЕНИИ БЮДЖЕТА ЖИРЯТИНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА БРЯНСКОЙ ОБЛАСТИ

за 2023 год

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.

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 2023 год

представлен в таблице:

(руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование доходов** | **Уточненный план на 2023год** | **Исполнено за**  **2023 год** | **% исполнения** | **Структура** | **Исполнено**  **2022 год** | **Отклонение к 2022 году**  **(+;-)** | **Темп роста к 2022 году**  **%** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| **ДОХОДЫ (налоговые и неналоговые)** | **70 203 336,00** | **70 179  420,10** | **99,97** | **33,41** | **72 119 111,89** | **-1 939 691,79** | **97,31** |
| **НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ** | **59 731 757,00** | **61 568 274,85** | **103,07** | **29,31** | **55 372 702,99** | **6 195 671,86** | **111,19** |
| НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ | 50 281 900,00 | 52 124 571,56 | 103,66 | 24,81 | 45 217 986,00 | 6 906 585,56 | 115,27 |
| Налог на доходы физических лиц | 50 281 900,00 | 52 124 571,56 | 103,66 | 24,81 | 45 217 986,00 | 6 906 585,56 | 115,27 |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации | 8 013 497,00 | 8 806 086,69 | 109,89 | 4,19 | 8 677 844,99 | 128 241,70 | 101,48 |
| НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД | 1 094 360,00 | 268 716,92 | 24,55 | 0,13 | 1 010 635,16 | -741 918,24 | 26,59 |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности |  | -2 483,31 |  |  | 17 598,99 |  |  |
| Единый сельскохозяйственный налог | 413 360,00 | 109 830,57 | 26,56 | 0,05 | 487 680,15 | -377 849,58 | 22,31 |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 681 000,00 | 161 369 ,66 | 23,70 | 0,08 | 505 356,02 | -343 986,36 | 31,94 |
| ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА | 342 000,00 | 368 899,68 | 107,87 | 0,18 | 466 236,84 | -97 337,16 | 79,13 |
| **НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ** | **10 471 579,00** | **8 611 145,25** | **82,23** | **4,10** | **16 746 408,90** | **- 8 135 263,65** | **51,42** |
| ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ | 1 189 060,00 | 1 205 269,68 | 101,36 | 0,57 | 1 203 237,75 | 2 031,93 | 100,17 |
| 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 | 750 820,00 | 756 315,42 | 100,73 | 0,36 | 749 661,93 | 6 653,49 | 100,88 |
| 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) | 438 240,00 | 448 954,26 | 102,46 | 0,21 | 453 575,82 | -4 621,56 | 98,99 |
| ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ | 189 000,00 | 160 266,82 | 84,81 | 0,08 | 235 832,30 | -75 565,48 | 67,98 |
| ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ (РАБОТ) И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА | 204 800,00 | 242 687,06 | 118,51 | 0,12 | 138 687,95 | 103 999,11 | 174,98 |
| ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ | 8 200 000,00 | 6 302 686,86 | 76,86 | 3,00 | 14 677 878,84 | -8 375 191,98 | 42,94 |
| ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА | 688 719,00 | 700 234,83 | 101,67 | 0,33 | 490 772,06 | 209 462,77 | 142,67 |
| **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ** | **147 191 301,58** | **139 888 768,11** | **95,04** | **66,59** | **151 800 825,57** | **-11 912 057,46** | **92,15** |
| Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 26 653 320,00 | 26 653 320,00 | 100,00 | 12,69 | 29 685 714,00 | -3 032 394,00 | 89,78 |
| Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) | 11 871 660,43 | 11 871 660,43 | 100,00 | 5,65 | 19 022 572,89 | -7 150 912,46 | 62,41 |
| Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 100 786 115,80 | 93 824 203,79 | 93,09 | 44,66 | 93 714 458,07 | 109 745,72 | 100,12 |
| Иные межбюджетные трансферты | 7 880 205,35 | 7 539 583,89 | 95,68 | 3,59 | 9 363 048,91 | -1 823 465,02 | 80,53 |
| **ИТОГО ДОХОДОВ** | **217 394 637,58** | **210 068 252,43** | **96,63** | **100,00** | **223 919 937,46** | **-13 851 685,03** | **93,81** |

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 2022 год.

Безвозмездные поступления имеют следующую структуру:

*дотации* – 19,1 % или 26 653 320,00 руб., в том числе:

-дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности – 20 003 000,00 руб.,

-дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов – 6 650 320,00 руб.,

- *субсиди*и – 8,5% или 11 871 660,43 руб., в том числе:

субсидии на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности- 1 350 831,00 руб.,

- 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- 6 256 197,00 руб.,

- субсидии бюджетам муниципальных районов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях – 1 563 127,49 руб.,

-субсидии бюджетам муниципальных районов на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей- 450 000,00 руб.,

- субсидии бюджетам муниципальным районам на поддержку отрасли культуры – 37 665,00 руб.

- прочие субсидии – 2 213 839,94 руб.

- *субвенции* –67,1% или 93 824 203,79 руб., в том числе:

-субвенции на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации – 86 055 790,84руб.,

- субвенции на осуществление первичного воинского учета органами местного самоуправления поселений, муниципальных и городских округов – 517 270,00 руб.,

-субвенции на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений –7 061 166,67 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 – 189 209,28 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 – 767,00 руб.

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

По состоянию на 01.01.2024 г. недоимка во все уровни бюджетов по налогам и сборам

по сравнению с началом года увеличилась на 1 198 466,39 руб. и составила

4 145 999,63руб.

в том числе:

- по налогу на доходы физических лиц (НДФЛ) – 493 143,53 руб. или 11,9 .

- по налогу на прибыль –3 315,00 руб. -0,1%,

- по налогу на совокупный доход- 372 332,37руб. или 9,0 %

- по налогу на имущество физических лиц- 317 903,16руб. или 7,7 %

- по транспортному налогу – 1 783 366,48 или 43,0%

- по земельному налогу – 868 196,66 руб. или 20,9%

В течение 2023 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 2023 год составил

189,0 тыс. руб. во все уровни бюджетов, в том числе по налогам: земельный налог с физических лиц- 138,7 тыс. руб., налог на имущество физических лиц -50,3 тыс. руб.

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.

