**Бюджет для**

**граждан за 2021 год**

**на основе проекта решения Трубчевского районного Совета народных депутатов «Об исполнении бюджета Трубчевского муниципального района Брянской области за 2021 год»**

**Содержание**

1. Ведение 3

2. Исполнение районного бюджета по доходам 4

3. Источники финансирования дефицита районного бюджета 13

4. Исполнение районного бюджета по расходам 14

5. Итоги реализации муниципальных программ районного бюджета 21

6. Состояние муниципального долга Трубчевского района 21

**1. Введение**

«Бюджет для граждан» - документ (информационный ресурс),

содержащий основные положения решения районного Совета народных депутатов Трубчевского района решения об исполнении бюджета за отчетный финансовый год в доступной для широкого круга заинтересованных пользователей форме, разрабатываемый в целях ознакомления граждан с основными целями, задачами и приоритетными направлениями бюджетной политики, обоснованиями бюджетных расходов, планируемыми и достигнутыми результатами использования бюджетных ассигнований. «Бюджет для граждан» нацелен на получение обратной связи от граждан, которым интересны современные проблемы муниципальных финансов Трубчевского муниципального района.

Каждый житель муниципального района является участником формирования бюджета с одной стороны как налогоплательщик, наполняя доходы бюджета, с другой - он получает часть расходов как потребитель общественных услуг.

Государство расходует поступившие доходы для выполнения своих функций и предоставлений общественных (государственных, муниципальных) услуг:

образование, здравоохранение, культура, спорт, социальное обеспечение, поддержка экономики, гарантии безопасности и правопорядка, защита общественных интересов, гражданских прав и свобод и др.

При составлении и принятии бюджета муниципального района обязательно учитываются пожелания граждан. Свои предложения они высказывают через депутатов районного Совета Трубчевского муниципального района и через публичные слушания, которые обязательно проводятся при принятии бюджета на очередной финансовый год и плановый период, а также отчета об исполнении бюджета за отчетный финансовый год.



**Что такое бюджет?**

БЮДЖЕТ - форма образования и расходования денежных средств, предназначенных для финансового обеспечения задач и функций государства и местного самоуправления

**Основные понятия, термины и определения**

Исполнение бюджета - это этап бюджетного процесса, который начинается после принятия решения районного Совета народных депутатов о районном бюджете и осуществляется с 1 января по 31 декабря финансового года.

Его содержание заключается в выполнении доходной и расходной части бюджетного уровня – федерального, регионального или местного.

Исполнение по расходам, которое означает последовательное финансирование мероприятий, предусмотренных законом о бюджете, в пределах утвержденных сумм.

Важнейшим элементом исполнения бюджета является формирование его доходной части в соответствии с утвержденным планом.

Особенностью исполнения бюджета по расходам является то, что эта часть формируется расчетно и полностью зависит от объема доходных поступлений. Расходы осуществляются в пределах фактического наличия бюджетных средств на едином бюджетном счете. Финансирование заключается в расходовании бюджетных средств.

В процессе исполнения бюджета его расходная часть может корректироваться в зависимости от того, в каком объеме поступают доходы и достаточно ли их для покрытия всех предусмотренных расходов.

Различают исполнение бюджета по доходам и исполнение бюджета по расходам.

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

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

В процессе исполнения бюджета большое значение приобретает сбалансированность доходов и расходов. Если доходы превышают расходы, то возникает профицит. В случае превышения расходов над доходами возникает дефицит. Дефицит покрывается источниками финансирования

дефицита бюджета - банковскими кредитами, бюджетными кредитами, остатками на счете бюджета и иными источниками.

**Исполнение районного бюджета** организуется финансовым управлением администрации Трубчевского муниципального района на основе сводной бюджетной росписи и кассового плана.

**Сводная бюджетная роспись** - документ, который составляется финансовым управлением на основании Решения о районном бюджете и ведется в целях организации исполнения бюджета по расходам бюджета и источникам финансирования дефицита бюджета. В сводной бюджетной

росписи отражается распределение расходов бюджета по кодам бюджетной классификации.

**Кассовый план** - это прогноз кассовых поступлений в бюджет и кассовых выплат из бюджета, который используется для определения потребности в денежных средства х на едином счете бюджета в любой период для своевременной и полной оплаты бюджетных обязательств.

Одновременно с показателями сводной бюджетной росписи получателям бюджетных средств утверждаются лимиты бюджетных обязательств, в пределах которых они могут заключать государственные контракты и иные договора и расходовать бюджетные средства (на выплату

заработной платы, оплату командировочных расходов, на оплату коммунальных, транспортных и прочих услуг, на приобретение материальных ресурсов и другие расходы).

**Бюджетный процесс**, завершается составлением и утверждением отчета об исполнении бюджета - подведением итогов исполнения бюджета по окончании финансового года.

Составляет отчет об исполнении районного бюджета финансовое управление администрации Трубчевского муниципального района. До его рассмотрения в законодательном органе, годовой отчет об исполнении бюджета подлежит внешней проверке, которая осуществляется Контрольно-счетной палатой Трубчевского муниципального района. По результатам внешней проверки Контрольно-счетная палата Трубчевского муниципального района готовит заключение на годовой отчет об исполнении бюджета.

Годовой отчет об исполнении районного бюджета за отчетный финансовый год представляется администрацией Трубчевского муниципального района на рассмотрение в Трубчевский районный Совет народных депутатов не позднее 1 апреля текущего года.

Годовой отчет об исполнении районного бюджета утверждается Решением Трубчевского районного Совета народных депутатов об исполнении районного бюджета с указанием общего объема доходов, расходов и дефицита (профицита) бюджета.

С Решением Трубчевского районного Совета «Об исполнении районного бюджета за 2021 год» можно ознакомиться на официальном сайте Трубчевского муниципального района (www. http://trubrayon.ru)

**2. Исполнение районного бюджета по доходам**

**Основные итоги исполнения бюджета Трубчевского муниципального района за 2021 год**

Исполнение районного бюджета за 2021 год осуществлялось в соответствии с:

- Решением Трубчевского районного Совета народных депутатов от 23.12.2020 г. № 6-159 «О бюджете Трубчевского муниципального района Брянской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» (с учетом внесенных изменений и дополнений);

- нормативными правовыми актами, принятыми во исполнение вышеуказанного Решения;

- сводной бюджетной росписью районного бюджета на 2021 год.

Первоначально Решением Трубчевского районного Совета народных депутатов от 23.12.2020 г. № 6-159 «О бюджете Трубчевского муниципального района Брянской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» (далее - Решение) районный бюджет на 2021 год был утвержден с прогнозируемым объемом доходов в сумме 561 202 771,78 рублей (в том числе налоговых и неналоговых доходов районного бюджета в сумме 126 850 000,00 рублей), общим объемом расходов в сумме 561 202 771,78 рублей.

С учетом изменений и дополнений в Решение на 2021 год основные характеристики районного бюджета утверждены:

по доходам - 717 630 697,03 рублей;

по расходам - 722 257 862,85 рублей;

по источникам финансирования дефицита – 4 627 165,82 рублей.

Изменение показателей бюджета на конец года сложилось следующим образом:

по доходам: за счет увеличения налоговых и неналоговых доходов в объеме – 42 219 467,00 рублей, и увеличения безвозмездных поступлений из областного бюджета в сумме - 114 208 458,25 рублей.

**Основные итоги исполнения районного бюджета за 2019-2021 годы**

(рублей)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Утверждено | Уточненные назначения | Исполнено | Процент  исполнения к уточненному плану, % | Темп роста, % |
| **2019 год** | | | | | |
| Доходы | 467 712 648,01 | 505 350 253,97 | 502 368 065,32 | 99,4 | 91,7 |
| Расходы | 467 712 648,01 | 508 978 065,05 | 500 560 131,70 | 98,3 | 91,6 |
| Профицит (+) Дефицит (-) | - | -3 627 811,08 | 1 807 933,62 |  |  |
| **2020 год** | | | | | |
| Доходы | 505 847 529,23 | 546 070 711,40 | 542 346 888,21 | 99,3 | 108,0 |
| Расходы | 505 847 529,23 | 552 200 905,10 | 542 655 467,09 | 98,3 | 108,4 |
| Профицит (+) Дефицит (-) | - | -5 435 744,70 | -308 578,88 |  |  |
| **2021 год** | | | | | |
| Доходы | 561 202 771,78 | 717 630 697,03 | 702 581 465,34 | 97,9 | 125,2 |
| Расходы | 561 202 771,78 | 722 257 862,85 | 653 966 037,32 | 90,5 | 116,5 |
| Профицит (+) Дефицит (-) | - | -4 627 165,82 | 48 615 428,02 |  |  |

За 2021 год районный бюджет по доходам исполнен в сумме 702 581 465,34 рублей, что составило 97,9 процента от плана отчетного периода и на 25,2 процента больше объема доходов, поступивших в 2020 году.

