**Пояснительная записка к отчету об исполнении бюджета**

 **Клетнянского муниципального района Брянской области**

 **за 2021 год**

**1. Основные итоги исполнения бюджета за 2021 год**

Исполнение бюджета Клетнянского муниципального района Брянской области (далее – районный бюджет) за 2021 год осуществлялось в соответствии:

- с Решением Клетнянского районного Совета народных депутатов от 11 декабря 2020 года №10-1 «О бюджете Клетнянского 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 Клетнянского районного Совета народных депутатов от

11 декабря 2020 года №10-1 "О бюджете Клетнянского муниципального района Брянской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов" (далее – Решение), районный бюджет был утвержден с прогнозируемым объемом доходов в сумме 298692,6тыс. рублей (в том числе собственных доходов районного бюджета в сумме 60387,1 тыс. рублей), общим объемом расходов в сумме 298692,6тыс. рублей.

С учетом изменений и дополнений в Решение на 2021 год основные характеристики бюджета Клетнянского муниципального района Брянской области утверждены:

по доходам – 334 142,4 тыс. рублей;

по расходам – 341 425,9 тыс. рублей;

по источникам финансирования дефицита – 7 283,5 тыс. рублей.

Изменение показателей бюджета на конец года сложилось следующим образом:

доходы увеличились на 35449,8 тыс. рублей, из них налоговые и неналоговые доходы увеличились на 2696,9 тыс. рублей, безвозмездные поступления на 32752,9 тыс. рублей;

расходы увеличились на 42733,3 тыс. рублей;

в связи с превышением расходов бюджета над доходами, на конец отчетного года бюджет утвержден с дефицитом в сумме 7283,5 тыс. рублей.

*Диаграмма 1.*

**Итоги исполнения районного бюджета за 2021 год**

 ( тыс. руб.)

**Основные итоги исполнения бюджета района за 2017-2021 годы**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Утверждено | Уточненные назначения | Исполнено | Процент исполнения к уточненному плану, % | Темп роста, % |
| **2017 год** |
| Доходы | 225959,8 | 251467,9 | 253314,4 | 100,7 | 66,7 |
| Расходы | 225959,8 | 239573,0 | 237896,5 | 99,3 | 61,5 |
| Профицит(+)Дефицит (-) | 0,0  | +11894,9 | +15417,9 |  |  |
| **2018 год** |
| Доходы | 236943,8 | 272423,0 | 273338,1 | 100,3 | 107,9 |
| Расходы | 236943,8 | 283027,5 | 280248,9 | 99,0 | 117,8 |
| Профицит(+)Дефицит (-) | 0,0 | -10604,5 | -6910,8 |  |  |
| **2019 год** |
| Доходы | 243214,1 | 271000,3 | 264118,2 | 97,5 | 96,6 |
| Расходы | 243214,1 | 272827,9 | 262854,9 | 96,3 | 93,8 |
| Профицит(+)Дефицит (-) | 0,0 | -1827,6 | +1263,3 |  |  |
| **2020 год** |
| Доходы | 263978,1 | 275429,6 | 260156,2 | 94,5 | 98,5 |
| Расходы | 263978,1 | 276969,1 | 258016,0 | 93,2 | 98,2 |
| Профицит(+)Дефицит (-) |  | -1539,5 | +2140,2 |  |  |
| **2021 год** |
| Доходы | 298692,6 | 334142,4 | 324991,0 | 97,3 | 124,9 |
| Расходы | 298692,6 | 341425,9 | 327292,0 | 95,9 | 126,8 |
| Профицит(+)Дефицит (-) | 0,0 | -7283,5 | -2301,0 |  |  |

За 2021 год районный бюджет по доходам исполнен в сумме 324991,0 тыс. рублей, что составило 97,3 процента от уточненного плана отчетного периода, темп роста к уровню 2020 года 124,9 процента (+64834,8 тыс. рублей).

Расходы бюджета в 2021году составили 327292,0 тыс. рублей, что на 69276,0 тыс. больше объема расходов 2020 года, или 126,8 процентов. К годовым назначениям план по расходам исполнен на 95,9процентов.

По итогам исполнения бюджета в 2021 году расходы превысили доходы, и сложился дефицит в сумме 2301,0 тыс. рублей.

*Диаграмма 2.*

**Динамика основных показателей исполнения**

**районного бюджета за 2019-2021 гг. (тыс. руб.)**

 Анализ факторов, повлиявших на объем поступлений доходов в районный бюджет в 2021 году, а также информация об итогах исполнения расходов за 2021 год представлены в соответствующих разделах настоящей Пояснительной записки.

**2. Доходы бюджета Клетнянского муниципального района Брянской области**

 Общий объем доходов районного бюджета в 2021 году составил 324991,0 тыс. рублей или 97,3 процента к уточненному прогнозу поступлений (уточненный прогноз составляет 334142,4 тыс. рублей) или 124,9 процента к уровню прошлого года.

**Объем начисленных платежей в областной и местный бюджеты** за 2021 год составил 146599,8 тыс. рублей, за аналогичный период прошлого года – 131021,5 тыс. рублей, темп роста 111,9 процента. Увеличение налогооблагаемой базы составило 15578,2 тыс. рублей. Анализ начисления налоговых платежей представлен в таблице:

|  |
| --- |
| Начислено налоговых платежей  |
|   | За 2020 год | За 2021 год | Отклонение 2021 года от 2020 года | Темп роста |
|  ДОХОДЫ | 131021,5 | 146599,8 | 15578,2 | 111,9 |
| Налог на прибыль организаций, зачисляемый в бюджеты субъекта Российской Федерации | 116,2 | 2782,7 | 2666,5 | 2395,0 |
| Налог на доходы физических лиц | 72812,6 | 74986,2 | 2173,7 | 103,0 |
| НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД | 20287,9 | 20721,2 | 433,3 | 102,1 |
| Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения | 16137,5 | 17521,6 | 1384,1 | 108,6 |
| Налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы  | 9014,4 | 11716,0 | 2701,6 | 130,0 |
| Налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы , уменьшенные на величину расходов  | 7123,1 | 5805,6 | -1317,5 | 81,5 |
| Минимальный налог, зачисляемый в бюджеты субъектов Российской Федерации | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 3990,6 | 1764,9 | -2225,7 | 44,2 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 94,2 | 171,2 | 77,1 | 181,9 |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 65,6 | 1263,4 | 1197,8 | 1925,5 |
| НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО | 37741,9 | 48109,7 | 10367,8 | 127,5 |
| Налог на имущество физических лиц, зачисляемый в бюджеты поселений | 5597,9 | 6861,1 | 1263,2 | 122,6 |
| Налог на имущество организаций | 3125,4 | 13263,6 | 10138,2 | 424,4 |
| Транспортный налог  | 2037,9 | 1850,4 | -187,5 | 90,8 |
| Транспортный налог с физических лиц | 10961,5 | 11530,9 | 569,4 | 105,2 |
| Земельный налог | 16019,3 | 14603,7 | -1415,6 | 91,2 |
| Налог на игорный бизнес | 63,0 | 0 | -63,0 | 0 |

 По сравнению с прошлым годом произошло увеличение налогооблагаемой базы по налоговым платежам на 15578,2 тыс. рублей, в том числе:

 по налогу на прибыль организаций, зачисляемому в бюджеты субъекта Российской Федерации на 2666,5 тыс. рублей; по налогу на доходы физических лиц на 2173,7 тыс. рублей; по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения на 1384,1 тыс. рублей; по налогу взимаемому с применением патентной системы налогообложения на 1197,8 тыс. рублей; по единому сельскохозяйственному налогу на 77,1 тыс. рублей; по налогу на имущество физических лиц на 1263,2 тыс. рублей; по налогу на имущество организаций на 10138,2 тыс. рублей; по транспортному налогу с физических лиц на 569,4 тыс. рублей.

 В тоже время в 2021 году произошло уменьшение налогооблагаемой базы по единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности на 2225,7 тыс. рублей, в связи с отменой данного налога с 2021 года и переходом налогоплательщиков на другие виды налогообложения; по транспортному налогу организаций на 187,5 тыс. рублей; по земельному налогу на 1415,6 тыс. рублей; по налогу на игорный бизнес на 63,0 тыс. рублей.

