**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

**К ОТЧЕТУ ОБ ИСПОЛНЕНИИ БЮДЖЕТА**

**КЛЕТНЯНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА**

**БРЯНСКОЙ ОБЛАСТИ ЗА I КВАРТАЛ 2020 ГОДА**

Итоги исполнения бюджета Клетнянского муниципального района Брянской области за I квартал 2020 года характеризуются следующими показателями:

 **Основные итоги исполнения бюджета Клетнянского муниципального района**

**Брянской области за I квартал 2020 г.**

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Утвержденона 2020 год | Уточненная бюджетная роспись на 2020 год | Кассовое исполнение за I квартал2020 года | Процент выполнения плана, % |
| Доходы | 263850,0 | 264121,7 | 59944,8 | 22,7 |
| Расходы | 278698,8 | 278970,5 | 53969,1 | 19,3 |
| Дефицит (-) Профицит (+) | -14848,8 | -14848,8 | 5975,7 |  |

В отчетном периоде бюджет Клетнянского муниципального района Брянской области (далее - районный бюджет) по доходам исполнен в объеме 59944,8тыс. рублей, или на 22,7 процента к плану, по расходам – в объеме 53969,1 тыс. рублей, или 19,3 процента к плановым назначениям, с превышением доходов над расходами в сумме 5975,7 тыс. рублей.

   **Доходы районного бюджета**

 Общий объем доходов районного бюджета в 1 квартале 2020 года составил 59944,8 тыс. рублей, или 22,7 процента к уточненному прогнозу поступлений (уточненный прогноз составляет 264121,7 тыс. рублей) и 116,2 процента к соответствующему периоду прошлого года.

  **Объем начисленных платежей в бюджеты всех уровней** по району за 1 квартал 2020 года составил 40105,4 тыс. рублей. За аналогичный период прошлого года - 32801,9 тыс. рублей. Увеличение налогооблагаемой базы составило 7303,5 тыс. рублей. Анализ начисления налоговых платежей представлен в таблице:

|  |
| --- |
| Начислено налоговых платежей  |
|   | За 1 квартал 2019 год | За 1 квартал 2020 год | Отклонение 2020 года от 2019 | Темп роста %, раз |
|  ДОХОДЫ | 32801,9 | 40105,4 | 7303,5 | 122,3 |
| Налог на прибыль организаций, зачисляемый в бюджеты субъекта Российской Федерации | -257,4 | 28,0 | 285,4 | -10,9 |
| Налог на доходы физических лиц | 16331,3 | 17720,3 | 1389,0 | 108,5 |
| НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД | 6847,8 | 7296,7 | 448,9 | 106,6 |
| Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения | 5355,8 | 5917,1 | 561,3 | 110,5 |
| Налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы  | 4183,8 | 3596,0 | -587,8 | 85,9 |
| Налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов  | 1172,0 | 2321,1 | 1149,1 | 198,0 |
|  Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 124,9 | 11,3 | -113,6 | 9,1 |
| Минимальный налог, зачисляемый в бюджеты субъектов Российской Федерации | 0 | 0 | 0 |  |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 1216,2 | 1356,5 | 140,3 | 111,5 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 150,9 | 11,7 | -139,2 | 7,8 |
| НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО | 9880,2 | 15018,5 | 5180,3 | 152,7 |
| Налог на имущество физических лиц, зачисляемый в бюджеты поселений | -23,8 | 65,2 | 89,0 | -274,1 |
| Налог на имущество организаций | 7,2 | 3242,1 | 3234,9 | 450 раз |
| Транспортный налог  | 1084,2 | 1864,8 | 780,6 | 172,0 |
| Транспортный налог с физических лиц | 9,9 | 52,3 | 42,4 | 5 раз |
| Налог на игорный бизнес | 42,0 | 42,0 | 0 | 100 |
| Земельный налог с организаций | 8783,8 | 9897,2 | 1113,4 | 112,7 |
| Земельный налог с физических лиц | -23,1 | -103,2 | -80,1 | 446,6 |
| Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным  | 0 | 0 |  |  |

 По сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло увеличение налогооблагаемой базы по налогу на прибыль, зачисляемому в бюджеты субъектов РФ на 285,4 тыс. рублей; по налогу на доходы физических лиц на 1389,0 тыс. рублей; по налогу взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения на 561,3 тыс. рублей; единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности на 140,3 тыс. рублей; по налогу на имущество физических лиц, зачисляемый в бюджеты поселений на 89,0 тыс. рублей; по налогу на имущество организаций на 3234,9 тыс. рублей; по транспортному налогу на 823 тыс. рублей; по земельному налогу с организаций на 1113,4 тыс. рублей.

 Уменьшение налогооблагаемой базы произошло, по налогу взымаемому в связи с применением патентной системы налогообложения на 113,6 тыс. рублей; единому сельскохозяйственному налогу на 139,2 тыс. рублей; по земельному налогу физических лиц на 80,1 тыс. рублей.

 Поступило за 1 квартал 2020 года платежей в бюджеты всех уровней 29463,1 тыс. рублей, за соответствующий период прошлого года – 24102,8 тыс. рублей,или больше на 5360,3тыс. рублей**,** в томчисле**:**

|  |
| --- |
| Поступило платежей |
|   | За 1 квартал 2019 год | За 1 квартал 2020 год | Отклонение 2020 года от 2019 | Темп роста |
| ДОХОДЫ | 24102,8 | 29463,1 | 5360,3 | 122,2 |
| Налог на прибыль организаций, зачисляемый в бюджеты субъекта Российской Федерации  | 119,7 | 63,3 | -56,4 | 52,9 |
| Налог на доходы физических лиц | 14068,5 | 16206,5 | 2138,0 | 115,2 |
| НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД | 3009,1 | 4013,3 | 1004,2 | 133,4 |
| Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения | 1585,8 | 2462,0 | 876,2 | 155,3 |
| Налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы  | 1218,1 | 1445,6 | 227,5 | 118,7 |
| Налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов  | 367,7 | 1016,4 | 648,7 | 276,4 |
|  Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 92,0 | 75,7 | -16,3 | 82,2 |
| Минимальный налог, зачисляемый в бюджет субъектов Российской Федерации | 0,0 | 0,0 | 0,0 |  |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 1169,2 | 1409,4 | 240,2 | 120,5 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 162,1 | 66,2 | -95,9 | 40,9 |
| НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО | 6618,1 | 9138,0 | 2519,9 | 138,1 |
| Налог на имущество физических лиц, зачисляемый в бюджеты поселений | 78,5 | 306,0 | 227,5 | 389,8 |
| Налог на имущество организаций | 2355,5 | 2785,5 | 430,0 | 118,3 |
| Транспортный налог  | 376,6 | 654,7 | 278,1 | 173,8 |
| Транспортный налог с физических лиц | 427,4 | 519,0 | 91,6 | 121,4 |
| Налог на игорный бизнес | 42,0 | 42,0 | 0, | 100,0 |
| Земельный налог с организаций | 3160,6 | 4719,3 | 1558,7 | 149,3 |
| Земельный налог с физических лиц | 219,5 | 153,6 | -65,9 | 70,0 |
| Государственная пошлина, сборы | 245,4 | 0,0 | -245,4 | 0,0 |
| Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам  | 0,0 | 0,0 | 0,0 |  |

 **Совокупная задолженность по налогам и сборам, пеням и штрафным санкциям** в бюджеты всех уровней по состоянию на 1 апреля 2020 года составила 13410,6 тыс. рублей и к 1 января 2020 года уменьшилась на 158,0 тыс. рублей (задолженность на 1 января 2020 года 13568,6 тыс. рублей).

В общем объёме задолженности сумма **задолженности по налогам и сборам** на 1 апреля 2020 годасоставила 10667,0 тыс. рублей, или 79,5 процента от всей суммы задолженности, и уменьшилась на 361,5 тыс. рублей. Объём задолженности по уплате пеней и налоговых санкций сложился в сумме 2743,6 тыс. рублей и увеличился на 203,5 тыс. рублей.