Расходы бюджета в 2021 году составили 653 966 037,32 рублей, или 90,5% к годовым назначениям, что на 92 763 265,54 рублей больше объема расходов 2020 года.

**2.1 Доходы районного бюджета**

Общий объем доходов районного бюджета в 2021 году составил 702 581 465,34 рублей, или 97,9 процента к уточненному прогнозу поступлений (уточненный прогноз составляет 717 630 697,03 рублей) или 129,5 процента к уровню прошлого года.

Решением первоначальный объем доходной части бюджета района на 2021 год утвержден в сумме 542 346 888,21 рублей.

**Исполнение районного бюджета по доходам в 2021 году**

(рублей)

| **Группа доходов** | **Кассовое исполнение за 2020 год** | **2021 год** | | | **Темп роста**  **2021 год к 2020 году, %** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Уточненный план** | **Кассовое исполнение** | **Процент исполнения**  **к уточнен**  **ному плану** |
| Налоговые и неналоговые доходы | 130 541 842,73 | 169 069 467,00 | 173 155 690,42 | 102,4 | 132,6 |
| Безвозмездные поступления | 411 805 045,48 | 548 561 230,03 | 529 425 774,92 | 96,5 | 128,6 |
| **Всего доходов** | **542 346 888,21** | **717 630 697,03** | **702 581 465,34** | **97,9** | **129,5** |

По сравнению с предыдущим отчетным периодом фактическое поступление доходов в бюджет района увеличилось на 29,5 процента. Объем собственных доходов районного бюджета за 2021 год вырос на 42 613 847,69 рублей, или на 32,6 процента. Безвозмездные поступления увеличились по сравнению с уровнем 2021 года на 117 620 729,44 рублей. В 2021 году налоговые и неналоговые доходы районного бюджета занимали 24,6 процента в общем объеме доходной части бюджета, безвозмездные поступления - 75,4 процента.

**Налоговые и неналоговые доходы.**

В 2021 году планпо налоговым и неналоговым доходам районного бюджета исполнен в объеме 173 155 690,42 рублей, или на 102,4 процентов. Рост к соответствующему периоду прошлого года составил 132,6 процентов, или на 42 613 847,69 рублей.

Динамика поступления налоговых и неналоговых доходов в районный бюджет за ряд последних лет

( рублей)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Период | Всего налоговых и неналоговых доходов | Налоговые доходы | Неналоговые доходы | Темп роста, % |
| 2019 | 128 401 190,50 | 117 759 530,25 | 10 641 660,25 | 100,7 |
| 2020 | 130 541 842,73 | 118 153 642,96 | 12 388 199,77 | 101,7 |
| 2021 | 173 155 690,42 | 127 635 460,27 | 45 520 230,15 | 132,7 |

В 2021 году по бюджету района плановые назначения по налоговым доходам исполнены на 103,1 процента, по неналоговым доходам - на 100,6 процента.

Информация о выполнении плана по собственным доходам районного бюджета приведена в таблице:

**Итоги исполнения районного бюджета по налоговым и неналоговым доходам в 2021 году**

(рублей)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Исполнено за 2020  год | 2021 год | | | Темп  роста,  % |
| Уточненный план | Исполнено | Процент  выполнения плана, % |
| Налоговые и неналоговые  доходы, всего | 130 541 842,73 | 169 069 467,00 | 173 155 690,42 | 102,4 | 132,6 |
| *в том числе:* |  |  |  |  |  |
| налоговые доходы | 118 153 642,96 | 123 806 600,00 | 127 635 460,27 | 103,1 | 108,0 |
| неналоговые доходы | 12 388 199,77 | 45 262 867,00 | 45 520 230,15 | 100,6 | в 3,7 раза |

В 2021 году более 99,5 процентов налоговых и неналоговых доходов районного бюджета получено за счет налога на доходы физических лиц, акцизов на нефтепродукты, налогов на совокупный доход, государственной пошлины, доходов от арендной платы за земельные участки, доходов от продажи материальных и нематериальных активов, платы за негативное воздействие на окружающую среду и штрафных санкций.

Исполнение по основным доходным источникам характеризуется следующими показателями.

Структура поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет

района за 2021 год.

( рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Виды доходов | Исполнено  за 2020 год | Уточненный план на 2021 год | Исполнено  за 2021г. | % исполнения | Уд. вес,  % | Темп роста  2021г к 2020г., % |
| **Налоговые и неналоговые доходы бюджета района** | **130 541 842,73** | **169 069 467,00** | **173 155 690,42** | **102,4** | **100,0** | **132,6** |
| *в том числе:* |  |  |  |  |  |  |
| *Налоговые доходы* | *118 153 642,96* | *123 806 600,00* | *127 635 460,27* | *103,1* | *73,7* | *108,0* |
| Налог на доходы физических лиц | 95 323 038,42 | 99 798 000,00 | 100 623 690,91 | 100,8 | 58,1 | 105,6 |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ (нефтепродукты) | 9 359 660,59 | 10 676 100,00 | 10 881 343,11 | 101,9 | 6,3 | 116,3 |
| Налоги на совокупный доход | 11 261 361,05 | 11 012 500,00 | 13 620 531,57 | 123,7 | 7,9 | 120,9 |
| Государственная пошлина | 2 209 566,95 | 2 320 000,00 | 2 509 894,68 | 108,2 | 1,4 | 113,6 |
| Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам | 15,95 | 0,00 | 0,00 | *0,00* |  |  |
| *Неналоговые доходы* | *12 388 199,77* | *45 262 867,00* | *45 520 230,15* | *100,6* | *26,3* | *в 3,7 раза* |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах поселений | 8 300 411,46 | 7 015 800,00 | 7 086 725,10 | 101,0 | 4,1 | 85,4 |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земли, находящиеся в собственности муниципальных районов | 268 327,72 | 588 350,00 | 619 797,62 | 105,4 | 0,4 | 231,0 |
| Доходы от сдачи в аренду имущества | 560 628,66 | 340 660,00 | 338 859,82 | 99,5 | 0,2 | 60,5 |
| Плата по соглашениям об установлении сервитута в отношении земельных участков, находящихся в государственной или муниципальной собственности | 17,18 | 0,00 | 84,80 |  |  | в 4,9 раза |
| Доходы от части прибыли МУП | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| Прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности | 2 076,89 | 700,00 | 711,25 | 101,6 | 0,00 | 34,3 |
| Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 886 927,16 | 1 306 100,00 | 1 306 388,77 | 100,0 | 0,8 | 147,3 |
| Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства | 72 633,90 | 195 100,00 | 215 618,72 | 110,5 | 0,1 | в 3,0 раза |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 550 131,80 | 32 759 057,00 | 32 805 975,25 | 100,2 | 18,9 | в 59,6 раза |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 1 747 035,00 | 3 057 100,00 | 3 146 068,82 | 102,9 | 1,8 | 180,1 |
| Прочие неналоговые доходы | 10,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

В 2021 году плановые назначения по налоговым и неналоговым доходам исполнены в объеме 173 155 690,42 рублей, или на 102,4 процента, в том числе по налоговым доходам в сумме 127 635 460,27 рублей (103,1%), по неналоговым доходам исполнение составило 45 520 230,15 рублей (100,6%). Рост к соответствующему периоду прошлого года составил 42 613 847,69 рублей, или на 32,6 процента.

В структуре налоговых и неналоговых доходов бюджета района 73,7 процента составляют налоговые доходы, 26,3 процента - неналоговые доходы.

По сравнению с предыдущим периодом (2020г.) объем налоговых доходов увеличился на 9 481 817,31 рублей или на 8,0 процентов.

В структуре налоговых и неналоговых доходов на долю налога на доходы физических лиц приходится 58,1 процента, рост поступлений к уровню прошлого года сложился в сумме 5 300 652,49 рублей (темп роста 105,6%), в связи с ростом ФОТ в 2021 году на 101,6% и поступлением налога на доходы физических лиц, в части суммы налога, превышающей 650 000 рублей, относящейся к части налоговой базы, превышающей 5 000 000 рублей.

Акцизы на нефтепродукты в объеме налоговых и неналоговых доходов составляют 6,3 процента, рост поступлений к уровню прошлого года составил в сумме 1 521 682,52 рублей, в результате увеличения объемов реализации нефтепродуктов в течение года.