 Поступило в областной и местный бюджеты в 2021 году 161225,4 тыс. рублей, что больше на 15030,2 тыс. рублей поступлений 2020 года,в томчисле**:**

|  |
| --- |
|  |
| Поступило налоговых платежей |
|   | За 2020 год | За 2021 год | Отклонение 2021 года от 2020 года | Темп роста |
| ДОХОДЫ | 146195,2 | 161225,4 | 15030,2 | 110,3 |
| Налог на прибыль организаций, зачисляемый в бюджеты субъекта Российской Федерации  | 432,2 | 2879,4 | 2447,2 | 666,3 |
| Налог на доходы физических лиц | 75370,9 | 76558,5 | 1187,6 | 101,6 |
| НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД | 19723,2 | 31013,7 | 11290,5 | 157,2 |
| Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения | 14763,7 | 26454,5 | 11690,8 | 179,2 |
| Налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы  | 9964,3 | 14570,2 | 4605,9 | 146,2 |
| Налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов  | 4799,4 | 11884,0 | 7084,6 | 247,6 |
| Минимальный налог, зачисляемый в бюджет субъектов Российской Федерации | 0 | 0,3 | 0,3 | 0 |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 4660,8 | 1181,3 | -3479,5 | 25,3 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 105,7 | 206,5 | 100,7 | 195,3 |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 193,0 | 3171,4 | 2978,4 | 1643,3 |
| НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО | 49139,8 | 49456,4 | 316,6 | 100,6 |
| Налог на имущество физических лиц, зачисляемые в бюджеты поселений | 5118,4 | 5580,0 | 461,6 | 109,0 |
| Налог на имущество организаций | 12695,2 | 15794,8 | 3099,6 | 124,4 |
| Транспортный налог  | 1894,9 | 2205,2 | 310,3 | 116,4 |
| Транспортный налог с физических лиц | 10533,3 | 11206,3 | 673,0 | 106,4 |
| Земельный налог | 18898,0 | 14670,2 | -4227,9 | 77,6 |
| Налог на игорный бизнес | 63,0 | 0 | -63,0 | 0,0 |
| Государственная пошлина, сборы | 1466,2 | 1282,7 | -183,5 | 87,5 |

В общей сумме недоимки ее величина по федеральным налогам составляет 137,5 тыс. рублей, или 2,0 процента от общей суммы недоимки, по региональным – 2664,6 тыс. рублей (37,9 процента), по местным – 4102,6 тыс. рублей (58,4 процента), по налогам со специальными налоговыми режимами –115,8 тыс. рублей (1,7 процента).

*Диаграмма*

**Совокупная задолженность по налогам и сборам, пеням и штрафным санкциям** в бюджеты всех уровней по состоянию на 1 января 2022 года составила 12908,9 тыс. рублей и за истекший год уменьшилась на 381,4 тыс. рублей.

В общем объёме задолженности **задолженность по налогам и сборам** на 1 января 2021 годасоставила 10480,3 тыс. рублей, или 81,2 процента от всей суммы задолженности, и уменьшилась за 2021 год на 185,2 тыс. рублей. Объём задолженности по уплате пеней и налоговых санкций сложился в сумме 2428,7 тыс. рублей и уменьшилась на 196,2 тыс. рублей.

В сумме задолженности недоимка по налогам и сборам на 01.01.2022 года составила 7020,5 тыс. рублей и в течение 2021 года увеличилась на 810,9 тыс. рублей, в том числе:

по налогу, взимаемому с применением патентной системы налогообложения на 20,4 тыс. рублей; по транспортному налогу с организаций на 6,2 тыс. рублей, транспортному налогу с физических лиц на 11,2 тыс. рублей; по налогу на имущество физических лиц на 1220,4 тыс. рублей; по земельному налогу организаций на 26,2 тыс. рублей.

В тоже время недоимка уменьшилась по налогу на доходы физических лиц на 106,5 тыс. рублей; по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения на 91,6 тыс. рублей по единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности на 10,8 тыс. рублей; по единому сельскохозяйственному налогу на 2,1 тыс. рублей; по налогу на имущество организаций на 25,1 тыс. рублей; по земельному налогу физических лиц на 237,3 тыс. рублей.

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

 (тыс. рублей)

| **Группа доходов** | **Кассовое исполнение за 2020 год** | **2021 год** | **Темп роста** **2021 года к 2020 году, %** |
| --- | --- | --- | --- |
| **Уточненный план** | **Кассовое исполнение** | **Процент исполнения** **к уточнен****ному плану** |
| Налоговые и неналоговые доходы | 63093,7 | 63084,0 | 65667,1 | 104,1 | 104,1 |
| Безвозмездные поступления | 197062,5 | 271058,4 | 259323,9 | 95,7 | 131,6 |
|  **Всего доходов** | **260156,2** | **334142,4** | **324991,0** | **97,3** | **124,9** |

 Доходная часть районного бюджета в 2021 году исполнена в сумме 324991,0 тыс. рублей, что составляет 97,3 процента к уточненному плану. По сравнению с предыдущим отчетным периодом фактическое поступление доходов в районный бюджет увеличилось на 64834,8 тыс. рублей.

Налоговые и неналоговые доходы исполнены в объеме 65667,1 тыс. рублей или 104,1 процент к уточненному плану, безвозмездные поступления – в объеме 259323,9 тыс. рублей или 95,7 процента.

 *Диаграмма*

Объем собственных доходов районного бюджета увеличился на 2573,4 тыс. рублей, темп роста составил 104,1 процент. Безвозмездные поступления по сравнению с уровнем 2020 года увеличились на 62261,50 тыс. рублей, темп роста составил 131,6 процента.

Удельный вес налоговых и неналоговых доходы районного бюджета в 2021 году занимает 20,2 процента от общего объема доходной части бюджета, безвозмездных поступлений – 79,8 процента.

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

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

 (тыс. рублей)

|  **Наименование показателя** |  **Исполнено за 2020 год** | **2021 год** | **Темп роста,**  **%** |
| --- | --- | --- | --- |
|  **Утверждено** |  **Исполнено** | **Процент выполнения плана** |
|  Собственные доходы, всего | 63093,7 | 63084,0 | 65667,1 | 104,1 | 104,1 |
| В том числе: |  |  |  |  |  |
| Налоговые доходы | 60025,1 | 59023,5 | 61565,0 | 104,3 | 102,6 |
| Неналоговые доходы | 3068,6 | 4060,6 | 4102,1 | 101,0 | 133,7 |

В 2021 году по районному бюджету обеспечено исполнение установленных заданий по налоговым и неналоговым доходам на 104,3 и 101,0 процента соответственно.

**Помесячная динамика собственных доходов районного бюджета в 2020-2021 годах**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | январь | февраль | март | апрель | май | июнь | июль | август | сентябрь | октябрь | ноябрь | декабрь |
| 2020 | 3976,6 | 5229,3 | 4795,1 | 5414,3 | 3404,5 | 5058,6 | 5406,4 | 4724,8 | 4912,8 | 6818,1 | 5153,8 | 8199,4 |
| Из них НДФЛ | 1915,6 | 4146,8 | 3901,6 | 3432,1 | 2775,5 | 4338,5 | 3857,7 | 3682,1 | 3863,0 | 4237,7 | 3891,8 | 7087,0 |
| 2021 | 3569,1 | 4855,6 | 6982,0 | 5037,3 | 3695,1 | 4596,7 | 4989,0 | 4645,8 | 4890,3 | 6262,7 | 6131,0 | 10012,5 |
| Из них НДФЛ | 1758,6 | 4094,0 | 3699,9 | 3904,8 | 2909,9 | 3749,9 | 3992,9 | 3420,9 | 3731,1 | 4838,1 | 4466,8 | 7720,6 |
| Темп роста | 89,8 | 92,9 | 145,6 | 93,0 | 108,5 | 90,9 | 92,3 | 98,3 | 99,5 | 91,9 | 119,0 | 122,1 |

В 2021 году 73,5 процента собственных доходов получено за счет налога на доходы физических лиц.