Анализ исполнения расходной части бюджета района за 2023 год представлен в таблице:

(руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование раздела функциональной классификации расходов** | **Уточненный план 2023 года** | **Исполнение 2023 года** | | **Удельный вес в общем объеме расходов 2023 года, %** | **Исполнение 2022 года** | **Отклонение 2023 года к 2022 году** | **Темп роста**  **к 2022 году**  **%** |
| **руб.** | **%** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| 0100 «Общегосударственные вопросы» | 30304941,56 | 29348211,30 | 96,8 | 13,7 | 28293948,84 | +1054262,46 | 103,7 |
| 0200 «Национальная оборона» | 804642,22 | 804642,22 | 100,0 | 0,4 | 704310,78 | +100331,44 | 114,2 |
| 0300«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» | 4167305,0 | 4132831,72 | 99,2 | 1,9 | 4246918,67 | -114086,95 | 97,3 |
| 0400 «Национальная экономика» | 17287905,59 | 15747326,15 | 91,1 | 7,3 | 17330847,62 | -1583521,47 | 90,9 |
| 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» | 2042141,0 | 2008819,09 | 98,4 | 0,94 | 5239452,55 | -3230633,46 | 38,3 |
| 0600 «Охрана окружающей среды» | 588549,0 | 100323,0 | 17,0 | 0,05 | 22 909 | +77414 | 437,9 |
| 0700 «Образование» | 136663567,43 | 135265166,91 | 99,0 | 63,0 | 134158855,19 | +1106311,72 | 100,8 |
| 0800 «Культура, кинематография» | 13387137,15 | 13120872,23 | 98,0 | 6,1 | 11748489,72 | +1372382,51 | 111,7 |
| 1000 «Социальная политика» | 17610709,0 | 11647277,18 | 66,1 | 5,4 | 15336766,15 | -3689488,97 | 75,9 |
| 1100 «Физическая культура и спорт» | 1501928,44 | 1501518,0 | 100,0 | 0,7 | 71995 | +1429523,0 | в 20,9 раза |
| 1400 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации» | 1151500 | 1151500 | 100,0 | 0,5 | 1693000 | -541500 | 68,0 |
| **ИТОГО** | **225510326,39** | **214828487,80** | **95,3** | **100,0** | **218847493,52** | **-4019005,72** | **98,2** |

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 2022 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 представлен в таблице:

рублей

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование | Утверждено в бюджете на 2023 год | Исполнено в 2023 году | % выполнения | Исполнено в 2022 году | Темп роста к 2022 году,% |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|  | **Реализация полномочий органов местного самоуправления Жирятинского муниципального района Брянской области (2023-2025 годы)** | **81 972 741,96** | **72 892 309,03** | **88,92** | **77 728 062,39** | 93,78 |
| **1.** | **Обеспечение эффективной деятельности главы исполнительно-распорядительного органа муниципального образования и администрации района** | **16 821 097,00** | **16 169 991,33** | **96,13** | **15 080 429,80** | 107,23 |
| **2.** | **Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, организация деятельности административных комиссий и определение перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях** | **1 123 506,00** | **1 096 046,58** | **97,56** | **1 044 324,56** | 104,95 |
| **3.** | **Многофункциональные центры предоставления государственных и муниципальных услуг** | **2 112 345,00** | **2 085 870,37** | **98,75** | **1 929 745,79** | 108,09 |
| **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** | **10 000,00** | **100,00** | **9 689,51** | 103,20 |
| **6.** | **Эксплуатация и содержание имущества казны муниципального образования** | **394 312,56** | **355 069,18** | **90,05** | **322 056,94** | 110,25 |
| **7.** | **Осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты** | **804 642,22** | **804 642,22** | **100,00** | **704 310,78** | 114,25 |
| **8.** | **Единые дежурно-диспетчерские службы** | **4 106 705,00** | **4 082 231,72** | **99,40** | **3 626 175,02** | 112,58 |
| **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** | **0,00** | **0,00** | **9 999,65** | 0,00 |
| **10.** | **Организация проведения 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 по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев** | **980 182,80** | **86 166,19** | **8,79** | **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** | **365 000,00** | **365 000,00** | **100,00** | **355 000,00** | 102,82 |
| **12.** | **Дорожное хозяйство (дорожные фонды)** | **15 774 552,79** | **15 171 989,96** | **96,18** | **16 460 847,62** | 92,17 |
| **13.** | **Осуществление отдельных полномочий в области охраны труда и уведомительной регистрации территориальных соглашений и коллективных договоров** | **280 827,00** | **280 806,37** | **99,99** | **258 467,12** | 108,64 |
| **14.** | **Подготовка объектов ЖКХ к зиме** | **1 800 000,00** | **1 800 000,00** | **100,00** | **2 692 099,87** | 66,86 |
| **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** | **4 926 982,00** | **4 835 425,03** | **98,14** | **4 610 836,11** | 104,87 |
| **17.** | **Мероприятия по работе с семьей, детьми и молодежью** | **9 000,00** | **9 000,00** | **100,00** | **12 500,00** | 72,00 |
| **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** | **63 900,00** | **63 300,00** | **99,06** | **61 500,00** | 102,93 |
| **19.** | **Библиотеки** | **3 814 162,15** | **3 804 588,09** | **99,75** | **3 390 741,82** | 112,21 |
| **20.** | **Дворцы и дома культуры, клубы, выставочные залы** | **7 849 263,00** | **7 635 463,89** | **97,28** | **4 953 077,79** | 154,16 |
| **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** | **1 659 812,00** | **1 617 520,25** | **97,45** | **3 343 170,11** | 48,38 |
| **22.** | **Реализация государственной политики в сфере защиты прав детей, в том числе детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей** | **16 313 451,00** | **10 424 640,47** | **63,90** | **13 953 265,60** | 74,71 |
| **23.** | **Реализация мероприятий по обеспечению жильем молодых семей** | **630 000,00** | **630 000,00** | **100,00** | **787 500,00** | 80,00 |
| **24.** | **Мероприятия в сфере социальной и демографической политики** | **31 000,00** | **26 515,70** | **85,53** | **24 000,00** | 110,48 |
| **25.** | **Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних** | **13 000,00** | **13 000,00** | **100,00** | **12 999,99** | 100,00 |
| **26.** | **Мероприятия по развитию физической культуры и спорта** | **80 000,44** | **79 590,00** | **99,49** | **71 995,00** | 110,55 |
| **27.** | **Выплаты пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим должности муниципальной службы** | **1 203 120,00** | **1 203 120,00** | **100,00** | **1 155 904,06** | 104,08 |
| **28.** | **Осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации** | **767,00** | **767,00** | **100,00** | **28 627,00** | 2,68 |
| **29.** | **Приобретение специализированной техники для предприятий жилищно-коммунального комплекса** | **0,00** | **0,00** | **#ДЕЛ/0!** | **2 384 489,25** | 0,00 |
| **30.** | **Приведение в нормативное состояние и оборудование системами обеспечения безопасности объектов транспортной инфраструктуры автомобильного транспорта** | **0,00** | **0,00** | **#ДЕЛ/0!** | **355 000,00** | 0,00 |
| **31.** | **Мероприятия в сфере охраны окружающей среды** | **588 549,00** | **100 323,00** | **17,05** | **22 909,00** | 437,92 |
| **32.** | **Установление регулируемых тарифов на регулярные перевозки пассажиров и багажа автомобильным транспортом и городским наземным электрическим транспортом по муниципальным маршрутам регулярных перевозок** | **56 165,00** | **22 573,68** | **40,19** | **0,00** | #ДЕЛ/0! |
| **33.** | **Создание условий для массового отдыха жителей, включая доступ к водным объектам** | **84 000,00** | **52 268,00** | **62,22** | **0,00** | #ДЕЛ/0! |
|  | **Управление муниципальными финансами Жирятинского муниципального района Брянской области (2023-2025 годы)** | **5 456 413,00** | **5 448 119,10** | **99,85** | **5 751 664,32** | 94,72 |
| **1.** | **Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления** | **4 304 913,00** | **4 296 619,10** | **99,81** | **4 058 664,32** | 105,86 |
| **2.** | **Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации** | **1 151 500,00** | **1 151 500,00** | **100,00** | **1 693 000,00** | 68,02 |
| 2.1 | Реализация государственных полномочий Брянской области по расчету и предоставлению дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений | 350 500,00 | 350 500,00 | 100,00 | 326 000,00 | 107,52 |
| 2.2. | Поддержка мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений | 801 000,00 | 801 000,00 | 100,00 | 1 367 000,00 | 58,60 |
|  | **Развитие образования Жирятинского муниципального района Брянской области (2023 -2025 годы)** | **133 299 614,43** | **131 879 846,46** | **98,77** | **129 530 844,38** | 101,81 |
| **1.** | **Реализация государственной политики в сфере образования на территории Жирятинского района** | **17 871 485,00** | **17 702 010,42** | **99,05** | **16 561 521,53** | 106,89 |
| 1.1. | Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления | 1 072 484,00 | 1 072 392,88 | 99,99 | 970 790,09 | 110,47 |
| 1.2. | Учреждения, обеспечивающие деятельность органов местного самоуправления и муниципальных учреждений | 16 799 001,00 | 16 629 617,54 | 98,99 | 15 590 731,44 | 106,66 |
| **2.** | **Повышение доступности и качества предоставления дошкольного, общего и дополнительного образования детей** | **107 051 487,84** | **105 831 913,96** | **98,66** | **106 723 100,75** | 99,16 |
| 2.1. | Финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования в общеобразовательных организациях | 63 631 369,00 | 63 631 366,31 | 100,00 | 60 793 224,71 | 104,67 |
| 2.2 | Финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в образовательных организациях | 15 395 664,00 | 15 395 662,99 | 100,00 | 14 869 041,78 | 103,54 |
| 2.3 | Предоставление мер социальной поддержки работникам образовательных организаций, работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области | 1 709 496,00 | 1 709 494,92 | 100,00 | 1 688 100,00 | 101,27 |
| 2.4 | Компенсация части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования | 306 618,00 | 189 209,28 | 61,71 | 182 736,30 | 103,54 |
| 2.5 | Ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций | 4 649 480,00 | 4 573 550,29 | 93,92 | 4 691 502,20 | 97,49 |
| 2.6 | Дошкольные образовательные организации | 1 951 896,00 | 1 794 433,02 | 91,93 | 1 575 827,12 | 113,87 |
| 2.7 | Общеобразовательные организации | 13 516 522,15 | 12 683 008,94 | 93,83 | 13 939 430,36 | 90,99 |
| 2.8 | Организации дополнительного образования | 1 323 464,04 | 1 313 125,88 | 99,22 | 1 131 536,63 | 116,05 |
| 2.9 | Учреждения психолого-медико-социального сопровождения | 1 994 354,00 | 1 969 437,74 | 98,75 | 1 740 559,96 | 113,15 |
| 2.10 | Организация питания в образовательных организациях | 592 021,00 | 592 020,96 | 100,00 | 699 630,00 | 84,62 |
| 2.11 | Организация бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях | 1 662 901,59 | 1 662 901,57 | 100,00 | 1 685 386,16 | 98,67 |
| 2.12 | Модернизация школьных столовых муниципальных общеобразовательных организаций Брянской области | 0,00 | 0,00 | #ДЕЛ/0! | 1 005 000,00 | 0,00 |
| 2.13 | Замена оконных блоков муниципальных образовательных организаций Брянской области | 0,00 | 0,00 | #ДЕЛ/0! | 2 476 175,53 | 0,00 |
| 2.14 | Создание цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях и профессиональных образовательных организациях Брянской области | 116 219,15 | 116 219,15 | 100,00 | 78 726,60 | 147,62 |
| 2.15 | Приведение в соответствии с брендбуком "Точки роста" помещений муниципальных общеобразовательных организаций | 201 482,91 | 201 482,91 | 100,00 | 166 223,40 | 121,21 |
| **3.** | **Отдельные мероприятия по развитию спорта** | **2 739 830,46** | **2 733 832,34** | **99,78** | **1 160 118,49** | 235,65 |
| 3.1 | Организации дополнительного образования | 2 739 830,46 | 2 733 832,34 | 99,78 | 1 021 820,62 | 267,55 |
| 3.2 | Развитие материально-технической базы муниципальных образовательных организаций в сфере физической культуры и спорта | 0,00 | 0,00 | #ДЕЛ/0! | 138 297,87 | 0,00 |
| **4.** | **Обеспечение функционирования модели персонифицированного финансирования дополнительного образования детей** | **2 265 066,00** | **2 250 045,85** | **99,34** | **3 389 911,99** | 66,37 |
| **5.** | **Мероприятия по проведению оздоровительной кампании детей** | **318 858,00** | **318 858,00** | **100,00** | **267 520,00** | 119,19 |
| **6.** | **Другие вопросы в области образования** | **1 160 333,00** | **1 150 631,76** | **99,16** | **1 279 972,80** | 89,90 |
| 6.1 | Противодействие злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту | 5 460,00 | 5 460,00 | 100,00 | 5 460,00 | 100,00 |
| 6.2 | Повышение безопасности дорожного движения | 19 417,00 | 19 383,80 | 99,83 | 19 410,04 | 99,86 |
| 6.3 | Мероприятия по работе с семьей, детьми и молодежью | 120 000,00 | 120 000,00 | 100,00 | 119 999,36 | 100,00 |
| 6.4 | Организация и проведение олимпиад, выставок, конкурсов, конференций и других общественных мероприятий | 20 000,00 | 19 998,74 | 99,99 | 20 000,00 | 99,99 |
| 6.5 | Мероприятия по комплексной безопасности муниципальных учреждений | 941 406,00 | 932 458,22 | 99,05 | 1 073 059,40 | 86,90 |
| 6.6 | Создание доступной среды для граждан-инвалидов | 22 050,00 | 21 331,00 | 96,74 | 22 044,00 | 96,77 |
| 6.7 | Повышение энергетической эффективности и обеспечение энергосбережения | 32 000,00 | 32 000,00 | 100,00 | 20 000,00 | 160,00 |
| **7.** | **Региональный проект "Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации (Брянская область)"** | **470 626,13** | **470 626,13** | **100,00** | **148 698,82** | 316,50 |
| **8.** | **Обеспечение жильем тренеров, тренеров-преподавателей учреждений физической культуры и спорта Брянской области** | **1 421 928,00** | **1 421 928,00** | **100,00** |  | **#ДЕЛ/0!** |
|  | **Управление муниципальным имуществом Жирятинского муниципального района Брянской области (2023-2025 годы)** | **1 965 131,00** | **1 844 069,40** | **93,84** | **2 524 486,33** | 73,05 |
| **1.** | **Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления** | **1 550 020,00** | **1 483 600,67** | **95,71** | **1 514 659,76** | 97,95 |
| **2.** | **Управление муниципальным имуществом** | **87 000,00** | **79 747,64** | **91,66** | **76 219,14** | 104,63 |
| 2.1 | Оценка имущества, признание прав и регулирование отношений муниципальной собственности | 62 000,00 | 62 000,00 | 100,00 | 37 552,32 | 165,10 |
| 2.2 | Эксплуатация и содержание имущества казны муниципального образования | 25 000,00 | 17 747,64 | 70,99 | 38 666,82 | 45,90 |
| **3.** | **Мероприятия по землеустройству и землепользованию** | **158 000,00** | **114 000,00** | **72,15** | **50 000,00** | 228,00 |
| **4.** | **Уплата взносов на капитальный ремонт многоквартирных домов за объекты муниципальной казны и имущества, закрепленного за органами местного самоуправления** | **158 141,00** | **156 551,09** | **98,99** | **162 863,43** | 96,12 |
| **5.** | **Реализация переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения поселений в соответствии с заключенными соглашениями по благоустройству территории поселения** | **1 800,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | #ДЕЛ/0! |
| **6.** | **Региональный проект "Вовлечение в оборот и комплексная мелиорация земель сельскохозяйственного назначения (Брянская область)"** | **10 170,00** | **10 170,00** | **100,00** | **110 000,00** | 9,25 |
| **7.** | **Создание и содержание запасов (резерва) материальных ресурсов муниципального образования в целях гражданской обороны и ликвидации чрезвычайных ситуаций** | **0,00** | **0,00** | **#ДЕЛ/0!** | **610 744,00** | 0,00 |
|  | ИТОГО: | **222 693 900,39** | **212 064 343,99** | **95,23** | **215 535 057,42** | **98,39** |