Налоги на совокупный доход – единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности, единый сельскохозяйственный налог и налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения, в объеме налоговых и неналоговых доходов удельный вес составил 7,9 процента. К уровню прошлого года увеличение поступлений налогов на совокупный доход сложилось на 2 359 170,52 рублей или на 21,0 процент, в том числе:

- за счет роста поступлений единого сельскохозяйственного налога на 1 292 474,53 рублей, в результате уплаты налога ООО «Молочное» по уточненным декларациям за 2018 и 2019 годы;

- налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения, рост составил на 7 124 361,29 рублей, в связи с переходом с 01.01.2021 года на патентную систему налогообложения и отменой ЕНВД;

- по единому налогу на вмененный доход сложилось снижение поступлений на 6 057 665,30 рублей, в связи с поступлением налога в 2021 году только за 4 квартал 2020 года в результате отмены ЕНВД с 01.01.2021 года и переходом на патентную систему налогообложения.

Удельный вес поступлений государственной пошлины в объеме налоговых и неналоговых доходов составил 1,4 процента. Рост поступлений государственной пошлины к уровню прошлого года составляет на 300 327,73 рублей или на 13,6 процентов в связи с увеличением обращений физических и юридических лиц для совершения юридически значимых действий.

Объем поступивших неналоговых доходов бюджета составил 45 520 230.15 рублей, или 26,3 процента налоговых и неналоговых доходов. По сравнению с предыдущим периодом (2020г.) рост поступлений неналоговых доходов сложился на 33 132 030,38 рублей, или в 3,7 раза.

Исполнение доходной части бюджета по неналоговым доходам в основном обеспечено доходами, полученными от продажи материальных и нематериальных активов (удельный вес которых в объеме налоговых и неналоговых доходов 18,9%), а также арендной платы за земельные участки и муниципальное имущество, платой за негативное воздействие на окружающую среду, штрафными санкциями.

Доходы от аренды земельных участков в бюджете района составили 7 706 522,72 рублей, что ниже показателя предшествующего периода на 862 216,46 рублей. Снижение поступлений арендной платы за земли до разграничения государственной собственности в сумме 1 213 686,36 рублей в связи с выкупом в 2021 году земельных участков, находящихся в аренде ООО «Брянская мясная компания» и образованием задолженности за ОАО «Трубчевское ХПП» в связи с взысканием ее в судебном порядке. Рост поступлений арендной платы за земли, находящиеся в собственности района, на 351 469,90 рублей, в связи с поступлением арендной платы и пени от АО «Чистая планета» за весь 2021 год, а в прошлом году только за второе полугодие (договор заключен с июня 2020 года).

Доходов от сдачи в аренду муниципального имущества получено в сумме 338 859,82 рублей, что на 221 768,84 рублей меньше уровня 2020 года, в связи с образовавшейся задолженностью по арендной плате у ИП Мотузкова И.Н. и ООО «Бумтрейд» (взыскание в судебном порядке).

По доходам от перечисления части прибыли муниципальных унитарных предприятий, остающейся после уплаты налогов и обязательных платежей, поступлений в бюджет района в 2021 году нет.

Прочие поступления от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, составили в сумме 711,25 рублей, что на 1 365,64 рублей меньше предыдущего года, в связи с внесением в 2020 году авансовой оплаты по договорам за весь период найма (5 лет).

Поступления платы за негативное воздействие на окружающую среду составили в сумме 1 306 388,77 рублей. Рост поступлений к 2020 году сложился на 419 461,61 рублей, в связи с поступлением платы за размещение твердых коммунальных отходов, поступившей по годовой декларации в марте 2021 года от МУП «Жилкомсервис г.Трубчевск» в большем объеме относительно прошлого года.

Доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства поступило в сумме 215 618,72 рублей, рост поступлений к уровню прошлого года на 142 984,82 рублей, в связи с возвратом дебиторской задолженности прошлых лет МБУК «Трубчевский МЦК и О».

Источником доходов от продажи материальных и нематериальных активов, являются поступления от реализации имущества, находящегося в муниципальной собственности, доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах поселений и доходы от продажи земельных участков, находящихся в собственности муниципального района, плата за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель (или) земельных участков, находящихся в государственной или муниципальной собственности.

В 2021 году доходы от продажи материальных и нематериальных активов в общей сумме составили 32 805 975,25 рублей, рост к уровню прошлого года на 32 255 843,45 рублей. Рост поступлений сложился в основном по доходам от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена в сумме 32 389 557,44 рублей, в том числе:

- по доходам от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах сельских поселений на 32 414 826,58 рублей, в связи с продажей в 2021 году большего количества земельных участков сельхозназначения по отношению к прошлому году;

- по доходам от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских поселений, сложилось снижение на 25 269,14 рублей в связи с заключением в 2021 году меньшего количества договоров купли-продажи земельных участков в границах городских поселений по сравнению с прошлым годом.

Одновременно, по доходам от реализации имущества, находящегося в оперативном управлении учреждений, находящихся в ведении органов управления муниципальных районов в части реализации материальных запасов по указанному имуществу, снижение поступлений сложилось в сумме 87 528,00 рублей в связи с продажей металлолома в 2021 году, а в прошлом году в связи с реализацией муниципального имущества (гараж) на большую сумму.

По доходам от продажи земельных участков, находящихся в собственности муниципальных районов, снижение составило в сумме 25 488,00 рублей, в связи с продажей в прошлом году земельного участка по адресу: город Трубчевск, гаражный массив №14, гараж 3, а в 2021 году продажи имущества нет.

По плате за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель (или) земельных участков, находящихся в государственной или муниципальной собственности, снижение поступлений сложилось в сумме 20 697,99 рублей, в связи с уменьшением количества заключенных соглашений по перераспределению таких земельных участков.

Поступление штрафов, санкций и возмещения ущерба составляют в сумме 3 146 068,82 рублей или 1,8 процента в структуре налоговых и неналоговых доходов. К уровню прошлого года рост поступлений сложился в сумме 1 399 033,82 рублей и обусловлен ростом поступлений административных штрафов, установленных Главой 19 Кодекса РФ об административных правонарушениях, за административные правонарушения против порядка управления, налагаемые мировыми судьями, в том числе поступлением штрафа в сумме 1 000 000,00 рублей от ООО «ДПК» по ч.1 ст.19.28КоАП РФ (незаконное вознаграждение от имени юридического лица).

По прочим неналоговым доходам поступлений доходов в 2021 году нет, по сравнению с прошлым годом снижение в сумме 10,00 рублей сложилось по платежам от избирательной комиссии Брянской области со специальных избирательных счетов при закрытии счета кандидата в депутаты Совета народных депутатов района.

**Безвозмездные поступления**

Решением Трубчевского районного Совета народных депутатов «О бюджете Трубчевского муниципального района Брянской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» в доходной части районного бюджета на 2021 года был утвержден объем безвозмездных поступлений в общей сумме 434 352 771,78 рублей.

В связи с поступлением субсидий, субвенций, иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, сверх утвержденных решением о бюджете доходов, уточненные назначения по безвозмездным поступлениям составили рублей.

Фактически в отчетном периоде безвозмездные поступления составили 529 425 774,92 рублей, или 96,5 процентов от уточненного плана.