  **Структура собственных доходов районного бюджета в 2021 году**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1 00 00000 00 0000 000 | НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ | 100,0 |
|  1 01 00000 00 0000 000 | НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ ДОХОДЫ | 73,5 |
|   | Налог на доходы физических лиц | 73,5 |
| 1 03 00000 00 0000 000 | Налоги на товары (работы, услуги) реализуемые на территории Российской Федерации | 11,6 |
| 1 03 02000 01 0000 000 | Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ | 11,6 |
| 1 05 00000 00 0000 000 | НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД | 6,8 |
|   | Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 1,8 |
|   | Единый сельскохозяйственный налог | 0,2 |
|  | Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 4,8 |
| 1 08 00000 00 0000 000 | ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА, СБОРЫ | 1,8 |
|  1 11 00000 00 0000 000 | ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ | 2,2 |
|   | Доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)  | 2,2 |
|   | Прочие доходы от использования имущества и прав , находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) | 0,0 |
| 1 12 00000 00 0000 000 | ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ  | 0,1 |
|   | Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 0,1 |
| 1 13 00000 00 0000 000 | ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА | 0,4 |
| 1 13 02000 00 0000 130 | Прочие доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства | 0,4 |
| 1 14 00000 00 0000 000 | ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ | 1,6 |
|   | Доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (за исключением движимого имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу | 0,1 |
|  | Доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением земельных участков бюджетных и автономных учреждений) | 1,5 |
| 1 16 00000 00 0000 000 | ШТРАФЫ. САНКЦИИ. ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА | 2,0 |

 Исполнение по основным доходным источникам характеризуется следующими показателями

**Поступление основных налогов в 2020-2021 гг.**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| КБК | Наименование доходов | Поступило в 2020 году | 2021 год | Темп роста |
| План | Исполнено | откло-нение | про-цент испол-нения |
| 1 00 00000 00 0000 000 | НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ | 63093,7 | 63084,0 | 65667,1 | 2573,4 | 104,1 | 104,1 |
|  1 01 00000 00 0000 000 | НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ ДОХОДЫ | 47129,3 | 46330,0 | 48287,5 | 1158,2 | 104,2 | 102,5 |
|  в том числе |  |  |  |  |  |  |
| 1 01 02000 01 0000 110 | Налог на доходы физических лиц | 47129,3 | 46330,0 | 48287,5 | 1158,19 | 104,2 | 102,5 |
| 1 03 00000 00 0000 000 | Налоги на товары, (работы, услуги) реализуемые на территории Российской Федерации | 6534,7 | 7450,4 | 7593,7 | 1059 | 101,9 | 116,2 |
| 1 03 02000 01 0000 110 | Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ | 6534,7 | 7450,4 | 7593,7 | 1059,0 | 101,9 | 116,2 |
| 1 05 00000 00 0000 000 | НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД | 4923,3 | 4154,1 | 4482,1 | -441,2 | 107,9 | 91,0 |
|  в том числе: |  |  |  |  |  |  |
| 1 05 02000 02 0000 110 | Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 4660,8 | 1165,0 | 1181,3 | -3479,5 | 101,4 | 25,3 |
| 1 05 03000 01 0000 110 | Единый сельскохозяйственный налог | 69,5 | 124,1 | 129,4 | 59,9 | 104,3 | 186,2 |
| 1 05 04000 02 0000 110 | Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 193,0 | 2865,0 | 3171,4 | 2978,4 | 110,7 | 1643,2 |
| 1 08 00000 00 0000 000 | ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА, СБОРЫ | 1437,7 | 1089,0 | 1201,7 | -236,0 | 110,3 | 83,6 |
|  в том числе: |  |  |  |  |  |  |
| 1 08 03000 01 0000 110 | Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями | 1437,7 | 1089,0 | 1201,7 | -236,0 | 110,3 | 83,6 |
|  1 11 00000 00 0000 000 | ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ | 1645,2 | 1528,0 | 1450,8 | -194,4 | 94,9 | 88,2 |
|  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 | 1027,8 | 1097,0 | 1122,6 | 94,8 | 102,3 | 109,2 |
| 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) | 487,0 | 310,3 | 310,6 | -176,4 | 100,1 | 63,8 |
| 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) | 130,4 | 120,7 | 17,6 | -112,8 | 14,6 | 13,5 |
| 1 12 00000 00 0000 000 | ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ  | 34,6 | 49,7 | 50,4 | 15,8 | 101,4 | 145,6 |
|  в том числе: |  |  |  |  |  |  |
| 1 12 01000 01 0000 120 | Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 34,6 | 49,7 | 50,4 | 15,8 | 101,4 | 145,6 |
| 1 13 00000 00 0000 000 | ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА | 352,7 | 285,1 | 285,4 | -67,3 | 100,1 | 80,9 |
| 1 14 00000 00 0000 000 | ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ | 208,0 | 1031,0 | 1034,9 | 826,9 | 100,4 | 497,5 |
|  в том числе: |  |  |  |  |  |  |
| 1 14 02000 00 0000 410 | Доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (за исключением движимого имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) | 0,0 | 65,0 | 65,0 | 65,0 | 100,0 | 0 |
| 1 14 06010 00 0000 430 | Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах поселений | 208,0 | 966,0 | 969,9 | 761,9 | 100,4 | 466,3 |
| 1 16 00000 00 0000 000 | ШТРАФЫ. САНКЦИИ. ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА | 828,2 | 1166,8 | 1280,7 | 452,5 | 109,8 | 154,6 |

Основным доходным источником является налог на доходы физических лиц. За 2021 год поступление налога на доходы физических лиц составило 48287,5 тыс. рублей, что на 1158,2 тыс. рублей больше поступлений за аналогичный период прошлого года (46330,0 тыс. рублей). В целом на территории района контингент налога на доходы физических лиц за 2021 год составил 76558,5 тыс. рублей, что на 1187,6 тыс. рублей больше аналогичного периода прошлого года (за 12 месяцев 2020 года поступило 75370,9 тыс. рублей).

 Основные поступления по налогу на доходы физических лиц обеспечивают следующие налогоплательщики: ГБУЗ «Клетнянская центральная районная больница» - 7134,6 тыс. рублей, Клетнянский дорожный ремонтно-строительный участок – 3376,9 тыс. рублей, УФК по Брянской области (МО МВД РОССИИ "ЖУКОВСКИЙ") – 3140,6 тыс. рублей, ОАО «Клетнянский Хлебозавод» - 1267,8 тыс. рублей, ООО «МИРАТОРГ-ОРЕЛ» – 3415,7 тыс.рублей, ГКУ «Клетнянское Лесничество» - 2012,7 тыс. рублей, МУП «Клетня-сервис» -2808,4 тыс. рублей, ООО «Клетнянский лес» - 1468,5 тыс. рублей, АО "Газпром газораспределение Брянск"- 1256,9 тыс. рублей, Клетнянское райпо -1176,8 тыс. рублей, Акционерное общество "Тандер"- 953,2 тыс.рублей, Среднерусский банк Сбербанка России - 707,0 тыс,рублей, Общество с ограниченной ответственностью производственная фирма «Кимрский завод теплового оборудования» - 878,7 тыс. рублей. Из сельхозпредприятий ООО "Брянская мясная компания" – 1904,9 тыс.рублей, ООО «Брянский сад» -1461,5 тыс.рублей , СПК «Родина» - 550,3 тыс. рублей, СПК «Синицкое» - 230,3 тыс. рублей.

По **группе налогов на товары (работы, услуги**), реализуемые на территории РФ (акцизы по подакцизным товарам при годовом плане 7450,4 тыс. рублей исполнение составило 7593,7 тыс. рублей или 101,9 процента. Темп поступлений к аналогичному периоду прошлого года составил 116,2 процента (+1059,0 тыс. рублей).

**По группе налогов на совокупный доход** при плане 4154,1 тыс. рублей исполнение составило 4482,1 тыс. рублей или 107,9 %. Темп поступлений к аналогичному периоду 2020 года составил 91,0 процента (-441,2 тыс. рублей).