В сумме задолженности по налогам и сборам в 1 квартале 2020 года недоимка составила 7483,6 тыс. рублей и по сравнению с 1 января 2020 года уменьшилась на 174,2 тыс. рублей, в том числе:

По налогу на прибыль организаций, зачисляемому в бюджеты субъектов РФ на 17,2 тыс. рублей; единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности на 31,9 тыс. рублей; транспортному налогу с физических лиц на 334,2 тыс. рублей; по налогу на имущество физических лиц на 318,1 тыс. рублей; по земельному налогу на 230,4 тыс. рублей. В тоже время увеличилась недоимка по налогу на доходы физических лиц на 34,4 тыс. рублей; налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения на 517,6 тыс. рублей, налогу на имущество организаций на 171,8 тыс. рублей; транспортному налогу организаций на 33,9 тыс. рублей.

В общей сумме недоимки ее величина по федеральным налогам составляет 678,2 тыс. рублей, или 9,0 процента, по региональным – 2855,5 тыс. рублей (38,2 процента), местным – 3312,8 тыс. рублей (44,3 процента), по налогам со специальными налоговыми режимами – 637,0 тыс. рублей (8,5 процента).

Информация об исполнении районного бюджета по доходам в 1 квартале 2020 года приведена в таблице:

 **Исполнение районного бюджета по доходам в 1 квартале 2020 года**

 (тыс. рублей)

| **Группа доходов** | **Кассовое исполнение за 1 квартал 2019 год** | **2020 год** | **Темп роста** **2020 года к 2019 году, %** |
| --- | --- | --- | --- |
| **Уточненный план** | **Кассовое исполнение за 1 квартал 2020 года** | **Процент исполнения** **к уточнен****ному плану** |
| Налоговые и неналоговые доходы |    12614,3 |  60384,0 | 14001,0 |  23,2 | 111,0 |
| Безвозмездные поступления |  38986,2 | 203737,7 | 45943,8 |  22,6 | 117,8 |
|  **Всего доходов** | **51600,5** | **264121,7** | **59944,8** |  **22,7** | **116,2** |

По сравнению с предыдущим отчетным периодом фактическое поступление доходов в районный бюджет увеличилось на 8344,3 тыс. рублей. Объем собственных доходов районного бюджета увеличился на 1386,7 тыс. рублей, темп составил 111,0 процента. Безвозмездные поступления по сравнению с аналогичным периодом прошлого года увеличились на 6957,6 тыс. рублей.

 В 1 квартале 2020 года план по налоговым и неналоговым доходам районного бюджета исполнен в объеме 14001,0 тыс. рублей или на 23,2 процента к годовому плану.

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

**Итоги исполнения районного бюджета по налоговым и неналоговым доходам в 1 квартале 2020 года**

 (тыс. рублей)

|  **Наименование показателя** |  **Исполнено за 1 квартал 2019 года** | **2020 год** | **Темп роста,**  **%** |
| --- | --- | --- | --- |
|  **Утверждено** |  **Исполнено за 1 квартал 2020 года** | **Процент выполнения плана** |
|  Собственные доходы, всего | 12614,3 | 60384,0  | 14001,0 | 23,2 | 111,0 |
| В том числе: |  |  |  |  |  |
| Налоговые доходы | 12110,2 | 58231,5  | 13439,4 | 23,1 |  111,0 |
|  Неналоговые доходы | 504,1 | 2152,5  | 561,6 | 26,1  | 111,4  |

Исполнение по основным доходным источникам характеризуется следующими показателями

**Поступление основных налогов в 1 квартале 2020 года**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| КБК | Наименование доходов | Поступило в 1 квартале 2018 года | 2020 год | Темп роста к 1 кварталу 2019г |
| План | Исполнено в 1 квартале 2020 года | откло-нение +,- к 1 кварталу 2019 года | про-цент испол-нения к плану года |
| 1 00 00000 00 0000 000 | НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ | 12614,3 | 60384,0 | 14001,0 | 1386,7 | 23,2 | 111,0 |
|  1 01 00000 00 0000 000 | НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ ДОХОДЫ | 8820,8 | 46148,0 | 9964,0 | 1143,2 | 21,6 | 113,0 |
|  в том числе |  |  |  |  |  |  |
| 1 01 02000 01 0000 110 | Налог на доходы физических лиц | 8820,8 | 46148,0 | 9964,0 | 1143,2 | 21,6 | 113,0 |
| 1 03 00000 00 0000 000 | Налоги на товары (работы, услуги) реализуемые на территории Российской Федерации | 1721,3 | 7317,8 | 1592,5 | -128,8 | 21,8 | 92,5 |
| 1 03 02000 01 0000 110 | Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ | 1721,3 | 7317,8 | 1592,5 | -128,8 | 21,8 | 92,5 |
| 1 05 00000 00 0000 000 | НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД | 1334,5 | 3665,7 | 1524,0 | 189,5 | 41,6 | 114,2 |
|  в том числе: |  |  |  |  |  |  |
| 1 05 02000 02 0000 110 | Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 1148,5 | 3448,0 | 1410,8 | 262,3 | 40,9 | 122,8 |
| 1 05 03000 01 0000 110 | Единый сельскохозяйственный налог | 101,2 | 30,7 | 44,7 | -56,5 | 145,6 | 44,2 |
| 1 05 04000 02 0000 110 | Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 84,8 | 187,0 | 68,5 | -16,3 | 36,6 | 80,8 |
| 1 08 00000 00 0000 000 | ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА, СБОРЫ | 233,6 | 1100,0 | 358,9 | 125,3 | 32,6 | 153,6 |
|  в том числе: |  |  |  |  |  |  |
| 1 08 03000 01 0000 110 | Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями | 233,6 | 1100,0 | 358,9 | 125,3 | 32,6 | 153,6 |
|  1 11 00000 00 0000 000 | ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ | 282,0 | 1477,1 | 181,3 | -100,6 | 12,3 | 64,3 |
|  в том числе: |  |  |  |  |  |  |
| 1 11 05010 00 0000 120 | Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположенных в границах поселений, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков | 74,0 | 1128,4 | 96,4 | 22,5 | 8,5 | 130,4 |
| 1 11 05035 05 0000 120 | 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) | 178,0 | 228,0 | 55,0 | -123,1 | 24,1 | 30,9 |
| 1 11 07015 05 0000 120 | Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных муниципальными районами | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1 11 09045 05 0000 120 | Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности муниципальных районов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) | 30,0 | 120,7 | 30,0 | 0 | 24,9 | 100 |
|  в том числе: |  |  |  |  |  |  |
| 1 12 01000 01 0000 120 | Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 55,1 | 103,4 | 10,4 | -44,7 | 101,1 | 18,9 |
| 1 13 00000 00 0000 000 | ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА | 2,7 | 332,0 | 7,7 | 5,0 | 2,3 | 285,2 |
| 1 14 00000 00 0000 000 | ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ | 51,0 | 200 | 33,9 | -17,1 | 17,0 | 66,5 |
|  в том числе: |  |  |  |  |  |  |
| 11402050000000410 | Доходы от реализации имущества, находящегося в собственности муниципальных районов (за исключением движимого имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений), в части реализации основных средств по указанному имуществу | 6,0 | 0,0 | 0,0 | -6 |  |  |
| 1 14 06010 00 0000 430 | Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах поселений | 44,9 | 200 | 33,9 | -11,0 | 17,0 | 75,5 |
| 1 14 06020 00 0000 430 | Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые разграничена (за исключением земельных участков бюджетных и автономных учреждений) | 0 | 0 | 0 | 0 |  |  |
| 1 16 00000 00 0000 000 | ШТРАФЫ. САНКЦИИ. ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА | 113,3 | 40,0 | 328,3 | 215 | 820,8 | 289,8 |

В целом по районному бюджету за первый квартал текущего года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года наблюдается увеличение поступления собственных доходов на 1386,7 тыс. рублей.

 Основным доходным источником является налог на доходы физических лиц. За три месяца текущего года поступление налога на доходы физических лиц составило 9964,0 тыс. рублей, за аналогичный период прошлого года 8820,8 тыс. рублей (+1143,2 тыс. рублей), за счет увеличения фонда оплаты труда.