**Анализ исполнения по видам безвозмездных поступлений представлен в следующей таблице.**

(рублей)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **КБК** | **Наименование** | | **Уточненные плановые назначения на 2021 год** | **Кассовое исполнение за 2021 год** | **Процент исполнения** |
| **000 2 00 00000 00 0000 000** | | **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ** | **548 561 230,03** | **529 425 774,92** | **96,5** |
| **000 2 02 00000 00 0000 000** | | **Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации** | **548 561 230,03** | **529 425 774,92** | **96,5** |
| **000 2 02 10000 00 0000 150** | | **Дотации бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований** | **148 842 553,80** | **148 842 553,80** | **100,0** |
| 000 2 02 15001 00 0000 150 | | Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности | 91 063 000,00 | 91 063 000,00 | 100,0 |
| 000 2 02 15001 05 0000 150 | | Дотации бюджетам муниципальных районов на выравнивание бюджетной обеспеченности | 91 063 000,00 | 91 063 000,00 | 100,0 |
| 000 2 02 15002 00 0000 150 | | Дотации бюджетам на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов | 57 779 553,80 | 57 779 553,80 | 100,0 |
| 000 2 02 15002 05 0000 150 | | Дотации бюджетам муниципальных районов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов | 57 779 553,80 | 57 779 553,80 | 100,0 |
| **000 2 02 20000 00 0000 150** | | **Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)** | **113 484 133,96** | **103 167 040,44** | **90,9** |
| 000 2 02 20216 00 0000 150 | | Субсидии бюджетам на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования, а также капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов | 31 065 250,23 | 30 994 349,83 | 99,8 |
| 000 2 02 20216 05 0000 150 | | Субсидии бюджетам муниципальных районов на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования, а также капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов | 31 065 250,23 | 30 994 349,83 | 99,8 |
| 2 02 25097 00 0000 150 | | Субсидии бюджетам районов на создание в образовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах, условий для занятий физической культурой и спортом | 3 269 082,00 | 3 269 082,00 | 100,0 |
| 2 02 25491 05 0000 150 | | Субсидии бюджетам муниципальных районов на создание новых мест в образовательных организациях различных типов для реализации дополнительных общеразвивающих программ всех направленностей | 3 269 082,00 | 3 269 082,00 | 100,0 |
| 2 02 25229 00 0000 150 | | Субсидии бюджетам районов на приобретение спортивного оборудования и инвентаря для приведения организаций спортивной подготовки в нормативное состояние | 24 493 450,09 | 24 493 450,09 | 100,0 |
| 2 02 25229 05 0000 150 | | Субсидии бюджетам районов на приобретение спортивного оборудования и инвентаря для приведения организаций спортивной подготовки в нормативное состояние | 24 493 450,09 | 24 493 450,09 | 100,0 |
| 000 2 02 25304 00 0000 150 | | Субсидии бюджетам на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях | 7 556 039,37 | 7 556 039,37 | 100,0 |
| 000 2 02 25304 05 0000 150 | | Субсидии бюджетам муниципальных районов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях | 7 556 039,37 | 7 556 039,37 | 100,0 |
| 2 02 25467 00 0000 150 | | Субсидии бюджетам районов на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 100,0 |
| 2 02 25467 05 0000 150 | | Субсидии бюджетам муниципальных районов на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 100,0 |
| 000 2 02 25497 00 0000 150 | | Субсидии бюджетам на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | 414 639,00 | 414 639,00 | 100,0 |
| 000 2 02 25497 05 0000 150 | | Субсидии бюджетам муниципальных районов на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | 414 639,00 | 414 639,00 | 100,0 |
| 000 2 02 25519 00 0000 150 | | Субсидия бюджетам на поддержку отрасли культура | 7 560 581,00 | 7 560 581,00 | 100,0 |
| 000 2 02 25519 05 0000 150 | | Субсидия бюджетам муниципальных районов на поддержку отрасли культура | 7 560 581,00 | 7 560 581,00 | 100,0 |
| 000 2 02 29999 00 0000 150 | | Прочие субсидии | 38 125 092,27 | 27 878 899,15 | 73,1 |
| 000 2 02 29999 05 0000 150 | | Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов | 38 125 092,27 | 27 878 899,15 | 73,1 |
| **000 2 02 30000 00 0000 150** | | **Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований** | **222 925 703,68** | **217 989 709,87** | **97,8** |
| 000 2 02 30024 00 0000 150 | | Субвенции местным бюджетам на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации | 211 853 897,76 | 207 896 023,21 | 98,1 |
| 000 2 02 30024 05 0000 150 | | Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации | 211 853 897,76 | 207 896 023,21 | 98,1 |
| 000 2 02 30029 00 0000 150 | | Субвенции бюджетам на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательные программы дошкольного образования | 997 764,00 | 902 292,94 | 90,4 |
| 000 2 02 30029 05 0000 150 | | Субвенции бюджетам муниципальных районов на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательные программы дошкольного образования | 997 764,00 | 902 292,94 | 90,4 |
| 000 2 02 35082 00 0000 150 | | Субвенции бюджетам на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений | 8 108 496,00 | 7 460 100,00 | 92,0 |
| 000 2 02 35082 05 0000 150 | | Субвенции бюджетам муниципальных районов на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений | 8 108 496,00 | 7 460 100,00 | 92,0 |
| 000 2 02 35118 00 0000 150 | | Субвенции бюджетам на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 1 318 562,00 | 1 318 562,00 | 100,0 |
| 000 2 02 35118 05 0000 150 | | Субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 1 318 562,00 | 1 318 562,00 | 100,0 |
| 000 2 02 35120 00 0000 150 | | Субвенции бюджетам на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | 18 553,00 | 18 553,00 | 100,0 |
| 000 2 02 35120 05 0000 150 | | Субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | 18 553,00 | 18 553,00 | 100,0 |
| 000 2 02 35260 00 0000 150 | | Субвенции бюджетам на выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью | 113 317,92 | 112 435,72 | 99,2 |
| 000 2 02 35260 05 0000 150 | | Субвенции бюджетам муниципальных районов на выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью | 113 317,92 | 112 435,72 | **99,2** |
| **2 02 35469 00 0000 150** | | **Субвенции на проведение Всероссийской переписи населения 2020 года** | 515 113,00 | 281 743,00 | 54,7 |
| 2 02 35469 05 0000 150 | | Субвенции бюджетам муниципальных районов на проведение Всероссийской переписи населения 2020 года | 515 113,00 | 281 743,00 | 54,7 |
| **000 2 02 40000 00 0000 150** | | **Иные межбюджетные трансферты** | **63 308 838,59** | **59 426 470,81** | **93,9** |
| 000 2 02 40014 00 0000 150 | | Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных образований на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями | 44 559 832,20 | 40 755 140,42 | 91,5 |
| 000 2 02 40014 05 0000 150 | | Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями | 44 559 832,20 | 40 755 140,42 | 91,5 |
| 000 2 02 45303 00 0000 150 | | Межбюджетные трансферты бюджетам на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций | 13 280 400,00 | 13 202 724,00 | 99,4 |
| 000 2 02 45303 05 0000 150 | | Межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных районов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций | 13 280 400,00 | 13 202 724,00 | 99,4 |
| 2 02 45390 00 0000 150 | | Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам на финансовое обеспечение дорожной деятельности | 4 380 790,39 | 4 380 790,39 | 100,0 |
| 2 02 45390 05 0000 150 | | Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов на финансовое обеспечение дорожной деятельности | 4 380 790,39 | 4 380 790,39 | 100,0 |
| 000 2 02 49999 00 0000 150 | | Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам | 1 087 816,00 | 1 087 816,00 | 100,0 |
| 000 2 02 49999 05 0000 150 | | Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов | 1 087 816,00 | 1 087 816,00 | 100,0 |

**Исполнение безвозмездных поступлений в 2021 году.**

По сравнению с 2020 годом, общий объем безвозмездных поступлений 2021 году увеличились на 117 620 729,44 рублей, или на 28,6 процентов.

В структуре межбюджетных трансфертов в доходах районного бюджета в отчетном периоде дотации занимали 28,1 процента (148 842 553,80 рублей), субсидии -19,5 процента 103 167 040,44 рублей), субвенции - 41,2 процента (217 989 709,87 рублей), иные межбюджетные трансферты - 11,2 процента (59 426 470,81 рублей).

Объем дотаций по сравнению с 2020 годом увеличился на - 51 921 113,80,00 рублей.

Объем субсидий из областного бюджета в сравнении с 2020 годом увеличился на - 46 837 920,54 рублей.

Объем субвенций по сравнению с 2020 годом увеличился на - 12 301 609,43 рублей**.**

Объем иных межбюджетных трансфертов увеличился на - 6 560 085,67 рублей.

**2.2. Источники внутреннего финансирования**

**дефицита районного бюджета.**

В 2021 году был погашен кредит в сумме 4 000 000,00 рублей, полученный в 2020 году в ПАО «Сбербанк России» и привлечен новый кредит в сумме 3 500 000,00 рублей.

Районный бюджет за 2021 год исполнен с профицитом в сумме 48 615 428,02 рублей.

**3. Исполнение районного бюджета по расходам**

**Расходы бюджета**  - выплачиваемые из бюджета денежные средства, направляемые на финансовое обеспечение задач и функций органов местного самоуправления, за исключением средств являющихся

источниками финансирования дефицита бюджета.

**3.1. Расходы районного бюджета**

Исполнение расходов районного бюджета в 2021 году осуществлялось в соответствии с решением Трубчевского районного Совета народных депутатов от 23.12.2020 г. № 6-159 «О бюджете Трубчевского муниципального района Брянской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» (в редакциях: от 19.02.2021г №6-170; от 19.02.2021г. №6-179; от 25.02..2021г №6-180; от 31.03.2021г №6-189; от 30.04.2021г. №6-199; от 21.06.2021г. №6-206; от 29.07.2021г. №6-217; от28.08.2021г. №6-224; от 29.10.2021г. №6-253: от 17.12.2021г.6-300 от 28.12.2021 г. №6-315) а также, в соответствии с порядком, установленным приказом финансового управления администрации Трубчевского муниципального района от 05.08.2016 № 33 «Об утверждении Порядка составления и ведения сводной бюджетной росписи бюджета Трубчевского муниципального района, бюджетных росписей главных распорядителей (получателей) средств бюджета Трубчевского муниципального района.

Решением районного Совета народных депутатов бюджетные ассигнования на 2021 год утверждены в сумме 561 202 771,78 рублей.

Бюджетные ассигнования, утвержденные сводной бюджетной росписью расходов районного бюджета с учетом изменений на 2021 год составили 722 257 862,85 рублей.

Кассовое исполнение расходов районного бюджета за 2021 год составило 653 966 037,32 рублей, или 90,5 процента к уточненному плану.