 **План по единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности** исполнен в объеме 1181,3 тыс. рублей или 101,4 процента к утвержденному плану. Уменьшение единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности по сравнению с аналогичным периодом прошлого года составило 3479,5 тыс. рублей. Основной причиной снижения единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности является переход налогоплательщиков на другие виды налогообложения, в связи с отменой данного налога с 2021 года.

 **План по единому сельскохозяйственному налогу** исполнен в объеме 129,4 тыс. рублей или 104,3 процента к утвержденному плану. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступления по единому сельскохозяйственному налогу увеличилось на 59,9 тыс. рублей в связи с увеличением налогооблагаемой базы, у ряда сельскохозяйственных предприятий: СПК «Родина», Кошенков М.Г., Чушев А.Н.

**План по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения** исполнен в объеме 3171,4 тыс. рублей или 110,7 процента к утвержденному плану. Увеличение на 2978,4 тыс. рублей к аналогичному периоду прошлого года связано с увеличением числа индивидуальных предпринимателей применяющих патентную систему налогообложения. Наибольшие суммы уплат приходятся на следующих налогоплательщиков: Голик А.В., Никишина О.Н., Баранова О.А., Монахов В.В., Недбайкина С.Н., Лавриков В.В., Березко Е.А. и др.

 План по **государственной пошлине** исполнен на 110,3 процентов или в объеме 1201,7 тыс. рублей. Уменьшение поступлений по государственной пошлине по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 236,0 тыс. рублей связано с уменьшением количества обращений физических и юридических лиц для совершения юридически значимых действий.

 **Доходы от использования имущества** находящегося в муниципальной собственности исполнены на 94,9 процентов или в объеме 1450,8 тыс. рублей, что меньше аналогичного периода 2020 года на 194,4 тыс. рублей.

По указанному доходному источнику в бюджет района поступают 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.

Доходы от сдачи в аренду имущества исполнены на 100,1 процента в сумме 310,6 тыс. рублей, что на 176,4 тыс. рублей меньше уровня 2020 года в связи с расторжением договоров аренды.

 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 на 102,3% в сумме 1122,6 тыс. рублей, что на 94,8 тыс. рублей больше уровня 2020 года. Увеличение арендной платы за земельные участки к аналогичному периоду прошлого года связано с изменением кадастровой стоимости, а так же с гашением задолженности по арендной плате в 2021 году Бричиковым И.А. в сумме 88,0 тыс. рублей.

 План по прочим поступлениям от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) исполнен на 14,6 процентов в сумме 17,6 тыс. рублей, что меньше уровня прошлого года на 112,8 тыс. рублей. Уменьшение связано с плохим финансовым положением ОАО « Клетнянский хлебозавод», который не оплатил в срок арендную плату за оборудование.

**Платежи при пользовании природными ресурсами** исполнены в объеме 50,4 тыс. рублей или 101,4 процента к утвержденному годовому плану. Темп поступлений к 2020 году составляет 145,6 процента (+15,8 тыс. рублей). По указанному доходному 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 доходам от оказания платных услуг и компенсации затрат государства** исполнен в объеме 285,4 тыс. рублей или 100,1 процентов. Уменьшение поступлений по доходам от оказания платных услуг по сравнению с аналогичным периодом 2020 года составило 67,3 тыс. рублей, в связи с расторжением договора на возмещение коммунальных услуг УФС государственной регистрации, кадастра и картографии по Брянской области.

**План по доходам от продажи материальных и нематериальных активов** исполнен в объеме 1034,9 тыс. рублей или 100,4 процента к утвержденному годовому плану. По указанному доходному источнику поступили доходы: от реализации иного имущества, находящегося в собственности муниципальных районов в части реализации основных средств в сумме 65,0 тыс. рублей (доходы от реализации металлолома); от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах сельских поселений и межселенных территорий муниципальных районов от физических лиц в сумме 969,9 тыс. рублей.

**План по доходам в виде** **штрафов, санкций и возмещения ущерба** выполнен на 109,8 процента в объеме 1280,7 тыс. рублей. Темп роста к 2020 году составляет 154,6 процента (+452,5 тыс. рублей).

 Наибольшая сумма поступлений сложились от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности образовавшейся до 1 января 2020 года в сумме 358,9, тыс. рублей.

В целях повышения поступлений налоговых и неналоговых доходов, а также сокращению недоимки в бюджеты всех уровней Главой администрации района утвержден план мероприятий по повышению поступлений налоговых и неналоговых доходов, эффективности расходов, сокращению кредиторской задолженности консолидированного бюджета муниципального образования «Клетнянский район», экономический эффект по результатам 2021 года составил 4501,77 тыс. рублей, в том числе в местный бюджет 3699,6 тыс.рублей.

В рамках мероприятий плана финансовым управлением администрации района ежемесячно проводится мониторинг уплаты налога на доходы физических лиц по 55 организациям и учреждениям района. 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. В результате проведенной работы в бюджеты всех уровней поступило платежей в сумме 2245,25 тыс. рублей, в том числе в местный бюджет 958,02 тыс. рублей.

В 2021 году 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 среднеобластного, недопущения задолженности по выплате заработной платы и налога на доходы физических лиц.

 В рамках исполнения Протокола рабочей группы по контрольной работе с участием правоохранительных, надзорных и других контролирующих структур в рамках Межведомственного взаимодействия на территории района с целью обеспечения мобилизации в бюджет налога на доходы физических лиц 25 работодателей заключили трудовые договора с 51 наемными работниками, с доходов которых за отчетный период сумма налога на доходы физических лиц во все уровни бюджета составила 273,0 тыс. рублей.

**2.2. Безвозмездные поступления**

Решением Клетнянского районного Совета народных депутатов от 11 декабря 2020 года №10-1 «О бюджете Клетнянского муниципального района Брянской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов», в доходной части районного бюджета на 2021 год первоначально был утвержден объем безвозмездных поступлений в общей сумме 238305,5 тыс. 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 271058,4 тыс. рублей.

Фактически в отчетном периоде безвозмездные поступления составили 259323,9 тыс. рублей, или 95,7 процента от уточненных назначений, в том числе безвозмездные поступления из областного бюджета 253007,9 тыс. рублей (95,6 процентов от плановых назначений), от бюджетов поселений, в том числе на передачу части полномочий по решению вопросов местного значения 6316,0 тыс. рублей (100,0 процентов).

*Диаграмма 5.*

**Структура безвозмездных поступлений в районный бюджет в 2021 году.**

Анализ исполнения по видам безвозмездных поступлений представлен в следующей таблице:

| Код бюджетной классификации Российской Федерации | Наименование доходов | Поступило в 2020 году | 2021 год | Отклонение 2021 от 2020 года | Темп роста,% |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Уточненный план  | Исполнено | Отклонение  | Процент исполнения  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=5-4 | 7=5/4\*100 | 8=5-3 | 9=5/3\*100 |
|  | **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ** | **197 062,5** | **271 058,4** | **259 323,9** | **-11 734,5** | **95,7** | **62 261,4** | **131,6** |
| 2 02 00000 00 0000 000 | Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации | 197 062,5 | 271 059,4 | 259 324,9 | -11 734,5 | 95,7 | 62 262,4 | 131,6 |
| 2 02 10000 00 0000 150 | Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | **65 720,6** | **79 657,4** | **79 657,4** | **0,0** | **100,0** | **13 936,8** | **121,2** |
| 2 02 15001 00 0000 150 | Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности | 56 218,0 | 62 046,0 | 62 046,0 | 0,0 | 100,0 | 5 828,0 | 110,4 |
| 2 02 15001 05 0000 150 | Дотации бюджетам муниципальных районов на выравнивание бюджетной обеспеченности из бюджета субъекта Российской Федерации | 56 218,0 | 62 046,0 | 62 046,0 | 0,0 | 100,0 | 5 828,0 | 110,4 |
| 2 02 15002 00 0000 150 | Дотации бюджетам на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов | 6 918,0 | 16 278,1 | 16 278,1 | 0,0 | 100,0 | 9 360,1 | 235,3 |
| 2 02 15002 05 0000 150 | Дотации бюджетам муниципальных районов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов | 6 918,0 | 16 278,1 | 16 278,1 | 0,0 | 100,0 | 9 360,1 | 235,3 |
| 2 02 15853 00 0000 150 |  Дотации бюджетам на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов на реализацию мероприятий, связанных с обеспечением санитарно-эпидемиологической безопасности при подготовке к проведению общероссийского голосования по вопросу одобрения изменений в Конституцию Российской Федерации | 169,6 |   |   | 0,0 |   | -169,6 | 0,0 |
| 2 02 15853 05 0000 150 |  Дотации бюджетам муниципальных районов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов на реализацию мероприятий, связанных с обеспечением санитарно-эпидемиологической безопасности при подготовке к проведению общероссийского голосования по вопросу одобрения изменений в Конституцию Российской Федерации | 169,6 |   |   | 0,0 |   | -169,6 | 0,0 |
| 2 02 19999 00 0000 150 | Прочие дотации | 2 415,0 | 1 333,3 | 1 333,3 | 0,0 | 100,0 | -1 081,7 | 55,2 |
| 2 02 19999 00 0000 150 | Прочие дотации бюджетам муниципальных районов | 2 415,0 | 1 333,3 | 1 333,3 | 0,0 | 100,0 | -1 081,7 | 55,2 |
| 2 02 20000 00 0000 150 | **Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)** | **6 870,8** | **47 444,9** | **41 008,8** | **-6 436,1** | **86,4** | **34 138,0** | **596,9** |
| 2 02 20077 00 0000 150 | Субсидии бюджетам на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности | 1 130,4 | 5 417,6 | 0,0 | -5 417,6 | 0,0 | -1 130,4 | 0,0 |
| 2 02 20077 05 0000 150 | Субсидии бюджетам муниципальных районов на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности | 1 130,4 | 5 417,6 | 0,0 | -5 417,6 | 0,0 | -1 130,4 | 0,0 |
| 2 02 25228 00 0000 150 | Субсидии бюджетам на оснащение объектов спортивной инфраструктуры спортивно-технологическим оборудованием | 0,0 | 2 427,0 | 2 427,0 | 0,0 | 100,0 | 2 427,0 |   |
| 2 02 25228 05 0000 150 | Субсидии бюджетам муниципальных районов на оснащение объектов спортивной инфраструктуры спортивно-технологическим оборудованием |   | 2 427,0 | 2 427,0 | 0,0 | 100,0 | 2 427,0 |   |
| 2 02 25243 00 0000 150 | Субсидии бюджетам на строительство и реконструкцию (модернизацию) объектов питьевого водоснабжения | 0,0 | 18 803,5 | 18 473,5 | -330,0 | 98,2 | 18 473,5 |   |
| 2 02 25243 05 0000 150 | Субсидии бюджетам муниципальных районов на строительство и реконструкцию (модернизацию) объектов питьевого водоснабжения |   | 18 803,5 | 18 473,5 | -330,0 | 98,2 | 18 473,5 |   |
| 2 02 25299 00 0000 150 | Субсидии бюджетам на обустройство и восстановление воинских захоронений, находящихся в государственной собственности | 0,0 | 263,5 | 263,5 | 0,0 | 100,0 | 263,5 |   |
| 2 02 25299 05 0000 150 | Субсидии бюджетам муниципальных районов на обустройство и восстановление воинских захоронений, находящихся в государственной собственности |   | 263,5 | 263,5 | 0,0 | 100,0 | 263,5 |   |
| 2 02 25304 00 0000 150 | Субсидии бюджетам на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях | 1 839,9 | 3 874,4 | 3 797,3 | -77,1 | 98,0 | 1 957,4 | 206,4 |
| 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 | 1 839,9 | 3 874,4 | 3 797,3 | -77,1 | 98,0 | 1 957,4 | 206,4 |
| 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 | 1 099,2 | 1 300,0 | 1 300,0 | 0,0 | 100,0 | 200,8 | 118,3 |
| 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 | 1 099,2 | 1 300,0 | 1 300,0 | 0,0 | 100,0 | 200,8 | 118,3 |
| 2 02 25497 00 0000 150 | Субсидии бюджетам на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | 1 916,0 | 2 073,2 | 2 073,2 | 0,0 | 100,0 | 157,2 | 108,2 |
| 2 02 25497 05 0000 150 | Субсидии бюджетам муниципальных районов на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | 1 916,0 | 2 073,2 | 2 073,2 | 0,0 | 100,0 | 157,2 | 108,2 |
| 2 02 25519 00 0000 150 | Субсидия бюджетам на поддержку отрасли культуры | 149,2 | 301,1 | 301,1 | 0,0 | 100,0 | 151,9 | 201,8 |
| 2 02 25519 05 0000 150 | Субсидия бюджетам муниципальных районов на поддержку отрасли культуры | 149,2 | 301,1 | 301,1 | 0,0 | 100,0 | 151,9 | 201,8 |
| 2 02 29999 00 0000 150 | Прочие субсидии | 736,1 | 12 984,6 | 12 373,2 | -611,4 | 95,3 | 11 637,1 | 1680,9 |
| 2 02 29999 05 0000 150 | Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов  | 736,1 | 12 984,6 | 12 373,2 | -611,4 | 95,3 | 11 637,1 | 1680,9 |
|   |  - субсидий на подготовку объектов жилищно-коммунального хозяйства к зиме | 300,0 |   |   | 0,0 |   | -300,0 | 0,0 |
|   |  - субсидия на мероприятия по проведению оздоровительной кампании детей  | 213,4 | 332,3 | 332,3 | 0,0 | 100,0 | 118,9 | 155,7 |
|   |  - субсидия на капитальный ремонт кровель муниципальных образовательных организаций  |   | 6 718,6 | 6 107,8 | -610,8 | 90,9 | 6 107,8 |   |
|   |  - субсидия бюджетам муниципальных районов (муниципальных округов, городских округов) на реализацию отдельных мероприятий по развитию культуры, культурного наследия, туризма, обеспечению устойчивого развития социально-культурных составляющих качества жизни населения в рамках государственной программы «Развитие культуры и туризма в Брянской области» | 0,0 | 1 500,0 | 1 500,0 | 0,0 | 100,0 | 1 500,0 |   |
|   |  - субсидии бюджетам муниципальных районов (муниципальных округов, городских округов) на развитие материально-технической базы муниципальных образовательных организаций в сфере физической культуры и спорта в рамках государственной программы "Развитие физической культуры и спорта Брянской области"  | 0,0 | 196,6 | 196,6 | 0,0 | 100,0 | 196,6 |   |
|   |  - субсидия бюджетам муниципальных районов (муниципальных округов, городских округов) на замену оконных блоков муниципальных образовательных организаций Брянской области в рамках государственной программы "Развитие образования и науки Брянской области"  | 0,0 | 3 430,4 | 3 430,4 | 0,0 | 100,0 | 3 430,4 |   |
|   |  - субсидии бюджетам муниципальных районов (городских округов) на модернизацию школьных столовых муниципальных общеобразовательных организаций Брянской области в рамках государственной программы "Развитие образования и науки Брянской области" |   | 532,4 | 532,4 | 0,0 | 100,0 | 532,4 |   |
|   |  - субсидии на создание цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях Брянской области  | 56,0 | 112,0 | 111,4 | -0,6 | 99,5 | 55,4 | 198,9 |
|   |  - субсидии на приведение в соответствие с брендбуком "Точки роста" помещений муниципальных образовательных организаций | 166,7 | 162,3 | 162,3 | 0,0 | 100,0 | -4,4 | 97,4 |
| 2 02 30000 00 0000 150 | **Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации** | **112 971,7** | **129 430,9** | **124 328,7** | **-5 102,2** | **96,1** | **11 357,0** | **110,1** |
| 2 02 30024 00 0000 150 | Субвенции местным бюджетам на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации | 111 196,9 | 118 979,4 | 114 673,6 | -4 305,8 | 96,4 | 3 476,7 | 103,1 |
| 2 02 30024 05 0000 150 | Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации | 111 196,9 | 118 979,4 | 114 673,6 | -4 305,8 | 96,4 | 3 476,7 | 103,1 |
|   |  - субвенции бюджетам муниципальных районов на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений | 763,0 | 833,0 | 833,0 | 0,0 | 100,0 | 70,0 | 109,2 |
|   |  - субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление отдельных полномочий в сфере образования  | 101 052,1 | 105 831,3 | 105 831,3 | 0,0 | 100,0 | 4 779,2 | 104,7 |
|   |  - 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 | 108,0 | 100,3 | 96,7 | -3,6 | 96,4 | -11,3 | 89,5 |
|   |  - 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 | 1 085,0 | 1 194,8 | 1 194,8 | 0,0 | 100,0 | 109,8 | 110,1 |
|   |  - субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области в области охраны труда и уведомительной регистрации территориальных соглашений и коллективных договоров | 216,9 | 238,9 | 238,9 | 0,0 | 100,0 | 22,0 | 110,1 |
|   |  - субвенции бюджетам муниципальных районов на обеспечение сохранности жилых помещений, закрепленных за детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей | 60,0 | 164,8 | 131,1 | -33,7 | 79,6 | 71,1 | 218,5 |
|   |  - 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, вознаграждения приемным родителям | 7 859,5 | 10 502,7 | 6 347,8 | -4 154,9 | 60,4 | -1 511,7 | 80,8 |
|   |  - субвенции бюджетам муниципальных районов на 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 | 113,6 | 0,0 | -113,6 | 0,0 | -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 | 568,1 | 829,2 | 829,2 | 0,0 | 100,0 | 261,1 | 146,0 |
| 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 | 568,1 | 829,2 | 829,2 | 0,0 | 100,0 | 261,1 | 146,0 |
| 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 | 8 108,5 | 7 471,1 | -637,4 | 92,1 | 7 471,1 |   |
| 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 | 0,0 | 8 108,5 | 7 471,1 | -637,4 | 92,1 | 7 471,1 |   |
| 2 02 35118 00 0000 150 | Субвенции бюджетам на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 1 111,1 | 1 136,7 | 1 136,7 | 0,0 | 100,0 | 25,6 | 102,3 |
| 2 02 35118 05 0000 150 | Субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 1 111,1 | 1 136,7 | 1 136,7 | 0,0 | 100,0 | 25,6 | 102,3 |
| 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 | 6,6 | 7,4 | 0,0 | -7,4 | 0,0 | -6,6 | 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 | 7,4 |   | -7,4 | 0,0 | -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 | 89,0 | 55,8 | 55,8 | 0,0 | 100,0 | -33,2 | 62,7 |
| 2 02 35260 05 0000 150 | Субвенции бюджетам муниципальных районов на выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью | 89,0 | 55,8 | 55,8 | 0,0 | 100,0 | -33,2 | 62,7 |
| 2 02 35469 00 0000 150 |  Субвенции бюджетам на проведение Всероссийской переписи населения 2020 года |   | 313,9 | 162,3 | -151,6 | 51,7 | 162,3 |   |
| 2 02 35469 05 0000 150 |  Субвенции бюджетам муниципальных районов на проведение Всероссийской переписи населения 2020 года |   | 313,9 | 162,3 | -151,6 | 51,7 | 162,3 |   |
| 2 02 40000 00 0000 150 | **Иные межбюджетные трансферты** | **11 499,4** | **14 526,2** | **14 330,0** | **-196,2** | **98,6** | **2 830,6** | **124,6** |
| 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 | 5 217,0 | 5 634,0 | 5 634,0 | 0,0 | 100,0 | 417,0 | 108,0 |
| 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 | 5 217,0 | 5 634,0 | 5 634,0 | 0,0 | 100,0 | 417,0 | 108,0 |
| 2 02 45303 00 0000 150 | Межбюджетные трансферты бюджетам на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций | 2 585,5 | 7 890,1 | 7 693,9 | -196,2 | 97,5 | 5 108,4 | 297,6 |
| 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 | 2 585,5 | 7 890,1 | 7 693,9 | -196,2 | 97,5 | 5 108,4 | 297,6 |
| 2 02 49999 00 0000 150 | Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам | 3 696,9 | 1 002,1 | 1 002,1 | 0,0 | 100,0 | -2 694,8 | 27,1 |
| 2 02 49999 05 0000 150 | Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов | 3 696,9 | 1 002,1 | 1 002,1 | 0,0 | 100,0 | -2 694,8 | 27,1 |
| 2 19 00000 00 0000 000 | **ВОЗВРАТ ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ** |  | **-1,0** | **-1,0** | 0,0 | **100,0** | **-1,0** |  |
|  2 19 00000 05 0000 150 | Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов |   | -1,0 | -1,0 | 0,0 | 100,0 | -1,0 |   |
|  2 19 60010 05 0000 150 | Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов |   | -1,0 | -1,0 | 0,0 | 100,0 | -1,0 |   |