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.

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» (2023-2025 годы) | 81 972 741,96 | 72 892 309,03 | 88,92 | Программа высокоэффективная, реализация программы целесообразна |
| Финансовый отдел администрации Жирятинского района   |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | Муниципальная программа Жирятинского района «Управление муниципальными финансами Жирятинского муниципального района Брянской области» (2023-2025 годы) | 5 456 413 | 5 448 119,1 | 99,85 | Программа высокоэффективная, реализация программы целесообразна |   Отдел образования администрации Жирятинского района | | | | |
| Муниципальная программа Жирятинского района «Развитие образования Жирятинского муниципального района Брянской области» (2023-2025 годы) | 133 299 614,43 | 131 879 846,44 | 98,77 | 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» (2023 -2025 годы) | 1 965 131 | 1 844 069,40 | 93,84 | Программа высокоэффективная, реализация программы целесообразна |

Исполнение непрограммных расходов бюджета района за 2023 год

(рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утверждено | Исполнено | Процент исполнения |
| Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 926 694,0 | 926 694,0 | 100,0 |
| Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований  (Жирятинский районный Совет народных депутатов) | 413 658,0 | 412 694,65 | 99,8 |
| Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора  (Контрольно-счетная палата Жирятинского района) | 754 329,0 | 752 410,16 | 99,7 |
| Резервный фонд администрации района | 100 000,0 | 50 600,0 | 50,6 |
| Достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации | 579 745,0 | 579 745,0 | 100,0 |
| Опубликование нормативных правовых актов муниципальных образований и иной официальной информации | 40 000,0 | 40 000,0 | 100,0 |
| Исполнение исковых требований на основании вступивших в законную силу судебных актов, обязательств бюджета | 2 000,0 | 2 000,0 | 100,0 |
| Непрограммная деятельность всего | 2 816 426,00 | 2 764 143,81 | 98,1 |

В разрезе главных распорядителей средств бюджета района исполнение расходной части бюджета в 2023 году сложилось следующим образом:

( рублей)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утверждено | Исполнено | % исполнения | Структура, % |
| администрация Жирятинского района | 82 335 231,96 | 73 254 799,03 | 88,97 | 34,1 |
| Финансовый отдел администрации Жирятинского района | 5 685 091,0 | 5 627 397,10 | 98,99 | 2,62 |
| Отдел образования администрации Жирятинского района | 133 355 731,43 | 131 935 963,46 | 98,94 | 61,41 |
| Комитет по управлению муниципальным  имуществом администрации Жирятинского района | 1 999 591,0 | 1 878 529,40 | 93,95 | 0,87 |
| Жирятинский районный Совет народных депутатов | 1 380 352,0 | 1 379 388,65 | 99,93 | 0,64 |
| Контрольно-счетная палата Жирятинского района | 754 329,0 | 752 410,16 | 99,75 | 0,35 |
| Всего | 225 510 326,39 | 214 828 487,80 | 95,26 | 100,00 |

Наибольший удельный вес в ведомственной структуре расходов бюджета района в 2022 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%.

**Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»**

Расходы по разделу 0100 "Общегосударственные вопросы" за 2023 год составили

29 348 211,30 руб., что составляет 96,8 % к уточненному плану по разделу (30 304 941,56 руб.). В общем объеме расходов бюджета района расходы на общегосударственные вопросы занимают 13,7%. По сравнению с 2022 годом расходы по разделу увеличились на 1 054 262,46 руб. или на 3,7%, в основном за счет увеличения расходов фонда оплаты труда работников муниципальных учреждений, закупке товаров, работ и услуг.

По подразделу 0102 "Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования" отражены расходы по функционированию высшего должностного лица района в сумме 926 694,0 руб. или 100% к плану (926 694 руб.).

По подразделу 0103 "Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований" отражены расходы по Районному Совету народных депутатов, исполнение составило 452 694,65 руб. или 99,8% к плану (453 658 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 1 251 698,93 руб. или 100,% к плану (1 251 998 руб.), администрации района в сумме 14 917 692,4 руб. или 95,8% к плану (15 567 899 руб.), на реализацию переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения поселений в соответствии с заключенными соглашениями в части осуществления внутреннего муниципального финансового контроля в сумме 600 руб. или 50% к плану (1 200 руб.), на содержание специалиста по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних в сумме 536 775,51 руб., или 95,6% к плану (561 653 руб.),

по организации деятельности административных комиссий и определения перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушений в сумме 559 271,07 руб. или 99,5% к плану (561 853 руб.), на осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области в области охраны труда в сумме 280 806,37 руб. или 99,99% к плану (280 827 руб.), на содержание специалистов по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству в сумме 799 692,57 руб., или 94,9% к плану (842 480 руб.), на установление регулируемых тарифов на регулярные перевозки пассажиров и багажа автомобильным транспортом и городским наземным электрическим транспортом по муниципальным маршрутам регулярных перевозок в сумме 22 573,68 руб. или 40,2% к плану (56 165 руб.), на поощрение муниципальной управленческой команды за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации по администрации Жирятинского района в сумме 309 890 руб. или 100% к плану (309 890 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 767 руб. или 100% к плану (767 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 53 679,86 руб. или 98,7% к плану

(54 383 руб.), председателя Контрольно-счетной палаты Жирятинского района в сумме

698 730,3 руб. или 99,8% к плану (699 946 руб.), финансового отдела администрации Жирятинского района в сумме 4 296 619,1 руб. или 99,8% к плану (4 304 913 руб.), на поощрение муниципальной управленческой команды за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации по финансовому отделу администрации Жирятинского района в сумме 179 278 руб. или 100% к плану (179 278 руб.).

По подразделу 0111 "Резервные фонды" запланированы ассигнования резервного фонда администрации Жирятинского района в сумме 49 400 руб.

По подразделу 0113 "Другие общегосударственные вопросы" отражены расходы:

- содержание комитета по управлению муниципальным имуществом в сумме 1 483 600,67 руб. или 95,7% к плану (1 550 020 руб.);

- оценка имущества, признание прав и регулирование отношений по муниципальной собственности в сумме 62 000 руб. или 100 % к плану (62 000 руб.);

- содержание имущества муниципальной казны в сумме 372 816,82 руб. или 88,9% к плану

(419 312,56 руб.);

- субсидия бюджетному учреждению Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг в Жирятинском районе на финансовое обеспечение муниципального задания в сумме 2 085 870,37 руб. или 98,7% к плану (2 112 345 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 10 000 руб. или 100% к плану (10 000 руб.);

-исполнение исковых требований на основании вступивших в законную силу судебных актов, обязательств бюджета в сумме 2 000 руб. или 100% к плану (2 000 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 34 460 руб. или 100% к плану (34 460 руб.).

Расходы на реализацию переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения поселений в соответствии с заключенными соглашениями по благоустройству территории поселения в сумме 1 800 руб. произведены не были.

**Раздел 0200 «Национальная оборона»**

Расходы по разделу 0200 " Национальная оборона" за 2023 год составили 804 642,22 руб., что составляет 100% к плану (804 642,22 руб.). В общем объеме расходов бюджета района расходы на национальную оборону занимают 0,4%. По сравнению с 2022 годом расходы по разделу увеличились на 100 331,44 руб. или на 14,2%, 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 2023 год исполнение составило 517 270 руб., что составляет 100% к плану (517 270 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 287 372,22 руб. или 100% к плану (287 372,22 руб.).

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

Расходы по разделу 0300 " Национальная безопасность и правоохранительная деятельность" за 2023 год составили 4 132 831,72 руб., что составляет 99,2% к плану

(4 167 305 руб.). В общем объеме расходов бюджета района расходы на национальную безопасность и правоохранительную деятельность занимают 1,9%. По сравнению с 2022 годом расходы по разделу уменьшились на 114 086,95 руб. или на 2,7%, за счет отсутствия расходов на создание и содержание запасов (резерва) материальных ресурсов муниципального образования в целях гражданской обороны и ликвидации чрезвычайных ситуаций.

По подразделу 0309 " Гражданская оборона" расходы на организацию и осуществление мероприятий по территориальной обороне и гражданской обороне, защите населения и территории муниципального образования от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера в сумме 10 000 руб. произведены не были.

По подразделу 0310 "Защита населения и территории от последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность" отражены расходы на содержание

на содержание ЕДДС в сумме 4 082 231,72 руб. или 99,4 % к плану (4 106 705 руб.),

из них:

- заработная плата (ВР 111) – 2 437 949,85 руб.,

-начисления на выплаты по оплате труда (ВР 119)-710 489,09 руб.,

-прочая закупка товаров, работ и услуг (ВР 244)- 933 792,78 руб.

Проведение неотложных аварийно-восстановительных работ кровли многоквартирного жилого дома за счет ассигнований резервного фонда администрации Жирятинского района в сумме 50 600 руб. или 100% к плану (50 600 руб.).