Динамика исполнения расходной части бюджета за ряд лет представлена в таблице

(рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Год | Всего расходы | из них | | | | | | | |
| Общего-сударст-венные вопросы | Удельный вес | Социально-культурная сфера | Удельный вес | Межбюд-жетные транс-  ферты бюджетам поселений | Удельный вес | Прочие расходы | Удельный вес |
| 2019 | 500 560 131,70 | 67 990 887,34 | 13,6 | 349 580 400,49 | 69,8 | 8 832 000,00 | 1,8 | 74 156 843,87 | 14,8 |
| 2020 | 542 655 467,09 | 70 996 982,29 | 13,1 | 386 668 386,74 | 71,2 | 4 793 000,00 | 0,9 | 80 197 098,06 | 14,8 |
| 2021 | 653 966 037,32 | 78 873 784,73 | 12,1 | 468 194 136,67 | 71,6 | 6 155 380,00 | 0,9 | 100 742 735,92 | 15,4 |

Исполнение расходов по функциональным направлениям в разрезе разделов бюджетной классификации расходов бюджета в 2021 году характеризовалось следующими показателями:

**Исполнение расходов районного бюджета**

**по разделам классификации расходов бюджета в 2021 году**

(рублей)

| Наименование разделов функциональной классификации расходов | Рз | Исполнено в 2020 году | Уточненный план 2021 года | Исполнено в 2021 году | Процент исполнения | Темп роста, 2021 г к 2020 г % |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Общегосударственные вопросы | 01 | 70 996 982,29 | 81 679 276,48 | 78 873 784,73 | 99,6 | 111,1 |
| Национальная оборона | 02 | 1 288 830,00 | 1 318 562,00 | 1 318 562,00 | 100,0 | 102,3 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 03 | 10 866 784,54 | 12 221 881,58 | 12 218 373,65 | 100,0 | 112,4 |
| Национальная экономика | 04 | 55 846 565,69 | 75 014 657,69 | 72 387 618,61 | 96,5 | 129,6 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 05 | 11 841 806,54 | 50 662 000,59 | 14 543 432,88 | 28,7 | 122,8 |
| Образование | 07 | 309 312 064,06 | 362 362 834,14 | 350 303 511,66 | 96,7 | 113,3 |
| Культура, кинематография | 08 | 45 431 961,61 | 64 798 811,00 | 54 773 235,05 | 84,5 | 120,6 |
| Социальная политика | 10 | 18 824 271,14 | 27 558 798,27 | 22 907 302,77 | 83,1 | 121,7 |
| Физическая культура и спорт | 11 | 13 100 089,93 | 40 210 087,19 | 40 210 087,19 | 100,0 | в 3,1 раза |
| Обслуживание государственного и муниципального долга | 13 | 353 111,29 | 275 573,91 | 274 748,78 | 99,7 | 77,8 |
| Межбюджетные трансферты | 14 | 4 793 000,00 | 6 155 380,00 | 6 155 380,00 | 100,0 | 128,4 |
| **Всего** |  | **542 655 467,09** | **552 200 905,10** | **653 966 037,32** | **90,5** | **120,5** |

**0100 «Общегосударственные вопросы»**

Расходы по разделу 0100 «Общегосударственные вопросы» исполнены в объеме 78 873 784,73 рублей, что составляет 96,6% к уточненному плану. По сравнению с аналогичным периодом 2020 года расходы увеличились на 7 876 802,44 рублей.

По подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» кассовое исполнение расходов сложилось в объеме - 1 151 773,99 рублей при плане – 1 151 773,99 или 100,0 %. По данному подразделу обеспечено содержание главы Трубчевского района.

По подразделу 0103 «Функционирование законодательных и представительных органов власти» кассовое исполнение расходов на содержание и обеспечение деятельности органа законодательной власти сложилось в объеме 1 739 991,63 рублей, при плане 1 747 648,01 рублей, что составляет 99,6 процентов. По данному подразделу учтены расходы на содержание аппарата Трубчевского районного Совета народных депутатов.

По подразделу 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» кассовое исполнение расходов сложилось в объеме 28 969 755,04 рублей при плане 31 355 660,71 рублей или 92,4%. По подразделу учтены расходы на оплату труда с начислениями главы администрации района, содержание аппарата администрации района, уплату налогов.

По подразделу 0105 «Судебная система» кассовое исполнение расходов сложилось в объеме 18 553,00 рублей при плане 18 553,00 или 100,0% от плановых назначений.

По разделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» расходы исполнены в сумме 8 510 892,57 рублей при плановых назначениях 8 516 503,88 рублей, что составляет 99,9%, по которому учтены расходы на содержание аппарата финансового управления администрации Трубчевского муниципального района и расходы на содержание Контроль - счетной палаты Трубчевского района.

По разделу 0107 «Обеспечение проведение выборов и референдумов» расходы исполнены на 100,0% ( план 78 544,00 рублей, исполнено 78 544,00 рублей).

Расходы по подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» исполнены в сумме 38 404 274,50 рублей или 99,0 % от плановых назначений. По данному подразделу учтены расходы на осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области в сфере деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, организации деятельности административных комиссий и определения перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях, финансирование расходов по МБУ «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг в Трубчевском районе», на содержание МБУ «ВИД».

**0200 «Национальная оборона»**

Всего расходы по разделу за 2021 год составили - 1 318 562,00 рублей, исполнено - 1 318 562,00 рублей или 100,0% учтены расходы, производимые за счет субвенции из областного бюджета на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты.

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

Всего расходы по разделу за 2021 год составили 12 218 373,65 рублей, при плане 12 221 881,58 рублей или 99,97 %.

Расходы по подразделу 0309 «Защита населения и территории от последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» при плане 3 761 781,58 рублей, исполнено 3 758 273,65 или 99,91 %. - расходы на содержание Единой диспетчерской службы района.

Расходы по подразделу0310 «Обеспечение пожарной безопасности» - план 8 460 100,00рублей, исполнено 8 460 100,00 рублей, или 100,0% - расходы на противопожарную безопасность по передаваемым полномочиям сельских поселений.

**0400 «Национальная экономика»**

Всего расходы по разделу за 2021 год составили (план -75 014 657,69.рублей, исполнено –72 387 618,61 рублей, исполнено 96,5 %.

По подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» средства, предусмотренные из областного бюджета по организации и проведению 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 исполнены в сумме 171 117,45 рублей, или на 77,0%.

По подразделу 0406 «Водное хозяйство»расходы в сумме 167 040,00 рублей исполнены 167 040,00 рублей или на 100% на страхование гражданской ответственности по объектам гидротехнических сооружений.

По подразделу 0408 «Транспорт» расходы в сумме 4 215 000,00 рублей, исполнение по данному подразделу составило 4 215 000,00 рублей (100%), - субсидии на компенсацию части потерь в доходах, возникающих в результате регулирования тарифов на перевозку пассажиров автомобильным пассажирским транспортом по муниципальным маршрутам регулярных перевозок.

По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»расходы бюджета Трубчевского муниципального района исполнены на 96,3% (план 69 592 045,93рублей, факт - 67 016 135,16 рублей), из них:

-средства, направленные на капитальный ремонт автодорог за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации и областного бюджета – 35 375 140,22 руб.,

-средства, направленные на содержание автодорог за счет средств местных бюджетов – 7 502 734,88 руб., в том числе:

-за счет передаваемых полномочий города Трубчевска – 5 000 000,00 руб.,

-за счет передаваемых полномочий Белоберезковского городского поселения -528 747,22 руб.,

-за счет средств дорожного фонда района – 1 973 987,66 руб.,

-средства, направленные на ремонт и капитальный ремонт автодорог за счет средств местных бюджетов – 23 770 696,06 руб., в том числе:

-за счет передаваемых полномочий города Трубчевска – 15 027 143,90 руб.,

-за счет передаваемых полномочий Белоберезковского городского поселения – 249 218,26 руб.,

-за счет средств дорожного фонда района – 8 494 333,90 руб.,

-средства, направленные на изготовление проектно-сметной документации –

318 014,00 руб.,

-приобретение основных средств и материалов по программе «Формирование законопослушного поведения участников дорожного движения» - 49 550,00 руб.

По подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» расходы при плане 818 326,00 рублей исполнены в сумме 818 326,00 рублей или на 100% - осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области в области охраны труда и уведомительной регистрации территориальных соглашений и коллективных договоров.

**0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»**

Расходы бюджета Трубчевского муниципального по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» исполнены на 28,7% (план – 50 662 000,59 руб., факт – 14 543 432,88 руб.)