**Исполнение безвозмездных поступлений в 2021 году**

По сравнению с 2020 годом общий объем безвозмездных поступлений 2021 года увеличился на 62261,4 тыс. рублей, темп роста 131,6 процента.

В структуре межбюджетных трансфертов в доходах районного бюджета в отчетном периоде дотации занимали 31,0 процент (79657,4 тыс. рублей), субсидии – 16,0 процентов (41008,8 тыс. рублей), субвенции – 48,0 процентов (124328,7 тыс. рублей), иные межбюджетные трансферты – 5,0 процентов (14330,0,тыс. рублей).

Объем **дотаций** по сравнению с 2020 годом увеличился на 13936,8 тыс. рублей и составил 79657,4 тыс. рублей, темп роста 121,2 процента. Дотации бюджетам муниципальных районов на выравнивание бюджетной обеспеченности в 2021 году составили 62046,0 тыс. рублей, или на 5828,0 тыс. рублей больше объема 2020 года. Дотации бюджетам муниципальных районов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов в 2021 году составили 16278,1 тыс. рублей, что на 9360,1 тыс. рублей больше чем в 2020 году.

Объем **субсидий** из областного бюджета в сравнении с 2020 годом увеличился на 34138,0 тыс. рублей (в 6 раз) и составил 41008,8 тыс. рублей.

 Основное увеличение сложилось по следующим видам субсидий:

 - Субсидии бюджетам муниципальных районов на оснащение объектов спортивной инфраструктуры спортивно-технологическим оборудованием 2427,0 тыс. рублей;

 - Субсидии бюджетам на строительство и реконструкцию (модернизацию) объектов питьевого водоснабжения 18473,5 тыс. рублей;

- Субсидии бюджетам муниципальных районов на обустройство и восстановление воинских захоронений, находящихся в государственной собственности 263,5 тыс. рублей;

- Субсидии бюджетам муниципальных районов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях 3797,3 тыс. рублей, что на 1957,4 тыс. рублей больше уровня 2020 года;

 - прочие субсидии бюджетам муниципальных районов в 2021 году по сравнению с 2020 годом увеличились на 11637,1 тыс. рублей и составили 12373,2 тыс. рублей.

 На увеличение повлияло выделение субсидии на капитальный ремонт кровель образовательных учреждений в 2021 году 6107,8 тыс. рублей, субсидия бюджетам муниципальных районов (муниципальных округов, городских округов) на реализацию отдельных мероприятий по развитию культуры, культурного наследия, туризма, обеспечению устойчивого развития социально-культурных составляющих качества жизни населения в рамках государственной программы «Развитие культуры и туризма в Брянской области» 1500,0 тыс. рублей, субсидия бюджетам муниципальных районов (муниципальных округов, городских округов) на замену оконных блоков муниципальных образовательных организаций Брянской области в рамках государственной программы "Развитие образования и науки Брянской области" 3430,4 тыс. рублей, субсидии бюджетам муниципальных районов (городских округов) на модернизацию школьных столовых муниципальных общеобразовательных организаций Брянской области в рамках государственной программы "Развитие образования и науки Брянской области" 532,4 тыс. рублей.

Снижение объема субсидий сложилось по следующим видам:

- субсидии бюджетам муниципальных районов на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности в 2020 году составили 1130,4 тыс. рублей, в 2021 году данные субсидии району не выделялись;

- субсидии на подготовку объектов жилищно-коммунального хозяйства к зиме в 2021 году не выделялись району, тогда как в 2020 году они составили 300,0 тыс. рублей.