В целом на территории района контингент налога на доходы физических лиц за первый квартал 2020 года составил 16206,5 тыс. рублей, что на 2138,0 тыс. рублей больше аналогичного периода прошлого года.

 При анализе основных плательщиков налога на доходы физических лиц определено, что бюджетные учреждения района перечислили 32,5 процента от всей суммы налога или 5272,9 тыс. рублей. Из промышленных предприятий наибольшая сумма НДФЛ перечислена Клетнянским ДРСУ – 716,1 тыс. рублей, ООО «Клетнянский лес» - 545,1 тыс. рублей, ОАО «Клетнянский Хлебозавод» - 491,4 тыс. рублей, ГКУ «Клетнянское Лесничество» - 263,4 тыс.рублей. Из сельхозпредприятий ОАО «Брянск - Агро» - 505,4 тыс. рублей, СПК «Родина» - 107,6 тыс. рублей, СПК «Синицкое» - 35,7 тыс. рублей.

 По **группе налогов на товары (работы, услуги**), реализуемые на территории РФ (акцизы по подакцизным товарам при годовом плане 7317,8 тыс. рублей исполнение составило 1592,5 тыс. рублей или 21,8 процента. Темп роста поступлений к аналогичному периоду прошлого года составил 92,5 процента. Уменьшение к аналогичному периоду прошлого года составило 128,8 тыс. рублей.

 По **группе налогов на совокупный доход** при годовом плане 3665,7 тыс. рублей исполнение составило 1 524,0 тыс. рублей или 41,6 процента. Увеличение к аналогичному периоду прошлого года составило 189,5 тыс. рублей.

 План по единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности исполнен на 40,9 процента, в объеме 1 410,8 тыс. рублей.

 По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступления по единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности увеличилось на 262,3 тыс. рублей.

 По единому сельскохозяйственному налогу поступление за 1 квартал 2020 года составило 44,7 тыс. рублей, уменьшение к аналогичному периоду прошлого года на 56,5 тыс. рублей, в связи с уплатой задолженности в 2019 году налога СПК «Синицкое» после подачи уточненной декларации за 2017 год.

 План по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения исполнен в объеме 68,5 тыс. рублей или 36,6 процента к утвержденному годовому плану. Уменьшение к аналогичному периоду прошлого году составило 16,3 тыс. рублей.

 План **по государственной пошлине** исполнен на 32,6 процента, в объеме 358,9 тыс. рублей, что на 125,3 тыс. рублей больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года, это связано с увеличением количества обращений физических и юридических лиц для совершения юридически значимых действий.

 **Доходы от использования имущества** находящегося в муниципальной собственности исполнены к годовому плану на 12,3 процентов или в объеме 181,3 тыс. рублей, темп к аналогичному периоду прошлого года составил 64,3 процента (-100,6 тыс. рублей).

По указанному доходному источнику в бюджет поступали доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в муниципальной собственности органов местного самоуправления и доходы от арендной платы за земельные участки, расположенные в границах поселений.

 План по доходам от сдачи в аренду имущества исполнен на 24,4 процента или в объеме 115 тыс. рублей.

 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 исполнены в объеме 96,4 тыс. рублей, увеличение к аналогичному периоду прошлого года составило 22,5 тыс. рублей, в связи с погашением задолженности в 1 квартале 2020 года арендной платы за земельные участки КФХ Чушевым А.Н.

 **Платежи при пользовании природными ресурсами** исполнены в объеме 10,4 тыс. рублей или 10,1 процента к утвержденному годовому плану. Снижение поступлений по плате за негативное воздействие на окружающую среду (-44,7 тыс. рублей) объясняется изменениями законодательства в части порядка исчисления и взимания платы, а так же в связи с заключением договоров на обслуживания и вызов мусора с региональным оператором "Чистая планета".По указанному источнику в районный бюджет поступала плата за негативное воздействие на окружающую среду, норматив зачисления платы в районный бюджет утвержден в размере 60 процентов.

 **План по прочим доходам от компенсации затрат бюджетов муниципальных районов** исполнен на 2,3 процента, в объеме 7,7 тыс. рублей.

**Поступления по доходам от продажи материальных и нематериальных активов** /доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением земельных участков бюджетных и автономных учреждений)/ составили 33,9 тыс. рублей, что на 17,1 тыс. рублей меньше поступлений аналогичного периода прошлого года.

 **Поступление по доходам районного бюджета в виде** **штрафов, санкций и возмещения ущерба** составили 328,3 тыс. рублей, что в 8 раз больше плановых показателей.

 В целях повышения поступлений налоговых и неналоговых доходов, а также сокращению недоимки в бюджеты всех уровней утверждено постановление администрации района по выполнению соответствующих мероприятий.

 Финансовым управлением администрации района проводится мониторинг уплаты налога на доходы физических лиц предприятиями, учреждениями, организациями. Работодатели, допустившие выплату заработной платы ниже среднеотраслевого уровня, а также имеющие задолженность по налогу на доходы физических лиц заслушиваются на комиссиях по ликвидации задолженности по заработной плате, по изучению состояния налоговой базы предприятий, организаций Клетнянского района, собираемости платежей, сокращению недоимки и мобилизации платежей во все уровни бюджета. Всего в первом квартале 2020 года проведено 3 заседания комиссии, заслушаны руководители 2 предприятий, 28 индивидуальных предпринимателей, 9 физических лиц. В результате проведенной работы за первый квартал 2020 года в бюджеты всех уровней поступило платежей в сумме 236,2 тыс. рублей.

 В первом квартале 2020 года действуют 3 Соглашения «О сотрудничестве в области повышения оплаты труда работникам предприятий, своевременности уплаты налога на доходы физических лиц и других платежей в бюджетную систему Клетнянского района». Данное Соглашение направлено на рост заработной платы, доведения ее до уровня средне областного, недопущения задолженности по выплате заработной платы и налога на доходы физических лиц.

**Доходы районного бюджета за I квартал** **2020 года**

**Безвозмездные поступления в 2020 году**

Объем безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы в 1 квартале 2020 года составили 45943,8 тыс. рублей, или 22,6 процентов от уточненного плана (203737,7 тыс. рублей) и на 6957,6 тыс. рублей выше уровня 1 квартала 2019 года (38986,2 тыс.руб.).