**Расходы по подразделу 0501**«Жилищное хозяйство» исполнены на 100,0**%** (план – 538 836,52 руб., факт – 538 836,52 руб.) в том числе:

-взносы в региональный фонд капремонта МКД муниципальной собственности – 27 209,88 руб.,

-приобретение газовых котлов, пуско-наладочные работы по вводу в эксплуатацию газового оборудования в квартирах муниципальной собственности – 511 626,64 руб.

**Расходы по подразделу 0502**«Коммунальное хозяйство» исполнены на 8,0% (план –39 253 907,88 руб., факт – 3 135 340,17 руб.) в том числе:

-подготовка объектов ЖКХ к зиме – 951 093,00 руб.,

-ПСД по капитальному ремонту водопровода по ул. Рябиновая и канализации по ул. Полевая в г. Трубчевск – 16 090,00 руб.,

-заключение на проект разведочно-эксплуатационной скважины по объекту «Строительство артезианской скважины и сетей водоснабжение в д. Красное» -30 600,00 руб.,

-проверка сметной стоимости по объекту «ремонт трубы горячего водоснабжения по ул.Заводская» -96 120,00 руб.,

-прочие мероприятия в области ЖКХ (поставка материалов для ремонта теплотрассы, ремонт теплотрассы по ул. Комсомольская и ул. Брянская г. Трубчевск – 944 689,40 руб.,

-ремонт здания бани г. Трубчевск – 333 166,80 руб.,

-приобретение материалов для ремонта теплотрассы в Трубчевском районе –211 362,00 руб.,

-корректировка смет по объектам строительства очистных сооружений и магистрального водовода в г. Трубчевск – 285 000,00 руб.,

-инженерно-гидрометеорологические изыскания по объектам водоснабжения – 260 000,00 руб.,

-аварийное обслуживание газопроводов – 7 218,97 руб.

**Расходы по подразделу 0503**«Благоустройство» исполнены на 100,0% (план – 10 869 256,19 руб., факт – 10 869 256,19 руб.) в том числе:

- за счет передаваемых полномочий города Трубчевска:

-расходы на уличное освещение - 5 165 621,99 руб.,

-расходы на озеленение - 700 00,00 руб.,

-содержание мест захоронения - 500 000,00 руб.,

- расходы по обустройству мест массового отдыха - 124 243,16 руб.,

-прочие мероприятия по благоустройству - 4 365 249,04 руб.

- за счет передаваемых полномочий Белоберезковского городского поселения:

-содержание мест захоронения - 10 000,00 руб.

- за счет передаваемых полномочий сельских поселений:

-расходы на организацию ритуальных услуг - 4 142,00 руб.

**0700 «Образование»**

Расходы по отрасли «Образование» при плане 362 362 834,14 рублей, исполнены 350 303 511,66 рублей или на 96,7 процента, из них расходы, произведенные за счет целевых субсидий, субвенций из областного бюджета в сумме 248 250 544,17 рублей.

(рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Раздел, подраздел | Исполнено в 2020 году | 2021 год | | | Темп роста, %  2021 г к 2020 г | отклонение 2021 г. от 2020 г |
| Уточненный план 2021 года | Исполнено в 2021 году | Процент исполнения |
| 0701 | 71 979 579,33 | **91 897 042,70** | **91 117 635,04** | 99,2 | 126,6 | 19 138 055,71 |
| в том числе за счет целевых субсидий, субвенций из областного бюджета | 62 175 760,43 | 75 936 982,34 | 75 559 758,21 | 99,5 | 105,5 | 13 383 997,78 |
| за счет собственных доходов районного бюджета | 9 803 818,90 | 15 960 060,36 | 15 557 876,83 | 97,5 | 158,7 | 5 754 057,93 |
| 0702 | 169 107 386,40 | 214 838 951,70 | 203 831 148,38 | 94,9 | 120,5 | 34 723 761,98 |
| в том числе за счет целевых субсидий, субвенций из областного и федерального бюджетов | 139 876 240,81 | 180 750 618,25 | 170 730 500,23 | 94,5 | 122,1 | 30 854 259,42 |
| за счет собственных доходов районного бюджета | 29 231 145,59 | 34 088 333,45 | 33 100 648,15 | 97,1 | 113,2 | 3 869 502,56 |
| 0703 | 49 231 415,99 | 35 658 129,73 | 35 497 950,05 | 99,6 | 72,1 | - 13 733 465,94 |
| в том числе за счет целевых субсидий, субвенций из областного и федерального бюджетов | 18 673 787,93 | 382 348,13 | 382 348,13 | 100,0 | 2,0 | -18 291 439,80 |
| за счет собственных доходов районного бюджета | 30 557 628,06 | 35 275 781,60 | 35 115 601,92 | 99,5 | 114,9 | 4 557 973,86 |
| 0707 | 54 450,00 | 2 5000,00 | 25 000,00 | 100,0 | 45,9 | -29 450,00 |
| в том числе за счет целевых субсидий, субвенций из областного бюджета |  |  |  |  |  |  |
| за счет собственных доходов районного бюджета | 54 450,00 | 25 000,00 | 25 000,00 | 100,0 | 45,9 | -29 450,00 |
| 0709 | 18 939 232,34 | 19 943 710,01 | 19 831 778,19 | 99,4 | 104,7 | 892 545,85 |
| в том числе за счет целевых субсидий, субвенций из областного бюджета | 1 611 010,00 | 1 577 937,60 | 1 577 937,60 | 100,0 | 97,9 | - 33 072,40 |
| за счет собственных доходов районного бюджета | 17 328 222,34 | 18 365 772,41 | 18 253 840,59 | 99,4 | 105,3 | 925 618,25 |
| **Итого:** | **309 312 064,06** | **362 362 834,14** | **350 303 511,66** | **96,7** | **113,3** | **40 991 447,60** |

Расходы по разделу **0701 «Дошкольное образование» при плане** 91 897 042,70рублей, исполнены 91 117 635,04 рублей или 99,2%.

По разделу 0701 учтены расходы на субсидию на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг детскими дошкольными учреждениями в части местного бюджета; средства областного бюджета на финансовое обеспечение получения дошкольного образования в дошкольных образовательных организациях; компенсация расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам образовательных организаций, работающим и проживающим в сельской местности или поселках городского типа; расходы в рамках мероприятий по развитию образования Трубчевского муниципального района..

Расходы по разделу **0702 «Общее образование»** при плане - 214 838 951,70 рублей, исполнены -  203 831 148,38 рублей, или 94,9% .. По разделу 0702 учтены расходы на текущее содержание школ района; внешкольных учреждений; расходы за счет субсидии на выполнение муниципального задания за счет субвенции из областного бюджета на реализацию общеобразовательных программ; субсидия из областного бюджета на предоставление дополнительных мер государственной поддержки обучающихся на организацию питания школьников муниципальных общеобразовательных учреждений; компенсация расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам образовательных организаций, работающим и проживающим в сельской местности или поселках городского типа - расходы на летнее оздоровление детей. Дополнительно выделены денежные средства  в сумме  495 866,05 рублей, на мероприятия по решению вопросов местного значения "в рамках проекта  "Решаем вместе"  в объеме 324675,32 рублей. В рамках государственной программы "Развитие образования и науки Брянской области" дополнительно выделено денежных средств в сумме  7 619 411,28 рублей  и на капитальный ремонт кровель муниципальных образовательных организаций, на замену оконных блоков в сумме 12 377 648,60 рублей, на создание цифровой образовательной среды в сумме 112 000,00 рублей. На бесплатное горячее питание обучающихся в муниципальных образовательных организациях выделено денежных средств в объеме 7 556 039,37 рублей,   а так же на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам в объеме 13 280 400,00 рублей. На создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности в рамках  регионального проекта "Успех каждого ребенка" дополнительно выделено денежных средств МБОУ Усохская СОШ в сумме 3 269 082,00 рублей.

По разделу 0703 **«Дополнительное оздоровление детей»** расходы при плане - 35 658 129,73 рублей, исполнены – 35 497 950,05 рублей или 99,6%.

Расходы по разделу **0707 «Молодежная политика и оздоровление детей»** при плане  25 000,00 рублей, исполнены  25 000,00 рублей, исполнение 100,0% - реализация отдельных мероприятий по работе с детьми и молодежью Трубчевского муниципального района.

Расходы по разделу **0709 «Другие вопросы в области образования»** при  плане - 19 943 710,01 рублей, исполнены 19 831 778,19 рублей или 99,4%. По разделу 0709 учтены расходы оплату труда служащих аппарата управления образования; расходы на оплату труда, содержание и уплату налогов по прочим учреждениям образования (методический кабинет и централизованная бухгалтерия, центр психолого-медико-социального сопровождения); субсидия на выполнение муниципального задания - расходы по обеспечению деятельности муниципального бюджетного учреждения хозяйственно-эксплуатационная контора; компенсация расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения бывшим педагогическим работникам образовательных организаций, работающим и проживающим в сельской местности или поселках городского типа. За счет субсидий из областного бюджета дополнительно выделены  на развитие материально технической базы организаций осуществляющих спортивную подготовку в рамках государственной программы "развитие физической культуры и спорта Брянской области" денежных средств МБУДО "Белоберезковская ДЮСШ" в объеме 164 832,00 рублей.