В 2020 году из областного бюджета поступили **субвенции** в объеме 124328,7 тыс. рублей, что составило 96,1 процента от плана отчетного периода и на 11357,0 тыс. рублей больше объема поступлений 2020 года (темп роста 110,1%).

Основное увеличение объема субвенций произошло за счет роста субвенций местным бюджетам на выполнение переданных полномочий субъектов Российской Федерации, а именно:

* субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление отдельных полномочий в сфере образования составили 105831,3 тыс. рублей или на 4779,2 тыс. рублей выше уровня прошлого года (темп роста 104,7%);
* 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 в сумме 7471,1 тыс. рублей, в 2020 году жилье детям – сиротам не приобреталось.

**Иные межбюджетные трансферты** поступили в объеме 14330,0 тыс. рублей, что составило 5,5 процента в структуре безвозмездных поступлений отчетного периода и выше уровня прошлого года на 2830,6 тыс. рублей (124,6%).

Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями составили 5634,0тыс. рублей, что выше уровня 2020 года на 417,0 тыс. рублей. Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджету муниципального района от городского поселения, в связи с исполнением полномочий администрации городского поселения администрацией района на осуществление воинского учета составили 682,0 тыс. рублей. Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из областного бюджета 320,1 тыс. рублей.

**Межбюджетные трансферты, переданные в бюджет муниципального района от бюджетов поселений в 2021 году**

*тыс.рублей*

| Наименование | Поступило в 2020 году | 2021 год | Отклонение 2021 от 2020 года | Темп роста,% |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Уточненный план  | Исполнено | Отклонение  | % исп.  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=4-3 | 6=4/3\*100 | 7=4-2 | 8=4/2\*100 |
| Реализация переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения поселений в соответствии с заключенными соглашениями в части формирования архивных фондов поселений | 2,5 | 2,5 | 2,5 | 0,0 | 100,0 | 0,0 | 100,0 |
| Реализация переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения поселений в соответствии с заключенными соглашениями в части осуществления внутреннего муниципального финансового контроля | 2,4 | 2,4 | 2,4 | 0,0 | 100,0 | 0,0 | 100,0 |
| 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  | 5 095,6 | 5 409,4 | 5 409,4 | 0,0 | 100,0 | 313,8 | 106,2 |
| 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 | 98,4 | 201,7 | 201,7 | 0,0 | 100,0 | 103,3 | 205,0 |
| Реализация переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения поселений в соответствии с заключенными соглашениями в части осуществления внешнего муниципального финансового контроля | 18,0 | 18,0 | 18,0 | 0,0 | 100,0 | 0,0 | 100,0 |
| **ИТОГО переданные полномочия в соответствии с заключенными соглашениями**  | **5 216,9** | **5 634,0** | **5 634,0** | **0,0** | 100,0 | 417,1 | 108,0 |
| Осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 666,6 | 682,0 | 682,0 | 0,0 | 100,0 | 15,4 | 102,3 |
| **Всего поступило в бюджет муниципального района от бюджетов поселений** | **5 883,5** | **6 316,0** | **6 316,0** | **0,0** | 100,0 | 432,5 | 107,4 |

**3. Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета**

**Клетнянского муниципального района Брянской области**

Бюджет Клетнянского муниципального района Брянской области за 2021 год исполнен с дефицитом в сумме 2301,0 тыс. рублей.

**4. Расходы бюджета Клетнянского муниципального района Брянской области**

 Показатели исполнения бюджета Клетнянского муниципального района Брянской области за 2021 год приведены в приложениях к Пояснительной записке «Отчет об исполнении расходов, предусмотренных приложением 6 (с учетом изменений, предусмотренных приложениями 6.1-6.2) к Решению Клетнянского районного Совета народных депутатов "О бюджете Клетнянского муниципального района Брянской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов" "Ведомственная структура расходов бюджета Клетнянского муниципального района Брянской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов", «Отчет об исполнении приложения 7 (с учетом изменений, предусмотренных приложениями 7.1-7.2) к Решению Клетнянского районного Совета народных депутатов "О бюджете Клетнянского муниципального района Брянской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов" «Распределение бюджетных ассигнований по разделам, подразделам, целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов расходов классификации расходов на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов», «Отчет об исполнении расходов, предусмотренных приложением 8 (с учетом изменений, предусмотренных приложениями 8.1-8.2.) к Решению Клетнянского районного Совета народных депутатов "О бюджете Клетнянского муниципального района Брянской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов" "Распределение расходов бюджета Клетнянского муниципального района Брянской области по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов расходов на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов".

 Исполнение расходов районного бюджета в 2021 году осуществлялось в соответствии с положениями Решения Клетнянского районного Совета народных депутатов от 11 декабря 2020 года №10-1 "О бюджете Клетнянского муниципального района Брянской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов" (с учетом внесенных изменений и дополнений), а также, в порядке, установленном приказами финансового управления администрации Клетнянского района от 09.01.2018 № 1 «Об утверждении Порядка составления и ведения сводной бюджетной росписи районного бюджета, бюджетных росписей главных распорядителей средств районного бюджета (главных администраторов источников финансирования дефицита районного бюджета) и бюджета Клетнянского городского поселения», от 12.01.2018г. № 3 «Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана исполнения районного бюджета и бюджета Клетнянского городского поселения в текущем финансовом году» с изменениями и дополнениями, а также иными нормативными актами, регламентирующими порядок исполнения районного бюджета по расходам.

Отклонения бюджетных ассигнований, утвержденных сводной бюджетной росписью на 2021 год от назначений, утвержденных Решением Клетнянского районного Совета народных депутатов "О бюджете Клетнянского муниципального района Брянской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов" отсутствуют. Решением районного Совета народных депутатов бюджетные ассигнования на 2021 год утверждены в сумме 341425,9 тыс. рублей,

бюджетные ассигнования, утвержденные сводной бюджетной росписью расходов бюджета Клетнянского муниципального района Брянской области с учетом изменений на 2021 год составили 341425,9 тыс. рублей.

Кассовое исполнение расходов бюджета Клетнянского муниципального района за 2021 год составило 327292,0 тыс. рублей, или 95,9 процента к уточненному плану и 126,8 процентов к уровню прошлого года.

Динамика исполнения расходной части бюджета за ряд лет представлена в таблице

*тыс.рублей*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|   | Всего кассовые расходы  | из них |
| Обще- государст-венные вопросы | Удельный вес | Социально-культурная сфера | Удельный вес | Межбюджетные трансферты бюджетам поселений | Удельный вес | Прочие расходы | Удельный вес |
| 2017 | 237897 | 28108 | 11,8 | 181053 | 76,1 | 19839 | 8,3 | 8897 | 3,7 |
| 2018 | 280249 | 28837 | 10,3 | 225784 | 80,6 | 11850 | 4,2 | 13778 | 4,9 |
| 2019 | 262855 | 30502 | 11,6 | 213624 | 81,3 | 10158 | 3,9 | 8571 | 3,3 |
| 2020 | 258016 | 34445 | 13,3 | 199676 | 77,4 | 13751 | 5,3 | 10144 | 3,9 |
| 2021 | 327292 | 34602 | 10,6 | 252436 | 77,1 | 11940 | 3,6 | 28314 | 8,7 |

За анализируемый период 2017-2021 годов наблюдается изменение расходной части районного бюджета: так рост расходов 2018 года по сравнению с 2017 годом составил 117,8 процентов или на 42352,0 тыс. рублей, что связано с увеличением объема капитальных вложений и проведением ремонтных работ объектов муниципальной собственности, что также повлияло на снижение расходов в 2019 году на 17394,0 тыс. рублей или 93,8 процента, в 2020 году расходы бюджета снизились на 4839,0 тыс. рублей или 98,2 процента, что в основном связано со снижением объема расходов на проведение ремонтных работ объектов муниципальной собственности, в 2021 году рост расходов составил 69276,0 тыс. рублей, в связи с ростом расходов по жилищно-коммунальному хозяйству и образованию.