| Код бюджетной классификации Российской Федерации | Наименование доходов | Кассовое исполнение за 1 квартал 2019 года | Прогноз доходов на 2020 год | Кассовое исполнение за 1 квартал 2020 года | Процент кассового исполнения | Темп роста к аналогичному периоду 2019 года |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2 00 00000 00 0000 000 | **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ** | **38 986,2** | **203 737,7** | **45 943,8** | 22,6 | 117,8 |
| 2 02 00000 00 0000 000 | Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации | 38 987,3 | 203 718,9 | 45 943,8 | 22,6 | 117,8 |
| **2 02 10000 00 0000 150** | **Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации** | **16 589,4** | **63 136,0** | **21 045,3** | 33,3 | 126,9 |
| 2 02 15001 00 0000 150 | Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности | 14 362,3 | 56 218,0 | 18 739,3 | 33,3 | 130,5 |
| 2 02 15001 05 0000 150 | Дотации бюджетам муниципальных районов на выравнивание бюджетной обеспеченности | 14 362,3 | 56 218,0 | 18 739,3 | 33,3 | 130,5 |
| 2 02 15002 00 0000 150 | Дотации бюджетам на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов | 2 227,1 | 6 918,0 | 2 306,0 | 33,3 | 103,5 |
| 2 02 15002 05 0000 150 | Дотации бюджетам муниципальных районов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов | 2 227,1 | 6 918,0 | 2 306,0 | 33,3 | 103,5 |
| **2 02 20000 00 0000 150** | **Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)** | **0,0** | **16 294,1** | **600,4** | 3,7 |  |
| 2 02 20077 00 0000 150 | Субсидии бюджетам на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности |  | 1 493,0 | 0,0 | 0,0 |  |
| 2 02 20077 05 0000 150 | Субсидии бюджетам муниципальных районов на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности |  | 1 493,0 |   | 0,0 |  |
| 2 02 25467 00 0000 150 | Субсидии бюджетам на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек | 0,0 | 1 372,5 | 0,0 | 0,0 |  |
| 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 |   | 1 372,5 |   | 0,0 |  |
| 2 02 25497 00 0000 150 | Субсидии бюджетам на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | 0,0 | 1 916,0 | 451,2 | 23,5 |  |
| 2 02 25497 05 0000 150 | Субсидии бюджетам муниципальных районов на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей |   | 1 916,0 | 451,2 | 23,5 |  |
| 2 02 25519 00 0000 150 | Субсидия бюджетам на поддержку отрасли культуры | 0,0 | 149,2 | 149,2 | 100,0 |  |
| 2 02 25519 05 0000 150 | Субсидия бюджетам муниципальных районов на поддержку отрасли культуры |   | 149,2 | 149,2 | 100,0 |  |
| 2 02 29999 00 0000 150 | Прочие субсидии | 0,0 | 11 363,4 | 0,0 | 0,0 |  |
| 2 02 29999 05 0000 150 | Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов |   | 11 363,4 | 0,0 | 0,0 |  |
| 2 02 30000 00 0000 150 | **Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации** | **21 205,2** | **117 791,3** | **22 498,7** | 19,1 | 106,1 |
| 2 02 30024 00 0000 150 | Субвенции местным бюджетам на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации | 20 792,9 | 107 338,8 | 22 075,4 | 20,6 | 106,2 |
| 2 02 30024 05 0000 150 | Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации | 20 792,9 | 107 338,8 | 22 075,4 | 20,6 | 106,2 |
|   |  - субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление отдельных полномочий органов государственной власти Брянской области по расчету и предоставлению дотаций поселениям на выравнивание бюджетной обеспеченности за счет средств областного бюджета | 182,0 | 763,0 | 254,3 | 33,3 | 139,7 |
|   |  - субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление отдельных полномочий в сфере образования | 18 528,3 | 95 310,5 | 19 734,0 | 20,7 | 106,5 |
|   |  - субвенции бюджетам муниципальных районов, 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  | 27,9 | 129,6 | 27,9 | 21,5 | 100,0 |
|   |  - субвенции бюджетам муниципальных районов 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  | 115,4 | 1 085,0 | 125,1 | 11,5 | 108,4 |
|   |  - субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области в области охраны труда и уведомительной регистрации территориальных соглашений и коллективных договоров | 19,2 | 216,9 | 31,3 | 14,4 | 163,0 |
|   |  - субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление сохранности жилых помещений, закрепленных за детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей | 6,0 | 111,0 | 7,5 | 6,8 | 125,0 |
|   |  - субвенции бюджетам муниципальных районов на организацию и осуществление деятельности по опеке и попечительству, выплату ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, вознаграждение приемным родителям | 1 914,1 | 9 670,4 | 1 895,3 | 19,6 | 99,0 |
|   |  - субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области 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 в части организации отлова и содержания безнадзорных животных на территории Брянской области |   | 52,4 |   | 0,0 |  |
| 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 | 164,5 | 1 026,4 | 153,1 | 14,9 | 93,1 |
| 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 | 164,5 | 1 026,4 | 153,1 | 14,9 | 93,1 |
| 2 02 35082 00 0000 150 | Субвенции бюджетам муниципальных образований на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений | 0,0 | 8 028,8 | 0,0 | 0,0 |  |
| 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 |   | 8 028,8 |   | 0,0 |  |
| 2 02 35118 00 0000 150 | Субвенции бюджетам на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 247,8 | 1 011,0 | 252,7 | 25,0 | 102,0 |
| 2 02 35118 05 0000 150 | Субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 247,8 | 1 011,0 | 252,7 | 25,0 | 102,0 |
| 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 | 0,0 | 6,6 | 0,0 | 0,0 |  |
| 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 |   | 6,6 |   | 0,0 |  |
| 2 02 35260 00 0000 150 | Субвенции бюджетам на выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью | 0,0 | 108,0 | 17,5 | 16,2 |  |
| 2 02 35260 05 0000 150 | Субвенции бюджетам муниципальных районов на выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью |   | 108,0 | 17,5 | 16,2 |  |
| 2 02 35469 00 0000 150 |  Субвенции бюджетам на проведение Всероссийской переписи населения 2020 года |   | 271,7 | 0,0 | 0,0 |  |
| 2 02 35469 05 0000 150 |  Субвенции бюджетам муниципальных районов на проведение Всероссийской переписи населения 2020 года |   | 271,7 |   | 0,0 |  |
| 2 02 40000 00 0000 150 | **Иные межбюджетные трансферты** | **1 192,7** | **6 497,5** | **1 799,4** | 27,7 | 150,9 |
| 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 | 1 044,0 | 5 890,9 | 1 647,8 | 28,0 | 157,8 |
| 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 | 1 044,0 | 5 890,9 | 1 647,8 | 28,0 | 157,8 |
| 2 02 49999 00 0000 150 | Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам | 148,7 | 606,6 | 151,6 | 25,0 | 102,0 |
| 2 02 49999 05 0000 150 | Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов | 148,7 | 606,6 | 151,6 | 25,0 | 102,0 |
| 2 07 00000 00 0000 000 | **Прочие безвозмездные поступления**  | **0,0** | **18,8** | **0,0** | 0,0 |  |
| 2 07 05030 05 0000 150 | Прочие безвозмездные поступления в бюджеты муниципальных районов |   | 18,8 |   | 0,0 |  |
| 2 19 00000 00 0000 000 | **Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет** | **-1,1** | **0,0** | **0,0** |  | 0,0 |
| 2 19 00000 05 0000 150 | Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов | -1,1 | 0,0 |   |  | 0,0 |
| 2 19 60010 05 0000 150 | Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов | -1,1 |   |   |  | 0,0 |

***Дотации*** поступили в объеме 21045,3 тыс. рублей или 33,3 процентов от плановых назначений и на 4455,9 тыс. рублей выше уровня 1 квартала 2019 года (16589,4 тыс.руб.). Дотациина выравнивание бюджетной обеспеченности поступили в объеме 18739,3 тыс. рублей с темпом роста 130,5 процента, дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов в сумме 2306,0 тыс. рублей с темпом роста 103,5 процента.

С***убсидии*** в 1 квартале текущего года поступили в объеме 600,4 тыс.рублей:

* Субсидии на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей – 451,2 тыс.рблей;
* Субсидия на поддержку отрасли культуры – 149,2 тыс.рублей..

 ***Субвенции***за отчетный период поступили в сумме 22498,7 тыс. рублей, что составило 19,1 процента к уточненным назначениям и на 1293,5 тыс. рублей выше уровня 1 квартала 2019 года (21205,2 тыс.рублей):

* Субвенция на осуществление отдельных полномочий органов государственной власти по предоставлению дотаций поселениям на выравнивание бюджетной обеспеченности 254,3 тыс. рублей или 33,3 процентов к уточненным назначениям;
* Субвенции на осуществление отдельных полномочий в сфере образования 19734,0 тыс. рублей или 20,7 процентов к уточненному плану;
* Субвенции на оказание мер социальной поддержки по оплате жилья и коммунальных услуг отдельным категориям граждан, работающих в сельской местности 27,9 тыс. рублей, что составляет 21,5 процентов к уточненным назначениям;
* Субвенция 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 125,1 тыс. рублей или 11,5 процентов к уточненным назначениям;
* Субвенция на осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области в области охраны труда и уведомительной регистрации территориальных соглашений и коллективных договоров 31,3 тыс. рублей или 14,4 процентов к уточненным назначениям;
* Субвенции на осуществление сохранности жилых помещений, закрепленных за детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей 7,5 тыс. рублей или 6,8 процентов к уточненным назначениям;
* Субвенция на организацию и осуществление деятельности по опеке и попечительству, выплату ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, вознаграждение приемным родителям 1895,3 тыс. рублей или 19,6 процентов к уточненным назначениям;
* Субвенции на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательные программы дошкольного образования 153,1 тыс. рублей или 14,9 процентов к уточненным назначениям;
* Субвенции бюджетам на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты 252,7 тыс. рублей, или 25,0 процентов к уточненным назначениям;
* Субвенции бюджетам муниципальных районов на выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью 17,5 тыс. рублей, или 16,2 процентов к уточненным назначениям

***Иные межбюджетные трансферты*** поступили в объеме 1799,4 тыс.рублей, в том числе на выполнение переданных полномочий от бюджетов поселений в объеме 1647,8 тыс. рублей или 28,0 процентов от уточненного плана; прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов 151,6 тыс. рублей или 25,0 процентов от уточненного плана.