**Раздел 0400 " Национальная экономика"**

Расходы по разделу 0400 " Национальная экономика» за 2022 год составили

15 747 326,15 руб., что составляет 91,1 % к плану (17 287 905,59 руб.). В общем объеме расходов бюджета района расходы на национальную экономику занимают 7,3%. По сравнению с 2022 годом расходы по разделу уменьшились на 1 583 521,47 руб. или 9,1% в основном за счет уменьшения расходов по дорожному хозяйству.

По подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» произведены расходы в сумме 96 336,19 руб. или 9,7% к плану (990 352,80 руб.), в том числе:

-подготовка проектов межевания земельных участков и проведение кадастровых работ в сумме 10 170 руб. или 100% к плану (10 170 руб.),

-расходы по организации проведения 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 по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев в сумме 86 166,19 руб. или 8,8% к плану (980 182,80 руб). Проведение мероприятий по отлову, лечению и содержанию безнадзорных животных на территории района проводились исключительно по заявлениям граждан. Было отловлено, стерилизовано и чипировано шесть особей, за что оплачено 86 166,19 руб. Больше заявлений не поступало.

По подразделу 0408 «Транспорт» произведены расходы в сумме 365 000 руб. или 100% к плану 365 000 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 365 000 руб. или 100% к плану 365 000 руб.

По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» произведены расходы в сумме 15 171 989,96 руб. или 96,18% к плану (15 774 552,79 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 6 256 197 руб. или 100% к плану (6 256 197 руб.);

- ремонт сети автомобильных дорог общего пользования за счет средств местного бюджета в сумме 2 788 535,66 руб. или 100% к плану (2 788 535,66 руб.), в том числе софинансирование в сумме 399 331,72 руб. или 100% к плану (399 331,72 руб.),

-содержание сети автомобильных дорог общего пользования в сумме 6 127 257 ,30 руб. или 91,0% к плану 6 729 820,13 руб.

По подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» произведены расходы на мероприятия по землеустройству и землепользованию в сумме 114 000 руб. или 72,2% к плану (158 000 руб.).

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

Расходы по разделу 0500 "Жилищно-коммунальное хозяйство" за 2023 год составили 2 008 819,09 руб., что составляет 98,4 % к плану (2 042 141 руб.).

Удельный вес в общем объеме расходов бюджета района - 0,94%. По сравнению с 2022 годом расходы по разделу уменьшились на 3 230 633,46 руб. или на 61,7% в основном в связи с отсутствием расходов на приобретение специализированной техники для предприятий жилищно-коммунального комплекса и уменьшением расходов по подготовке объектов ЖКХ к зиме.

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 8,18 руб. (8,67 руб.) за 1 кв.м. общей площади жилого помещения в сумме 156 551,09 руб. или 99,0% к плану (158 141 руб.);

По подразделу 0502 "Коммунальное хозяйство" расходы составили 1 800 000 руб. или 100% к плану (1 800 000 руб.) в т.ч.:

-подготовка объектов ЖКХ к зиме в сумме 1 800 000 руб. или 100% к плану (1 800 000 руб.)

(капитальный ремонт: артезианской скважины в с. Воробейня Жирятинского района, водонапорной башни в с. Савлуково Жирятинского района, сетей водоснабжения с.Жирятино Жирятинского района, сетей водоснабжения д. Комягино Жирятинского района) за счет средств субсидии из областного бюджета по Государственной программе "Развитие топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Брянской области" в сумме 1 692 000 руб. или 100% к плану (1 692 000 руб.), средств местного бюджета в сумме 108 000 руб. или 100% к плану (108 000 руб.).

По подразделу 0503 "Благоустройство" произведены расходы по прочим мероприятиям по благоустройству на обустройство мест массового отдыха населения на водных объектах в сумме 52 268 руб. или 62,2% к плану (84 000 руб.).

**Раздел 0600 "Охрана окружающей среды»**

Расходы по разделу 0600 "Охрана окружающей среды " за 2023 год составили 100 323 руб., что составляет 17 % к плану (588 549 руб.). Удельный вес в общем объеме расходов бюджета района – 0,05%.

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 100 323 руб. или 17% к плану (588 549 руб.).

**Раздел 0700 «Образование»**

Расходы по разделу 0700 "Образование" за 2023 год составили 135 265 166,91 руб. что составляет 99,0 % к уточненному плану по разделу (136 663 567,43 руб.). Удельный вес в общем объеме расходов бюджета района – 63,0%. По сравнению с 2022 годом расходы по разделу увеличились на 1 106 311,72 руб. или на 0,8%, в основном за счет увеличения расходов на фонд оплаты труда работников отрасли образование.

По подразделу 0701 "Дошкольное образование" расходы составили 17 742 443,11 руб. или 99,1% к плану (17 911 587,41 руб.) в том числе:

- содержание детских садов в сумме 1 794 433,02 руб., или 91,9% к уточненному плану

(1 951 896 руб.);

- содержание дошкольных групп при муниципальных школах в сумме 331 547,10 руб. или 96,6% к плану (343 227,41 руб.);

-финансовое обеспечение получения дошкольного образования в дошкольных образовательных организациях в сумме 15 395 662,99 руб. или 100% к плану (15 395 664 руб.);

- предоставление мер социальной поддержки работникам образовательных организаций, работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области в сумме 220 800 руб. или 100% к плану (220 800 руб.).

По подразделу 0702 "Общее образование" отражены расходы на содержание школ в сумме 84 982 558,08 руб., или 99% к уточненному плану (85 880 324,52 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 63 631 366,31 руб. или 100% к плану (63 631 369 руб.),

-предоставление мер социальной поддержки работникам образовательных организаций, работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области в сумме 1 382 928,92 руб. или 100% к плану (1 382 930 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 12 051 320,40 руб. или 94,2% к плану (12 790 494,74 руб.).