Расходы по разделу **0800 «Культура, кинематография, средства массовой информации»** за 2021 годпри плане  - 64 798 811,00 рублей, исполнены - 54 773 235,05 рублей или 84,5%. Из общего объема ассигнований расходы направлены на содержание 1 дома культуры со структурными подразделениями, 1 музея, 1 библиотеки. По разделу 0801 учтены расходы по субсидии на выполнение муниципального задания - содержание Трубчевской межпоселенческой библиотеки и ее структурных подразделений (сельские библиотеки) за счет средств бюджета муниципального района; уплата имущественных налогов администрациями сельских поселений за имущество учреждений культуры, находящееся в собственности поселений (полномочия в области культуры переданы району – на з/плату и текущее содержание клубных учреждений; субсидия на выполнение муниципального задания – уплата имущественных налогов Центра культуры и досуга г. Трубчевска за счет средств бюджета муниципального района*;* субсидия на выполнение муниципального задания - текущее содержание Центра культуры и досуга г.Трубчевска и его структурных подразделений (культурно-досуговых центров сельских поселений) за счет средств бюджетов сельских поселений, переданных в соответствии с заключенными соглашениями, в части обеспечения населения услугами учреждений культуры; меры соцподдержки 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; мероприятия по модернизации и эффективному развитию библиотечного дела в Трубчевском муниципальном районе.  За счет средств областного бюджета в рамках регионального проекта "Творческие люди" государственной программы "Развитие культуры и туризма в Брянской области" дополнительно выделены денежные средства на выплату гранта любительскому творческому коллективу вокально-инструментальному ансамблю "Добрая встреча" МБУК "Трубчевский межпоселенческий центр культуры и отдыха" в сумме  150 000,00 рублей. С целью реализации мероприятий по модернизации библиотек в части комплектования книжных фондов в рамках государственной программы "Развитие культуры и туризма в Брянской области дополнительно выделено денежных средств  МБУК "МЦБ Трубчевского района" в сумме 109 646,00 рублей.

Расходы **по разделу  1000 «Социальная политика»** при плане - 27 558 798,27 рублей, исполнены  -22 907 302,77 рублей или 83,1%.

По подразделу **1001 «Пенсионное обеспечение»** расходы приплане 5 872 705,75 рублей, исполнено – 5 872 705,75 рублей, или 100,0% - доплата к пенсии муниципальным служащим.

По подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» расходы при плане - 112 800,00 рублей, исполнено – 12 800,00 рублей, или 100,00%.

По подразделу **1004 «Охрана семьи и детства»**расходы при плане  - 18 960 568,52 рублей, исполнено -14 394 073,02 рублей или 75 9% - субвенция из областного бюджета на выплату единовременных пособий при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью; субвенция из областного бюджета на обеспечение жилыми помещениями детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, а также детей, находящихся под опекой (попечительством), не имеющих закрепленного жилого помещения; субвенция из областного бюджета на компенсацию части родительской платы за содержание ребенка в образовательных учреждениях; субвенция из областного бюджета на выплату ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребёнка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приёмную семью, а также вознаграждение приёмным родителям.

 По подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» расходы при  плане - 2 712 724,00 рублей, исполнено - 2 627 724,00,00 рублей, или 96,9%. - субвенция из областного бюджета на осуществление деятельности по профилактике безнадзорности правонарушений несовершеннолетних; субвенция из областного бюджета на организацию и осуществление деятельности по опеке и попечительства.

**1100 «Физическая культура и спорт»**

Расходы по разделу "Физическая культура и спорт" за 2021 год при плане - 40 210 087,19  рублей, исполнено – 40 210 087,19 рублей или 100,0%. По подразделу 1102 "Массовый спорт" расходы исполнены на  100,0 % (план  24 740 859,63 рублей, исполнено 24 740 859,63 рублей).

**Раздел 1300 «Обслуживание государственного и муниципального долга»**

Расходы по разделу **1300 «Обслуживание государственного и муниципального долга»** при плане  - 275 573,91 рублей,  исполнено – 274748,78 рублей, или 99,7%.- уплата процентов по кредитам, полученным в ПАО «Сбербанк России» и ПАО «Совкомбанк».

**1400 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской федерации и муниципальных образований»**

Расходы по разделу 1400 «Межбюджетные трансферты» составили в 2021 году - 6 155 380,00 рублей, удельный вес в общем объеме расходов - 0,9 %.

- по подразделу 1401 «Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» - 1 564 000,00 рублей - отражены передаваемые в бюджеты поселений дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности;

- по подразделу 1402 «Иные дотации» - 4 591 380,00 рублей отражена финансовая помощь бюджетам поселений.

В разрезе главных распорядителей средств районного бюджета исполнение расходной части в 2020 году в сравнении с предыдущим отчетным периодом характеризовалось следующими показателями.

**Исполнение расходов бюджета района**

**по ведомственной структуре в 2021 году**

(рублей)

| Наименование | Кассовое исполнение за 2020 год | 2021 год | | | Процент исполнения 2021 года к 2020 году |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Уточненный план | Кассовое исполнение | Процент исполнения |
| Администрация Трубчевского муниципального района | 252 055 544,33 | 359 213 236,44 | 302 991 048,61 | 84,3 | 120,2 |
| Трубчевский районный Совет народных депутатов | 2 382 644,77 | 2 899 422,00 | 2 891 765,62 | 99,7 | 121,4 |
| Контрольно-счетная палата Трубчевского муниципального района | 1 680 207,16 | 1 637 736,91 | 1 636 661,43 | 99,9 | 97,4 |
| Отдел образования администрации Трубчевского муниципального района | 274 911 864,75 | 345 291 812,24 | 333 235 442,23 | 96,5 | 121,2 |
| Финансовое управление администрации Трубчевского муниципального района | 11 625 206,08 | 13 215 655,26 | 13 211 119,43 | 100,0 | 113,6 |
| **ИТОГО** | **542 655 467,09** | **722 257 862,85** | **653 966 037,32** | **90,5** | **120,5** |

**2.4. Расходы по передаваемым полномочиям**

В бюджете района на 2021 год объем средств возвращаемых из бюджетов городских и сельских поселений в бюджет Трубчевского муниципального района в соответствии с заключенными соглашениями на выполнение передаваемых полномочий составили 40 755 140,42 рублей, при плановых назначениях 44 559 832,20 рублей, из них:

- создание условий для организации досуга и обеспечения жителей поселений услугами организации культуры

(рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Поселения | Уточненный план  на 2021 г. | Исполнено  за 2021 г. | % исполнения |
| Белоберезковское городское поселение | 750 000,00 | 747 974,00 | 100,0 |
| Городецкое сельское поселение | 82 200,00 | 82 200,00 | 100,0 |
| Селецкое сельское поселение | 348 500,00 | 348 500,00 | 100,0 |
| Семячковское сельское поселение | 180 000,00 | 180 000,00 | 100,0 |
| Телецкое сельское поселение | 100 000,00 | 100 000,00 | 100,0 |
| Усохское сельское поселение | 99 200,00 | 99 200,00 | 100,0 |
| Юровское сельское поселение | 639 230,00 | 639 230,00 | 100,0 |
| Итого: | **2 199 130,00** | **2 199 130,00** | **100,0** |

- участие в предупреждении и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций в границах поселения

обеспечение первичных мер пожарной безопасности в границах населенных пунктов поселений

(рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Поселения | Уточненный план  на 2021г. | Исполнено  за 2021г. | % исполнения |
| Городецкое сельское поселение | 70 000,00 | 70 000,00 | 100,0 |
| Селецкое сельское поселение | 96 500,00 | 96 500,00 | 100,0 |
| Семячковское сельское поселение | 98 000,00 | 98 000,00 | 100,0 |
| Телецкое сельское поселение | 87 000,00 | 87 000,00 | 100,0 |
| Усохское сельское поселение | 52 800,00 | 52 800,00 | 100,0 |
| Юровское сельское поселение | 110 000,00 | 110 000,00 | 100,0 |
| Итого: | **515 100,00** | **515 100,00** | **100,0** |

- полномочия по осуществлению внешнего муниципального финансового контроля поселений

(рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Поселения | Уточненный план  на 2021 г. | Исполнено  за 2021 г. | % исполнения |
| Трубчевское городское поселение | 56 250,00 | 56 250,00 | 100,0 |
| Белоберезковское городское поселение | 19 688,00 | 19 688,00 | 100,0 |
| Городецкое сельское поселение | 7 031,00 | 7 031,00 | 100,0 |
| Селецкое сельское поселение | 7 031,00 | 7 031,00 | 100,0 |
| Семячковское сельское поселение | 5 625,00 | 5 625,00 | 100,0 |
| Телецкое сельское поселение | 7 031,00 | 7 031,00 | 100,0 |
| Усохское сельское поселение | 4 219,00 | 4 219,00 | 100,0 |
| Юровское сельское поселение | 7 031,00 | 7 031,00 | 100,0 |
| Итого: | **113 906,00** | **113 906,00** | **100,0** |

- полномочия по осуществлению внутреннего муниципального финансового контроля поселений

(рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Поселения | Уточненный план  на 2021 г. | Исполнено  за 2021г. | % исполнения |
| Белоберезковское городское поселение | 850,00 | 850,00 | 100,0 |
| Городецкое сельское поселение | 531,00 | 531,00 | 100,0 |
| Селецкое сельское поселение | 531,00 | 531,00 | 100,0 |
| Семячковское сельское поселение | 531,00 | 531,00 | 100,0 |
| Телецкое сельское поселение | 531,00 | 531,00 | 100,0 |
| Усохское сельское поселение | 531,00 | 531,00 | 100,0 |
| Юровское сельское поселение | 637,00 | 637,00 | 100,0 |
| Итого: | **4 142,00** | **4 142,00** | **100,0** |

- полномочия по организации ритуальных услуг

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Поселения | Уточненный план  на 2021 г. | Исполнено  за 2021 г. | % исполнения |
| Белоберезковское городское поселение | 850,00 | 850,00 | 100,0 |
| Городецкое сельское поселение | 531,00 | 531,00 | 100,0 |
| Селецкое сельское поселение | 531,00 | 531,00 | 100,0 |
| Семячковское сельское поселение | 531,00 | 531,00 | 100,0 |
| Телецкое сельское поселение | 531,00 | 531,00 | 100,0 |
| Усохское сельское поселение | 531,00 | 531,00 | 100,0 |
| Юровское сельское поселение | 637,00 | 637,00 | 100,0 |
| Итого: | **4 142,00** | **4 142,00** | **100,00** |

- полномочия по осуществлению дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения в

границах населённых пунктов поселений и обеспечения безопасности дорожного движения на них, включая создание и обеспечение функционирования парковок (парковочных мест)

(рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Поселения | Уточненный план  на 2021 г. | Исполнено  за 2021 г. | % исполнения |
| Белоберезковское городское поселение | 866 700,00 | 777 965,48 | 89,8 |
| Трубчевское городское поселение | 22 594 955,62 | 20 183 019,90 | 89,3 |
| **Итого:** | **23 461 655,62** | **20 960 985,38** | **89,3** |

- полномочия по осуществлению мероприятий в сфере деятельности жилищно - коммунального хозяйства

(рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Поселения | Уточненный план  на 2021 г. | Исполнено  за 2021 г. | % исполнения |
| Белоберезковское городское поселение | 10 000,00 | 10 000,00 | 100,0 |
| Трубчевское городское поселение | 18 251 756,58 | 16 947 735,04 | 92,9 |
| **Итого:** | **18 261 756,58** | **16 957 735,04** | **92,9** |

**2.5. Состояние муниципального долга Трубчевского муниципального района**

По состоянию на 01.01.2022 года муниципальный долг Трубчевского муниципального района составляет 3 500 000,00 рублей по кредиту, полученному в ПАО «Совкомбанк».

В аналитическом распределении за 2021 год были предусмотрены шесть муниципальных программ, с объемом бюджетных ассигнований 715 857 343,94 рублей, исполнено 647 574 250,27 рублей или 90,46%, в том числе:

«Реализация полномочий администрации Трубчевского муниципального района» (план 222 243 268,77рублей, исполнено (176 148 588,35) или 79,26%;

«Управление муниципальными финансами Трубчевского муниципального района» (план 13 047 697,26 рублей, исполнено 13 043 161,43 рублей или 99,97 %;

«Развитие образования Трубчевского муниципального района на 2018-2022 годы» (345 291 812,24) рублей, исполнено (333 235 442,23)рублей или 96,51 %;

«Развитие культуры Трубчевского муниципального района» план (82 842 596,90) рублей, исполнено (72 718 597,42) рублей или 87,78 %;

«Развитие физической культуры и спорта в Трубчевском муниципальном районе» (план 40 210 087,19 рублей исполнено (40 210 087,19) рублей или 100,0 %;

«Содействие в предупреждении и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций и обеспечения мер пожарной безопасности в границах населенных пунктов поселений » (план 12 221 881,58) рублей, исполнено (12 218 373,65) рублей или 99,97 %).

Исполнение в целом по муниципальным программам за 2021 год сложилось в объеме 647 574 250,27рублей или 90,5 % к уточненному годовому плану по программам 715 857 343,94 рублей.

*(рублей)*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***№/п*** | Наименование  муниципальной  программы | Кассовое исполнение за  2020 года | Уточненный план на 2021 год | Кассовое исполнение за 2021 год | %  исполнения | Темп роста к аналогичному периоду 2020  года |
| *1.* | «Управление муниципальными финансами Трубчевского муниципального района» | 11 462 456,08 | 13 047 697,26 | 13 043 161,43 | 99,97 | 113,79 |
| *2.* | «Развитие образования Трубчевского муниципального района» | 294 519 583,42 | 345 291 812,24 | 333 235 442,23 | 96,51 | 113,15 |
| *3.* | «Содействие в предупреждении и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций и обеспечения мер пожарной безопасности в границах населенных пунктов поселений» | 10 866 784,54 | 12 221 881,58 | 12 218 373,65 | 99,97 | 124,44 |
| *4.* | Реализация полномочий администрации Трубчевского муниципального района» | 146 411 038,13 | 222 243 268,77 | 176 148 588,35 | 79,26 | 120,31 |
| *5.* | «Развитие физической культуры и спорта в Трубчевском муниципальном районе» | 13 100 089,93 | 40 210 087,19 | 40 210 087,19 | 100,00 | в 3,1 раза |
| *6.* | «Развитие культуры Трубчевского муниципального района» | 60 825 236,49 | 82 842 596,90 | 72 718 597,42 | 87,78 | 119,55 |
|  | ***Итого:*** | **537 185 188,59** | **715 857 343,94** | **647 574 250,27** | **90,46** | **120,55** |

Финансовое управление администрации Трубчевского муниципального района является ответственным исполнителем муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Трубчевского муниципального района». В отчетном периоде расходы по муниципальной программе исполнены в объеме 13 043 161,43 рублей, или на 99,97 процента. По сравнению с аналогичным периодом 2020 года расходы уменьшились на 1 580 705,35 рублей (уточненные назначения на 2020 год 11 465 923,06 рублей, исполнено 11 462 456,08 рублей).

Кассовое исполнение расходов на содержание подведомственных учреждений в рамках муниципальной программы «Развитие образования Трубчевского муниципального района » составило 333 235 442,23 рублей или 96,51 %. По сравнению с аналогичным периодом 2020 года расходы увеличились на 38 715 858,81 рублей (уточненные назначения на 2020 года 298 530 643,66 рублей, исполнено 294 519 583,42 рублей).

Кассовое исполнение по муниципальной программе «Содействие в предупреждении и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций и обеспечения мер пожарной безопасности в границах населенных пунктов поселений » за 2021 год составило в сумме 12 218 373,65 рублей или 99,97 % от плановых назначений.

По сравнению с аналогичным периодом 2020 года расходы увеличились на 1 351 589,11 рублей (уточненные назначения на 2020 год 10 866 784,54 рублей, исполнено 10 866 784,54 рублей).

Кассовое исполнение по муниципальной программе «Реализация полномочий администрации Трубчевского муниципального района» за 2021 год при плане 222 243 268,77 рублей, составило 176 148 588,35 рублей или 79,26 %.

По сравнению с аналогичным периодом 2020 года расходы увеличились на 29 737 550,22 рублей (уточненные назначения на 2020 года 151 440 858,95 рублей, исполнено 146 411 038,13 рублей).

Кассовое исполнение по муниципальной программе «Развитие физической культуры и спорта Трубчевского муниципального района» при плане 40 210 087,19 рублей, составило 40 210 087,19 рублей или 100,0 %. По сравнению с аналогичным периодом 2020 года расходы увеличились на 27 109 997,26 рублей (уточненные назначения на 2020 года 13 100 989,93 рублей, исполнено 13 100 089,93 рублей).

Кассовое исполнение по муниципальной программе «Развитие культуры Трубчевского муниципального района» при плане 82 842 596,90 рублей, исполнено 72 718 597,42 рублей или 87,78 %.

По сравнению с аналогичным периодом 2020 года расходы увеличились на 11 893 360,93 рублей (уточненные назначения на 2020 год 61 321 805,93 рублей, исполнено 60 825 236,49 рублей).