Отклонения уточненных параметров по безвозмездным поступлениям от других бюджетов бюджетной системы от утвержденных решением районного Совета народных депутатов о бюджете составили 271,7 тыс. рублей - субвенции на проведение Всероссийской переписи населения 2020 года.

**Расходы районного бюджета**

Районный бюджет по расходам за I квартал 2020 года исполнен в объеме 53969,1 тыс. рублей, что составило 19,3 процентов к показателям уточненной бюджетной росписи на 2020 год и 105,9 процента в сравнении с соответствующим периодом 2019 года (51035,6 тыс. рублей).

В соответствии с *ведомственной структурой расходов* районного бюджета на 2020 год исполнение расходов районного бюджета в отчетном периоде осуществляли 5 главных распорядителя средств районного бюджета.

Итоги исполнения расходной части районного бюджета главными распорядителями средств, представлены в таблице.

**Исполнение по ведомственной структуре расходов районного бюджета**

**за I квартал 2020 года**

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Кассовое исполнение за I квартал 2019 года | Уточненная бюджетная роспись на 2020 год | Кассовое исполнение за I квартал 2020 года | Процент кассового исполнения | Темп роста к аналогичному периоду 2019 года |
| Администрация Клетнянского района | 12522,3 | 86530,8 | 13916,5 | 16,1 | 111,1 |
| Управление образования администрации Клетнянского района | 36543,8 | 182245,0 | 37675,0 | 20,7 | 103,1 |
| Финансовое управление администрации Клетнянского района | 1807,2 | 9160,1 | 2142,8 | 23,4 | 118,6 |
| Клетнянский районный Совет народных депутатов | 59,1 | 348,2 | 77,5 | 22,3 | 131,1 |
| Контрольно-счетная палата Клетнянского муниципального района | 103,2 | 686,5 | 157,3 | 22,9 | 152,4 |
| **Итого** | **51035,6** | **278970,5** | **53969,1** | **19,3** | **105,7** |

За I квартал 2020 года расходы главных распорядителей составили 53969,1 тыс.рублей или 105,7 процента к уровню расходов за аналогичный период прошлого года (+2933,5 тыс. рублей).

В разрезе главных распорядителей средств районного бюджета исполнение расходной части бюджета в отчетном периоде характеризовалось следующими показателями:

**Администрация Клетнянского района (глава 851)**

Кассовое исполнение расходов в целом по главному распорядителю составило 13916,5 тыс. рублей, или 16,1 процентов уточненного плана.

Администрация Клетнянского района является ответственным исполнителем ***муниципальной программы «Обеспечение реализации полномочий Клетнянского муниципального района»***