Направлены субсидии бюджетным учреждениям на иные цели:

- проведение капитального и текущего ремонта учреждений образования в сумме 300 141,44 руб. или 78,4% к плану (382 800 руб.),

- мероприятия по обеспечению питания учащихся школ в сумме 592 020,96 руб. или 100% к плану (592 021 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 109 246 руб. или 100% к плану (109 246 руб.), средств местного бюджета в сумме 6 973,15 руб. или 100% к плану (6 973,15 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 189 393,94 руб. или 100% к плану (189 393,94 руб.), средств местного бюджета в сумме 12 088,97 руб. или 100% к плану (12 088,97 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 4 573 550,29 руб. или 98,4% к плану (4 649 480 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 1 563 127,49 руб. или 100% к плану (1 563 127,49 руб.), средств местного бюджета в сумме 99 774,08 руб. или 100% к плану (99 774,10 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 470 626,13 руб. или 100% к плану (470 626,13 руб.),

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

11 258 595,10 руб., или 98,9% к уточненному плану (11 381 508,50 руб.), в том числе:

- субсидия МБУДО ДЮСШ на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) в сумме 2 733 832 ,34 руб. или 99,8% к уточненному плану (2 739 830,46 руб.),

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

1 313 125,88 руб. или 99,2% к уточненному плану (1 323 464,04 руб.),

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

4 835 425,03 руб. или 98,1% к уточненному плану (4 926 982 руб.),

-предоставление мер социальной поддержки работникам образовательных организаций, работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области в сумме 126 166 руб. или 100% к плану (126 166 руб.),

- обеспечение функционирования модели персонифицированного финансирования дополнительного образования детей в сумме 2 250 045,85 руб. или 99,3% к плану (2 265 066 руб.).

По подразделу 0707 "Молодежная политика" расходы составили 48 515,70 руб. или 91,5% к плану (53 000 руб.) в том числе:

-мероприятия по работе с семьей, детьми и молодежью в сумме 9 000 руб. или 100% к плану (9 000 руб.);

- мероприятия в сфере социальной и демографической политики в сумме 26 515,7 руб. или 100% к плану (31 000 руб.);

- профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних в сумме 13 000 руб. или 100% к плану (13 000 руб.).

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

21 233 054,92 руб. или 99% к плану (21 437 147 руб.) в том числе:

- содержание аппарата РОО в сумме 1 072 392,88 руб. или 100% к плану (1 072 484 руб.);

- поощрение муниципальной управленческой команды за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации по аппарату РОО в сумме 56 117 руб. или 100% к плану (56 117 руб.);

- субсидия бюджетному учреждению МБУ «ЦППМСП» на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) в сумме 1 969 437,74 руб. или 98,8% к плану (1 994 354 руб.);

- содержание учебно-методического кабинета, централизованной бухгалтерии, группы хозяйственного обслуживания в сумме 16 629 617,54 руб. или 99% к плану (16 799 001 руб.);

-мероприятия по комплексной безопасности образовательных учреждений в сумме 932 458,22 руб. или 99% к плану (941 406 руб.);

- мероприятия по повышению энергетической эффективности и обеспечение энергосбережения в сумме 32 000 руб. или 100% к плану (32 000 руб.);

- мероприятия по работе с семьей, детьми и молодежью в сумме 120 000 руб. или 100% к плану (120 000 руб.);

- организация и проведение олимпиад, выставок, конкурсов, конференций и других общественных мероприятий в сумме 19 998,74 руб. или 100% к плану (20 000 руб.);

- создание доступной среды для граждан-инвалидов в сумме 21 331 руб. или 96,7% к плану (22 050 руб.);

-мероприятия по проведению оздоровительной кампании детей по Государственной программе "Развитие образования и науки Брянской области" в сумме 223 200 руб. или 100% к плану (223 200 руб.), средств местного бюджета в сумме 95 658 руб. или 100% к плану (95 658 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 19 383,8 руб. или 99,8% к плану (19 417 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 2023 год составили

13 120 672,23 руб., что составляет 98,0% к уточненному плану по разделу (13 387 137,15 руб.). Удельный вес в общем объеме расходов бюджета района – 6,1%. По сравнению с 2022 годом расходы по разделу увеличились на 1 372 382,51 руб. или на 11,7%, в основном за счет увеличения расходов на фонд оплаты труда работников отрасли культура.

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 3 764 518,94 руб. или 99,7% к плану

(3 774 093 руб.);

- по культурно-досуговому объединению в сумме 9 252 984,14 руб. или 97,2% к плану (9 509 075 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 1 617 520,25 или 97,5 % к плану (1 659 812 руб.).

За счет средств областного бюджета произведены расходы на предоставление мер социальной поддержки по оплате жилья и коммунальных услуг отдельным категориям граждан, работающих в учреждениях культуры, находящихся в сельской местности или поселках городского типа на территории Брянской области в сумме 63 300 руб. или 99,1% к плану (63 900 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 37 665 руб. или 100% к плану (37 665 руб.), средств местного бюджета в сумме 2 404,15 руб. или 100% к плану (2 404,15 руб.).

**Раздел 1000 "Социальная политика"**

Расходы по разделу 1000 "Социальная политика" за 2023 год составили 11 647 277,18 руб., что составляет 66,1 % к уточненному плану по разделу (17 610 709 руб.).

Удельный вес в общем объеме расходов бюджета района – 5,4%. По сравнению с 2022 годом расходы по разделу уменьшились на 3 689 488,97 руб. или на 24,1%, в основном в связи с уменьшением расходов на осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области по обеспечению дополнительных гарантий прав на жилое помещение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей; на содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю.

По подразделу 1001 "Пенсионное обеспечение" отражены расходы по выплате пенсий за выслугу лет лицам, замещающим должности муниципальной службы, исполнение составило 1 203 120 руб., или 100% к плану (1 203 120 руб.). Количество граждан, получающих пенсии за выслугу лет на конец года -23 чел.

По подразделу 1004 "Охрана семьи и детства" исполнение составило 10 444 157,18 руб. или 63,8% к уточненному плану по подразделу (16 360 589 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 450 000 руб. или 100% к плану (450 000 руб.), средств местного бюджета в сумме 180 000 руб. или 100% к плану (180 000 руб.), (количество молодых семей получивших сертификат -1 семья);

- на осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области по обеспечению дополнительных гарантий прав на жилое помещение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения в сумме 7 061 166,67 руб. или 59,1% к плану (11 956 751 руб.), (количество детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей обеспеченных жилыми помещениями-3 чел., ). Отклонение от плановых назначений в сумме 4 794 834 руб. сложилось по выданным сертификатам детям-сиротам на приобретение жилых помещений использование которых будет в 2024 году, кроме того в части расходов по бюджетным инвестициям на приобретение объектов недвижимого имущества в государственную (муниципальную) собственность в сумме 100 750,33 руб., фактическое исполнение сложилось ниже утвержденных лимитов бюджетных обязательств.