| Наименование | МП | ППМП | ОМ | ГРБС | НР | Уточненные назначения на 2020 год | Кассовое исполнение за 1 квартал 2020 года | Процент исполнения  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Обеспечение реализации полномочий Клетнянского муниципального района**  | **51** |  |  |  |  | **86 505,8** | **13 891,5** | 16,1 |
| **Создание условий для эффективной деятельности главы и аппарата исполнительно-распорядительного органа муниципального образования**  | **51** | **0** | **11** |  |  | **25 112,6** | **4 841,8** | 19,3 |
| Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, организация деятельности административных комиссий и определение перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях | 51 | 0 | 11 | 851 | 12020 | 1 085,1 | 125,1 | 11,5 |
| Осуществление отдельных полномочий в области охраны труда и уведомительной регистрации территориальных соглашений и коллективных договоров | 51 | 0 | 11 | 851 | 17900 | 216,9 | 31,3 | 14,4 |
| Проведение Всероссийской переписи населения 2020 года | 51 | 0 | 11 | 851 | 54690 | 271,7 | 0,0 | 0,0 |
| Обеспечение деятельности главы местной администрации (исполнительно-распорядительного органа муниципального образования)  | 51 | 0 | 11 | 851 | 80020 | 1 446,8 | 188,4 | 13,0 |
| Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления | 51 | 0 | 11 | 851 | 80040 | 21 086,3 | 4 366,6 | 20,7 |
| Информационное обеспечение деятельности органов местного самоуправления  | 51 | 0 | 11 | 851 | 80070 | 200,0 | 41,7 | 20,9 |
| Оценка имущества, признание прав и регулирование отношений муниципальной собственности | 51 | 0 | 11 | 851 | 80900 | 510,5 | 9,5 | 1,9 |
| Эксплуатация и содержание имущества казны муниципального образования | 51 | 0 | 11 | 851 | 80920 | 70,3 | 14,2 | 20,2 |
| Эксплуатация и содержание имущества, находящегося в муниципальной собственности, арендованного недвижимого имущества | 51 | 0 | 11 | 851 | 80930 | 122,0 | 0,0 | 0,0 |
| Членские взносы некоммерческим организациям | 51 | 0 | 11 | 851 | 81410 | 65,0 | 65,0 | 100,0 |
| Повышение энергетической эффективности и обеспечения энергосбережения | 51 | 0 | 11 | 851 | 83260 | 35,5 | 0,0 | 0,0 |
| Реализация переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения поселений в соответствии с заключенными соглашениями в части формирования архивных фондов поселений | 51 | 0 | 11 | 851 | 84220 | 2,5 | 0,0 | 0,0 |
| **Повышение защиты населения и территории Клетнянского района от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера**  | **51** | **0** | **12** |  |  | **3 351,5** | **610,5** | 18,2 |
| Единые дежурно-диспетчерские службы | 51 | 0 | 12 | 851 | 80700 | 3 232,7 | 590,7 | 18,3 |
| Оповещение населения об опасностях, возникающих при ведении военных действий и возникновении чрезвычайных ситуаций | 51 | 0 | 12 | 851 | 81200 | 118,8 | 19,8 | 16,7 |
| **Повышение качества и доступности предоставления муниципальных услуг в Клетнянском районе** | **51** | **0** | **14** |  |  | **2 921,0** | **788,9** | 27,0 |
| Многофункциональные центры предоставления государственных и муниципальных услуг | 51 | 0 | 14 | 851 | 80710 | 2 921,0 | 788,9 | 27,0 |
| **Обеспечение первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты** | **51** | **0** | **15** |  |  | **1 617,6** | **363,9** | 22,5 |
| Осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 51 | 0 | 15 | 851 | 51180 | 1 617,6 | 363,9 | 22,5 |
| **Предупреждение и ликвидация заразных и иных болезней** | **51** | **0** | **21** |  |  | **52,4** | **0,0** | 0,0 |
| Организация и проведение на территории Брянской области мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных, в части оборудования и содержания скотомогильников (биотермических ям) и в части организации отлова и содержания безнадзорных животных на территории Брянской области | 51 | 0 | 21 | 851 | 12510 | 52,4 | 0,0 | 0,0 |
| **Газификация Клетнянского района; содействие реформированию жилищно-коммунального хозяйства; создание благоприятных условий проживания граждан** | **51** | **0** | **31** |  |  | **5 277,1** | **22,8** | 0,4 |
| Бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства муниципальной собственности  | 51 | 0 | 31 | 851 | 81680 | 3 195,9 | 0,0 | 0,0 |
| Мероприятия в сфере коммунального хозяйства | 51 | 0 | 31 | 851 | 81740 | 10,4 | 0,0 | 0,0 |
| Уплата взносов на капитальный ремонт многоквартирных домов за объекты муниципальной казны и имущества, закрепленного за органами местного самоуправления | 51 | 0 | 31 | 851 | 81830 | 81,1 | 12,5 | 15,4 |
| Реализация переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения муниципальных районов в соответствии с заключенными соглашениями в сфере электро-, тепло-, газо- и водоснабжения населения, водоотведения, снабжения населения топливом  | 51 | 0 | 31 | 851 | 83710 | 0,6 | 0,0 | 0,0 |
| Реализация переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения муниципальных районов в соответствии с заключенными соглашениями в части обеспечения проживающих в поселении и нуждающихся в жилых помещениях малоимущих граждан жилыми помещениями, организация содержания муниципального жилищного фонда | 51 | 0 | 31 | 851 | 83760 | 81,9 | 10,3 | 12,6 |
| Софинансирование объектов капитальных вложений муниципальной собственности за счет средств местного бюджета | 51 | 0 | 31 | 851 | S1270 | 1 591,4 | 0,0 | 0,0 |
| Подготовка объектов жилищно-коммунального хозяйства к зиме | 51 | 0 | 31 | 851 | S3450 | 315,8 | 0,0 | 0,0 |
| **Обеспечение реализации отдельных государственных полномочий Брянской области, включая переданные на муниципальный уровень полномочия** | **51** | **0** | **41** |  |  | **6,6** | **0,0** | 0,0 |
| Осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | 51 | 0 | 41 | 851 | 51200 | 6,6 | 0,0 | 0,0 |
| **Обеспечение устойчивой работы и развития автотранспортного комплекса** | **51** | **0** | **51** |  |  | **2 171,4** | **359,6** | 16,6 |
| 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 | 51 | 0 | 51 | 851 | 81630 | 2 121,2 | 335,6 | 15,8 |
| Уплата налогв, сборов и иных обязательных платежей | 51 | 0 | 51 | 851 | 83360 | 50,2 | 24,0 | 47,8 |
| **Повышение эффективности и безопасности функционирования автомобильных дорог общего пользования местного значения** | **51** | **0** | **61** |  |  | **8 885,8** | **0,0** | 0,0 |
| Реализация переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения муниципальных районов в соответствии с заключенными соглашениями на дорожную деятельность в отношении автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов поселения и обеспечение безопасности дорожного движения на них, включая создание и обеспечение функционирования парковок (парковочных мест), осуществление муниципального контроля за сохранностью автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов поселений, а также осуществление иных полномочий в области использования автомобильных дорог и осуществление дорожной деятельности  | 51 | 0 | 61 | 851 | 83740 | 8 885,8 | 0,0 | 0,0 |
| **Подпрограмма "Культура Клетнянского района"** | **51** | **2** |  |  |  | **21 582,2** | **5 235,5** | 24,3 |
| **Обеспечение свободы творчества и прав граждан на участие в культурной жизни, на равный доступ к культурным ценностям** | **51** | **2** | **11** |  |  | **21 582,2** | **5 235,5** | 24,3 |
| 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 | 51 | 2 | 11 | 851 | 14210 | 129,6 | 27,9 | 21,5 |
| Библиотеки | 51 | 2 | 11 | 851 | 80450 | 7 037,9 | 1 734,5 | 24,6 |
| Дворцы и дома культуры, клубы, выставочные залы | 51 | 2 | 11 | 851 | 80480 | 6 036,3 | 1 695,8 | 28,1 |
| Мероприятия по развитию культуры | 51 | 2 | 11 | 851 | 82400 | 232,5 | 29,0 | 12,5 |
| Мероприятия по охране, сохранению и популяризации культурного наследия | 51 | 2 | 11 | 851 | 82410 | 417,9 | 0,0 | 0,0 |
| 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  | 51 | 2 | 11 | 851 | 84260 | 5 600,0 | 1 591,3 | 28,4 |
| Обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек | 51 | 2 | 11 | 851 | L4670 | 1 444,7 | 0,0 | 0,0 |
| Поддержка отрасли культуры  | 51 | 2 | 11 | 851 | L5190 | 157,0 | 157,0 | 100,0 |
| Отдельные мероприятия по развитию культуры, культурного наследия, туризма, обеспечению устойчивого развития социально-культурных составляющих качества жизни | 51 | 2 | 11 | 851 | S4240 | 526,3 | 0,0 | 0,0 |
| **Подпрограмма "Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту"** | **51** | **3** |   |  |  | **5,0** | **0,0** | 0,0 |
| **Укрепление общественной безопасности, вовлечение в эту деятельность государственных и муниципальных органов, общественных формирований и населения** | **51** | **3** | **11** |  |  | **5,0** | **0,0** | 0,0 |
| Противодействие злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту | 51 | 3 | 11 | 851 | 81150 | 5,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Подпрограмма "Развитие молодежной политики, физической культуры и спорта Клетнянского района"** | **51** | **4** |  |  |  | **1 631,5** | **150,8** | 9,2 |
| **Развитие физической культуры и спорта на территории Клетнянского района** | **51** | **4** | **11** |  |  | **788,5** | **150,8** | 19,1 |
| Мероприятия по развитию физической культуры и спорта | 51 | 4 | 11 | 851 | 82300 | 99,9 | 28,7 | 28,7 |
| Оказание поддержки спортивным сборным командам | 51 | 4 | 11 | 851 | 82310 | 410,6 | 65,6 | 16,0 |
| Реализация мероприятий по поэтапному внедрению Всероссийского физкультурно-спортивного комплекса «Готов к труду и обороне» (ГТО) | 51 | 4 | 11 | 851 | 82320 | 10,0 | 0,0 | 0,0 |
| Реализация переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения поселений в соответствии с заключенными соглашениями по обеспечению условий для развития на территории поселения физической культуры, школьного спорта и массового спорта, организации проведения официальных физкультурно-оздоровительных и спортивных мероприятий поселения | 51 | 4 | 11 | 851 | 84290 | 268,0 | 56,5 | 21,1 |
| **Развитие молодежной политики, физической культуры и спорта Клетнянского райрона** | **51** | **4** | **12** |  |  | **843,0** | **0,0** | 0,0 |
| Популяризация массового и профессионального спорта | 51 | 4 | 12 | 851 | 81680 | 843,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Подпрограмма "Социальная политика Клетнянского района"**  | **51** | **5** |   |  |  | **11 208,8** | **886,1** | 7,9 |
| **Осуществление мер улучшению положения отдельных категорий граждан** | **51** | **5** | **11** |  |  | **3 180,0** | **886,1** | 27,9 |
| Выплата муниципальных пенсий (доплат к государственным пенсиям) | 51 | 5 | 11 | 851 | 82450 | 3 180,0 | 886,1 | 27,9 |
| **Защита прав и законных интересов несовершеннолетних, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей** | **51** | **5** | **12** |  |  | **8 028,8** | **0,0** | 0,0 |
| Предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений  | 51 | 5 | 12 | 851 | R0820 | 8 028,8 | 0,0 | 0,0 |
| **Подпрограмма "Обеспечение жильем молодых семей Клетнянского района"** | **51** | **6** |  |  |  | **2 682,3** | **631,6** | 23,5 |
| **Осуществление муниципальной поддержки молодых семей в улучшении жилищных условий** | **51** | **6** | **11** |  |  | **2 682,3** | **631,6** | 23,5 |
| Реализация мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | 51 | 6 | 11 | 851 | L4970 | 2 682,3 | 631,6 | 23,5 |

Расходы в рамках непрограммной деятельности по главному распорядителю «Администрация Клетнянского района» составили 25,0 тыс. рублей.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | МП | ППМП | ОМ | ГРБС | НР | Уточненная бюджетная роспись на 2020 год | Кассовое исполнение за 1 квартал 2020 года | Процент исполнения  |
| Непрограммная деятельность  | 70 |   |   |   |   | 25,0 | 25,0 | 25,0 |
| Администрация Клетнянского района | 70 | 0 | 00 | 851 |   | 25,0 | 25,0 | 25,0 |
| Резервный фонд местной администрации  | 70 | 0 | 00 | 851 | 83030 | 25,0 | 25,0 | 25,0 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**Управление по делам образования, демографии, молодежной политике, ФК и массовому спорту Клетнянского района (глава 852)**

В отчетном периоде расходы по главному распорядителю исполнены в сумме 37675,0 тыс. рублей, что составило 20,7 процента к уточненной бюджетной росписи и на 1131,2 тыс. рублей выше уровня прошлого года (36543,8 тыс.рублей).

Выделенные бюджетные средства позволили содержать 13 муниципальных учреждений – 7 средних общеобразовательных школ, 3 детских дошкольных учреждения - детские сады, 2 учреждения дополнительного образования: детская юношеская спортивная школа, детская школа искусств, аппарат РУО.

 Исполнение расходов на содержание подведомственных учреждений в рамках муниципальной программы «Развитие системы образования Клетнянского муниципального района» сложилось следующим образом:

(тыс. рублей)

| Наименование | МП | ППМП | ОМ | ГРБС | НР | Уточненные назначения на 2020 год | Кассовое исполнение за 1 квартал 2020 года | Процент исполнения  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Развитие системы образования Клетнянского муниципального района**  | **52** |   |   |   |   | **182 244,9** | **37 675,0** | 20,7 |
| **Реализация муниципальной политики в сфере образования на территории Клетнянского района** | **52** | **0** | **11** |  |  | **1 178,2** | **234,8** | 19,9 |
| Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления | 52 | 0 | 11 | 852 | 80040 | 1 178,2 | 234,8 | 19,9 |
| **Повышение доступности и качества предоставления дошкольного, общего образования, дополнительного образования детей** | **52** | **0** | **12** |  |  | **166 478,7** | **34 523,5** | 20,7 |
| Осуществление отдельных полномочий в сфере образования (финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования в общеобразовательных организациях) | 52 | 0 | 12 | 852 | 14721 | 61 094,2 | 13 253,8 | 21,7 |
| Осуществление отдельных полномочий в сфере образования (финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в образовательных организациях (муниципальных дошкольных образовательных организациях, муниципальных общеобразовательных организациях, реализующих образовательные программы дошкольного образования, частных дошкольных образовательных организациях и частных общеобразовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам и реализующих образовательные программы дошкольного образования) | 52 | 0 | 12 | 852 | 14722 | 30 165,1 | 5 495,6 | 18,2 |
| Компенсация части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования | 52 | 0 | 12 | 852 | 14780 | 1 026,4 | 153,1 | 14,9 |
| Дошкольные образовательные организации | 52 | 0 | 12 | 852 | 80300 | 8 048,9 | 2 825,6 | 35,1 |
| Общеобразовательные организации | 52 | 0 | 12 | 852 | 80310 | 20 543,1 | 6 167,1 | 30,0 |
| Организации дополнительного образования | 52 | 0 | 12 | 852 | 80320 | 11 043,3 | 2 449,0 | 22,2 |
| Учреждения, обеспечивающие деятельность органов местного самоуправления и муниципальных учреждений | 52 | 0 | 12 | 852 | 80720 | 14 151,0 | 2 568,0 | 18,1 |
| Мероприятия по развитию образования  | 52 | 0 | 12 | 852 | 82330 | 3 599,2 | 41,5 | 1,2 |
| Организация питания в образовательных организациях | 52 | 0 | 12 | 852 | 82350 | 5 466,3 | 1 565,8 | 28,6 |
| Мероприятия по комплексной безопасности муниципальных учреждений | 52 | 0 | 12 | 852 | 82430 | 564,1 | 4,0 | 0,7 |
| Капитальный ремонт кровель муниципальных образовательных организаций Брянской области | 52 | 0 | 12 | 852 | S4850 | 9 000,0 | 0,0 | 0,0 |
| Замена оконных блоков муниципальных образовательных организаций Брянской области | 52 | 0 | 12 | 852 | S4860 | 1 535,2 | 0,0 | 0,0 |
| Создание цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях и профессиональных образовательных организациях Брянской области | 52 | 0 | 12 | 852 | S4900 | 58,9 | 0,0 | 0,0 |
| Приведение в соответствии с брендбуком "Точки роста" помещений муниципальных общеобразовательных организаций | 52 | 0 | 12 | 852 | S4910 | 175,4 | 0,0 | 0,0 |
| Отдельные мероприятия по развитию спорта | 52 | 0 | 12 | 852 | S7640 | 7,6 | 0,0 | 0,0 |
| **Реализация мер государственной поддержки работников образования** | **52** | **0** | **13** |  |  | **4 051,2** | **984,6** | 24,3 |
| Мероприятия по развитию образования | 52 | 0 | 13 | 852 | 14820 | 4 051,2 | 984,6 | 24,3 |
| **Защита прав и законных интересов несовершеннолетних, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей** | **52** | **0** | **21** |  |  | **9 781,4** | **1 902,8** | 19,5 |
| Обеспечение сохранности жилых помещений, закрепленных за детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей | 52 | 0 | 21 | 852 | 16710 | 111,0 | 7,5 | 6,8 |
| Организация и осуществление деятельности по опеке и попечительству, выплата ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, вознаграждения приемным родителям, подготовку лиц, желающих принять на воспитание в свою семью ребенка, оставшегося без попечения родителей (организация и осуществление деятельности по опеке и попечительству) | 52 | 0 | 21 | 852 | 16721 | 867,7 | 112,8 | 13,0 |
| Организация и осуществление деятельности по опеке и попечительству, выплата ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, вознаграждения приемным родителям, подготовку лиц, желающих принять на воспитание в свою семью ребенка, оставшегося без попечения родителей (подготовка лиц, желающих принять на воспитание в свою семью ребенка, оставшегося без попечения родителей) | 52 | 0 | 21 | 852 | 16722 | 14,0 | 0,0 | 0,0 |
| Организация и осуществление деятельности по опеке и попечительству, выплата ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, вознаграждения приемным родителям, подготовку лиц, желающих принять на воспитание в свою семью ребенка, оставшегося без попечения родителей (выплата ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, вознаграждения приемным родителям) | 52 | 0 | 21 | 852 | 16723 | 8 788,7 | 1 782,5 | 20,3 |
| **Реализация мероприятий, направленных на повышение социального статуса семьи и укрепление семейных ценностей** | **52** | **0** | **22** |  |  | **108,0** | **17,5** | 16,2 |
| Выплата единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью | 52 | 0 | 22 | 852 | 52600 | 108,0 | 17,5 | 16,2 |
| **Создание условий эффективной самореализации молодежи** | **52** | **0** | **31** |  |  | **123,4** | **11,8** | 9,6 |
| Мероприятия по работе с семьей, детьми и молодежью | 52 | 0 | 31 | 852 | 82360 | 123,4 | 11,8 | 9,6 |
| **Проведение оздоровительной кампании детей и молодежи** | **52** | **0** | **32** |  |  | **524,0** | **0,0** | 0,0 |
| Мероприятия по проведению оздоровительной кампании детей | 52 | 0 | 32 | 852 | S4790 | 524,0 | 0,0 | 0,0 |

**Финансовое управление администрации Клетнянского района (глава 853)**

Финансовое управление администрации Клетнянского района является органом, формирующим районный бюджет, организующим его исполнение, исполняющим его в соответствии с бюджетным законодательством и обеспечивающим проведение бюджетной и налоговой политики на территории Клетнянского района.

Исполнение расходов по главному распорядителю средств районного бюджета сложилось в объеме 2142,8 тыс. рублей, что составило 23,4 процента от уточненных плановых назначений, из них на обеспечение деятельности финансовых органов 1288,5 тыс. рублей, межбюджетные трансферты бюджетам поселений 854,3 тыс. рублей.