- 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 2 543 945,23 руб. или 74,1% к плану

(3 432 820 руб.);

(количество приемных семей на конец года- 1, семей опекунов -9, количество детей, не имеющих родителей и оставшихся без попечения родителей на конец года-16 чел.);

-на компенсацию части родительской платы за содержание ребенка в образовательных учреждениях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования в сумме 189 209,28 руб. или 61,7% к плану (306 618 руб.), (численность детей на которых выплачена компенсация части родительской платы на конец года- 80 чел.);

-по обеспечению сохранности жилых помещений, закрепленных за детьми - сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей в сумме 19 836 руб. или 57,7% к плану (34 400 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" не произведены расходы на подготовку лиц, желающих принять на воспитание в свою семью ребенка, оставшегося без попечения родителей при плане 47 000 руб.

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

Расходы по разделу 1100 "Физическая культура и спорт" за 2023 год составили

1 501 518 руб., что составляет 100% к плану (1 501 928,44 руб.). В общем объеме расходов бюджета района расходы по физической культуре и спорту занимают - 0,7%. По сравнению с 2022 годом расходы по разделу увеличились на 1 429 523 руб. или в 20,9 раза, в связи с приобретение объекта недвижимого имущества для обеспечения жильем тренеров, тренеров-преподавателей учреждений физической культуры и спорта.

По подразделу 1101 «Физическая культура» отражены расходы на обеспечение жильем тренеров, тренеров-преподавателей учреждений физической культуры и спорта Брянской области за счет средств субсидии из областного бюджета по Государственной программе "Развитие физической культуры и спорта Брянской области" в сумме 1 350 831 руб. или 100% к плану (1 350 831 руб.), средств местного бюджета в сумме 71 097 руб. или 100% к плану (71 097 руб.).

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 79 590 руб., или 90,1 % к плану (80 000,44 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 2023 год составили 1 151 500 руб., что составляет 100% к плану (1 151 500 руб.). В общем объеме расходов бюджета района расходы по межбюджетным трансфертам общего характера занимают 0,5%.

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 350 500 руб., или 100% к плану (350 500 руб.).

По подразделу 1403 «Прочие межбюджетные трансферты общего характера» отражены расходы по предоставлению иных межбюджетных трансфертов бюджетам поселений, исполнение составило 801 000 руб. или 100% к плану (801 000 руб.).

По состоянию на 01.01.2024 года дебиторская задолженность по бюджетной деятельности уменьшилась по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на сумму 8 936 386,76 руб. и составила 478 127 531, 11 487 063 917,87 руб., в том числе по счетам:

120521000 –236628,09 руб. (задолженность по договорам аренды имущества);

120523000 – 19048775,77 руб. (задолженность по договорам аренды земли);

   120551000 – 458737713,71 руб. (начислены доходы будущих периодов текущего характера по МБТ);

120561000 – 102647,00 руб. (начислены доходы будущих периодов капитального характера по МБТ);

      120634000 – 1766,54 руб. (авансовый платеж за ГСМ ООО «РН-Карт» на январь 2024г.).

Уменьшение дебиторской задолженности произошло в основном за счет уменьшения доходов будущих периодов.

По состоянию на 01.01.2024 года кредиторская задолженность по бюджетной деятельности составила 196 682,21 руб., в том числе по счетам:

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

      130221000 – 25 097,90 руб. (задолженность за услуги связи перед ПАО «Ростелеком» по счетам, выставленным за декабрь 2023 года в январе 2024года: администрация Жирятинского района – 12118,66 руб.; Финансовый отдел администрации Жирятинского района  - 4181,16 руб., Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации Жирятинского района -1260,87 руб., МКУ ЕДДС – 1005,40 руб., Отдел образования администрации Жирятинского района – 6531,81руб.);

      130223000 – 127 309,41 руб. (задолженность за энергоресурсы по счетам, выставленным за декабрь 2023 года в январе 2024 года: администрация Жирятинского района -124480,90 руб., задолженность за оказание услуг по обращению с ТКО по счетам, выставленным за декабрь 2023 года в январе 2024 года : администрация Жирятинского района – 6,24 руб., Финансовый отдел администрации Жирятинского района  - 394,43 руб., Жирятинский районный Совет народных депутатов -4,20 руб., Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации Жирятинского района -6,24 руб., МКУ ЕДДС – 6,24 руб., КСП -3,04руб., РОО – 2408,12 руб.);

      130225000 – 11 990 руб. (задолженность перед  ООО "РусКомп" за  декабрь 2023г " за  заправку);

130226000 – 15 949,75 руб. (задолженность за декабрь 2023г.  перед ГБУЗ "Брянская МБ за предрейсовый и послерейсовый осмотр водителя – 869,00руб., перед  ООО "СБ: ЦЕНТР"  за неисключительное право использования программного комплекса "АСФК:РАСШИРЕНИЕ" -8940,75руб., за услуги по сопровождению адаптированного экземпляра Консультант Плюс 6140 ,00 руб. финансовый отдел администрации Жирятинского района);

      130234000  - 14742,00 руб. (задолженность перед  ООО «РН-Карт» за  ГСМ по поставленным ГСМ в декабре 2023 г.: 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 01.01.2023г. | Задолженность на 01.01.2024г. | Рост (снижение) к концу года (+; -) |
| Администрация Жирятинского района | 200684,5 | 152359,44 | -48325,06 |
| Финансовый отдел администрации Жирятинского района | 4781,89 | 10715,59 | 5933,70 |
| Отдел образования администрации Жирятинского района | 12762,2 | 30739,68 | 17977,48 |
| Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации Жирятинского района | 670,45 | 1267,11 | 596,66 |
| КСП Жирятинского района | 43,02 | 3,04 | -39,98 |
| Районный Совет народных депутатов | 6,41 | 4,20 | -2,21 |
| Всего | 218948,47 | 195089,06 | -23859,41 |

Кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2024г. уменьшилась по сравнению с 01.01.2023г. на 23 859,41 руб.

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.

Анализ исполнения источников финансирования дефицита бюджета района

за 2023 год представлен в таблице:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование | Уточненный план  на 2023 год, руб. | Кассовое исполнение  за 2023 год, руб. |
| Источники финансирования дефицита бюджета, всего | 8 335 688,81 | 4 760 299,59 |
| Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета | 8 335 688,81 | 4 760 299,59 |

Остаток средств на счете бюджета района по состоянию на 1 января 2024 года

составил 3 575 389,22 руб. (в том числе средства дорожного фонда 1 395 152,52 руб.), уменьшение по сравнению с остатком на начало года составило 4 760 296,69 руб.

По состоянию на 01.01.2024 года просроченной кредиторской задолженности муниципальных учреждений нет.

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

Обязательств по муниципальному долгу нет.