Финансовое управление администрации Клетнянского района является ответственным исполнителем ***муниципальной программы «Управление муниципальными финансами муниципального образования «Клетнянский муниципальный район»:***

(тыс.рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | МП | ППМП | ОМ | ГРБС | НР | Уточненные назначения на 2020 год | Кассовое исполнение за 1 квартал 2020 года | Процент исполнения  |
| **Управление муниципальными финансами муниципального образования "Клетнянский муниципальный район"** | **53** |   |  |  |  | **8 685,1** | **2 142,8** | 24,7 |
| **Обеспечение финансовой устойчивости бюджетной системы Клетнянского района путем проведения сбалансированной финансовой политики** | **53** | 0 | **11** |  |  | **5 622,1** | **1 288,5** | 22,9 |
| Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления | 53 | 0 | 11 | 853 | 80040 | 5 619,7 | 1 288,5 | 22,9 |
| Реализация переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения поселений в соответствии с заключенными соглашениями в части осуществления внутреннего муниципального финансового контроля | 53 | 0 | 11 | 853 | 84400 | 2,4 | 0,0 | 0,0 |
| **Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами** | **53** | **0** | **12** |  |  | **3 063,0** | **854,3** | 27,9 |
| Выравнивание бюджетной обеспеченности поселений  | 53 | 0 | 12 | 853 | 15840 | 763,0 | 254,3 | 33,3 |
| Поддержка мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений | 53 | 0 | 12 | 853 | 83020 | 2 300,0 | 600,0 | 26,1 |

Расходы в рамках непрограммной деятельности по главному распорядителю «Финансовое управление администрации Клетнянского района» учтено 475,0 тыс. рублей - на финансирование выплат из резервного фонда администрации Клетнянского района.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | МП | ППМП | ОМ | ГРБС | НР | Уточненная бюджетная роспись на 2020 год | Кассовое исполнение за 1 квартал 2020 года | Процент исполнения  |
| Непрограммная деятельность  | 70 |   |   |   |   | 475,0 | 0 | 0 |
| Финансовое управление администрации Клетнянского района | 70 | 0 | 00 | 853 |   | 475,0 | 0 | 0 |
| Резервный фонд местной администрации  | 70 | 0 | 00 | 853 | 83030 | 475,0 | 0 | 0 |

**Клетнянский районный Совет народных депутатов (глава 854)**

Исполнение расходов по главному распорядителю средств районного бюджета сложилось в объеме 77,5 тыс. рублей, что составило 22,2 процентов от уточненных плановых назначений.

**Контрольно-счетная палата Клетнянского муниципального района (глава 857)**

Исполнение расходов по главному распорядителю средств районного бюджета сложилось в объеме 157,3 тыс. рублей, что составило 22,9 процентов от уточненных плановых назначений.

**Исполнение расходов по функциональным направлениям, в разрезе разделов бюджетной классификации расходов бюджетов за I квартал 2020 года характеризовалось следующими показателями**

 (тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование разделов функциональной классификации расходов | Рз | Исполнено за I квартал 2019 года | Уточненный план 2020 года | Исполнено за I квартал 2020 года | Процент исполнения | Темп роста к 2019 году |
| Общегосударственные вопросы | 01 | 5711,7 | 34304,3 | 7047,0 | 20,5 | 123,4 |
| Национальная оборона | 02 | 347,6 | 1617,6 | 363,9 | 22,5 | 104,7 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 03 | 542,7 | 3351,4 | 610,5 | 18,2 | 112,5 |
| Национальная экономика | 04 | 1463,3 | 11326,5 | 390,9 | 3,5 | 26,7 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 05 | 28,6 | 5277,0 | 22,8 | 0,4 | 79,7 |
| Образование | 07 | 34459,2 | 171329,1 | 35601,6 | 20,8 | 103,3 |
| Культура, кинематография | 08 | 4613,6 | 21587,3 | 5235,5 | 24,3 | 113,5 |
| Социальная политика | 10 | 2989,4 | 25482,8 | 3691,8 | 14,5 | 123,5 |
| Физическая культура и спорт | 11 | 72,5 | 1631,5 | 150,8 | 9,2 | 208,0 |
| Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 14 | 807,0 | 3063,0 | 854,3 | 27,9 | 105,9 |
| **Всего** |  | **51035,6** | **278970,5** | **53969,1** | **19,3** | **105,7** |

Расходы по разделу **«Общегосударственные вопросы**» по сравнению с аналогичным периодом 2019 года увеличились на 23,6 процента или на 1335,3 тыс. рублей и составили 7047 тыс. рублей. Увеличение расходов связано с ростом заработной платы работников органов местного самоуправления с 01.04.19. и МФЦ.с 01.08.19.

 По разделу «**Национальная оборона**» - расходы на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты исполнены в сумме 363,9 тыс.рублей, что выше уровня 1 квартала 2019 года на 16,3 тыс.рублей, темп роста составляет 104,7 процента.

 Раздел **«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»** исполнен на 18,2 процента к плановым назначениям и составил 610,5 тыс. рублей, что на 67,8 тыс.рублей выше уровня 2019 года или с темпом роста 112,5 процента. Увеличение расходов связано с ростом заработной платы работников с 01.08.19.

 Расходы по разделу 04 **«Национальная экономика»** за I квартал 2020 года составили 390,9 тыс. рублей, или 3,5 процента к плановым назначениям. К аналогичному периоду прошлого года исполнение составляет 26,7 процента или меньше на 1072,4 тыс.рублей. Основной причиной отклонения расходов к уровню прошлого года является отсутствие финансирования по переданным полномочиям поселениям на дорожную деятельность (-1136,0 тыс. рублей).

 По разделу 05 **«Жилищно-коммунальное хозяйство»** в I квартал 2020 года расходы составили 22,8 тыс. рублей, или 0,4 процента к плановым назначениям. К аналогичному периоду прошлого года исполнение составляет 79,7 процента или меньше на 5,8 тыс.рублей.

Из районного и областного бюджетов на нужды **образования** израсходовано 35601,6 тыс. рублей, что составило 20,8 процентов к уточненной бюджетной росписи на 2020 год, с темпом роста к 2019 году 103,3 процентов (+1142,4 тыс. рублей.) Расходы, произведенные за счет целевых субсидий, субвенций из областного бюджета исполнены в объеме 19734,0 тыс. рублей или с ростом на 1205,8 тыс.рублей, за счет собственных средств районного бюджета в объеме 15867,6 тыс. рублей или меньше на 63,4 тыс.рублей. Причиной увеличения расходов осуществляемых за счет областного бюджета к уровню прошлого года, является рост заработной платы работников образовательных учреждений. В общей сумме расходов по образованию, расходы на оплату труда с начислениями составили 23240,7 тыс.рублей (+1643,6 тыс. рублей), коммунальные расходы 4597,7 тыс.рублей (+65,5 тыс.рублей0, на уплату налогов, сборов направлено 2811,4 тыс. рублей (+43,8 тыс. рублей).

 По разделу **«Культура, кинематография и средства массовой информации»** расходы исполнены в сумме 5235,5 тыс. рублей, или на 24,3 процентов к уточненной бюджетной росписи на 2020 год. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года расходы увеличились на 621,9 тыс. рублей за счет увеличения заработной платы работникам культуры.

 Раздел **«Социальная политика»** исполнен в сумме 3691,8 тыс. рублей, что составляет 14,5 процентов от годовых назначений и выше уровня прошлого года на 702,4 тыс.рублей.

 По разделу **«Физическая культура и спорт»** расходы за I квартал текущего года составили 150,8 тыс. рублей, или 9,2 процента от плановых назначений 2020 года и на 78,3 тыс. рублей выше уровня 2019 года.

 По разделу **«Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований»** за счет средств областного и районного бюджетов бюджетам поселений выделены дотации в сумме 854,3 тыс. рублей или 27,9 процентов к уточненным назначениям, 105,9 процента к уровню 2019 года (+47,3 тыс. рублей).

 Текущая **кредиторская задолженность** районного бюджета на 01.04.2020 года составила **9970,3** тыс. рублей:

* Заработная плата с начислениями за 2 половину марта - 8953,2 тыс. рублей
* Коммунальные услуги - 615,2 тыс. рублей
* Услуги связи - 122,9 тыс. рублей
* Прочие расходы - 279,0 тыс. рублей.

Просроченной задолженности нет.

**Заместитель главы администрации,**

**начальник финансового управления Кортелева В.Н.**

Исп.С.Н.Запецкая, тел.91637

 И.В.Курашина, тел.91831