 Динамика помесячного исполнения расходов районного бюджета в сравнении с 2016-2021 годами представлена в таблице:

*тыс.рублей*

| года  | январь | февраль  | март | апрель | май | июнь | июль | август | сентябрь | октябрь | ноябрь | декабрь |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2016 | 9447 | 18559 | 32697 | 23897 | 20144 | 55053 | 50106 | 54825 | 25823 | 31363 | 38149 | 26930 |
| 2017 | 8602 | 17560 | 23902 | 17696 | 22473 | 21270 | 14663 | 20329 | 19623 | 22130 | 18922 | 30727 |
| темп роста | 91,1 | 94,6 | 73,1 | 74,1 | 111,6 | 38,6 | 29,3 | 37,1 | 76 | 70,6 | 49,6 | 114,1 |
| 2018 | 9545 | 19152 | 20894 | 21948 | 22036 | 25832 | 24874 | 16790 | 18861 | 20970 | 20193 | 59154 |
| темп роста | 111 | 109,1 | 87,4 | 124 | 98,1 | 121,4 | 169,6 | 82,6 | 96,1 | 94,8 | 106,7 | 192,5 |
| 2019 | 10697 | 19784 | 20555 | 37905 | 9200 | 23063 | 23983 | 16025 | 28735 | 22323 | 19358 | 31227 |
| темп роста | 112,1 | 103,3 | 98,4 | 172,7 | 41,7 | 89,3 | 96,4 | 95,4 | 152,4 | 106,5 | 95,9 | 52,8 |
| 2020 | 12056 | 19865 | 22048 | 29642 | 16754 | 20737 | 14676 | 14493 | 24198 | 25770 | 19567 | 38210 |
| темп роста | 112,7 | 100,4 | 107,3 | 78,2 | 182,1 | 89,9 | 61,2 | 90,4 | 84,2 | 115,4 | 101,1 | 122,4 |
| 2021 | 12350 | 22555 | 24271 | 42373 | 17732 | 26846 | 25928 | 26961 | 26926 | 26673 | 27977 | 46700 |
| темп роста | 102,4 | 113,5 | 110,1 | 142,9 | 105,8 | 129,5 | 176,7 | 186,0 | 111,3 | 103,5 | 143,0 | 122,2 |

В 2021 году наименьшее кассовое исполнение расходов бюджета Клетнянского муниципального района наблюдается в январе – 12350 тыс. рублей, что составило 3,8 процента в годовых расходах, наибольшее в декабре 2021 года 46700,0 тыс. рублей или 14,3 процента от исполнения за год.

 Основной причиной расхождений в помесячном финансировании является то, что в январе финансирование осуществлялось только в части авансовых платежей по первоочередным расходам, тогда как в феврале - марте были получены из областного бюджета и распределены субсидии, кроме того, в апреле субвенции учреждениям образования на выплату заработной платы поступили из областного бюджета с учетом отпускной компании, что и повлияло на снижение расходов в мае, июле и августе, также дополнительно направлены средства местного бюджета на ремонт бюджетных учреждений. В декабре выплачена заработная плата за вторую половину месяца с начислениями.

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

Исполнение расходов бюджета Клетнянского муниципального района Брянской области по разделам классификации расходов бюджетов в 2021 году

*тыс.рублей*

| Наименование | Раздел | Исполнено в 2020 году | Уточненный план 2021 года | Исполнено в 2021 году | Процент исполнения | Отклонение 2021 от 2020, рублей | Темп роста, % | Удельный вес  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Общегосударственные вопросы | 01 | 34 444,7 | 35 486,2 | 34 602,3 | 97,5 | 157,6 | 100,5 | 10,6 |
| Национальная оборона | 02 | 1 777,7 | 1 818,7 | 1 818,7 | 100,0 | 41,0 | 102,3 | 0,6 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 03 | 3 485,2 | 3 341,5 | 3 340,0 | 100,0 | -145,2 | 95,8 | 1,0 |
| Национальная экономика | 04 | 9 419,4 | 12 072,7 | 10 655,6 | 88,3 | 1 236,2 | 113,1 | 3,3 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 05 | 6 150,1 | 27 867,7 | 21 831,6 | 78,3 | 15 681,5 | 355,0 | 6,7 |
| Образование | 07 | 163 654,5 | 204 708,4 | 203742,7 | 99,5 | 41 053,9 | 125,1 | 62,5 |
| Культура, кинематография | 08 | 20 001,2 | 23 030,1 | 23 026,5 | 100,0 | 3 025,3 | 115,1 | 7,0 |
| Социальная политика | 10 | 15 227,7 | 26 515,9 | 21 689,9 | 81,8 | 6 462,2 | 142,4 | 6,6 |
| Физическая культура и спорт | 11 | 792,5 | 3 977,2 | 3 977,2 | 100,0 | 3 184,7 | 501,9 | 1,2 |
| Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 14 | 3 063,0 | 2 607,5 | 2 607,5 | 100,0 | -455,5 | 85,1 | 0,8 |
| **Всего** |  | **258 016,0** | **341 425,9** | **327 292,0** | 95,9 | 69 276,0 | 126,8 | 100,0 |

В отчетном периоде на уровне 100 процентов исполнены расходы по пяти разделам функциональной классификации расходов: «Национальная оборона» - 100,0 процента, «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» - 100,0 процентов, «Культура, кинематография», «Физическая культура и спорт» - 100,0 процента, «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» - 100,0 процента и ниже 100 процентов по пяти разделам: «Общегосударственные вопросы» - 97,5 процента, «Национальная экономика» - 88,3 процента, «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 78,3 процента, «Образование» - 99,5 процента, «Социальная политика» - 81,8 процента.

В целом расходы бюджета носят социальную направленность. Приоритетным направлением в расходовании бюджетных средств является финансирование отраслей социально-культурной сферы: образование, культура, спорт и социальная политика. Удельный вес расходов социально-культурного блока в 2021 году составил 77,0 процента от общего объема расходов бюджета.

*Диаграмма 6.*

 Из 10 разделов функциональной классификации ниже уровня предшествующего периода сложились расходы по двум разделам и выше по восьми. Отклонение в сторону снижения расходов (-600,7 тыс.рублей) отмечены по разделам:

03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» (-4,2 процента или 145,2 тыс.рублей) за счет уменьшения расходов на содержание МКУ ЕДДС в части оплаты за услуги связи (-87,1 тыс.рублей - в 2020 году оплачена переходящая кредиторская задолженность за 2019 год по системе - 112), приобретения основных средств (-47,8 тыс.рублей), уменьшения других текущих расходов;

14 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» (-14,9 процента или 455,5 тыс.рублей) снизился объем дотаций на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений, предоставляемых за счет средств бюджета Клетнянского муниципального района.

По сравнению с предшествующим 2020 годом отмечен рост расходов бюджета Клетнянского муниципального района (+69876,7 тыс.рублей) по восьми разделам:

01 «Общегосударственные вопросы» (+0,5 процента или 157,6 тыс.рублей). Основной причиной увеличения расходов по разделу является финансирование мероприятий по проведению Всероссийской переписи населения 2020 года за счет средств федерального бюджета (+162,3 тыс.рублей);

02 «Национальная оборона» (+2,3 процента или 41,0 тыс.рублей) за счет увеличения объема субвенции на осуществление отдельных государственных полномочий Российской Федерации по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты за счет средств федерального бюджета (+41,0 тыс. рублей);

04 «Национальная экономика» (+13,1 процента или 1236,3 тыс.рублей) за счет увеличения объема компенсации 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 (+109,5 тыс. рублей), увеличением объема переданных полномочий бюджетам сельских поселений по решению отдельных вопросов местного значения муниципальных районов в соответствии с заключенными соглашениями на дорожную деятельность (+607,1 тыс. рублей) и полномочий в области градостроения (+550,0 тыс.рублей);

05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» (рост в 3,5 раза или +15681,5 тыс.рублей), основное увеличение расходов связано со строительством и реконструкцией (модернизацией) объектов питьевого водоснабжения в населенных пунктах Клетнянского района – Алень, Синицкое – Мичурино, Строительная Слобода (+18660,1 тыс.рублей), в то же время в отчетном периоде отсутствуют мероприятия по решению вопросов местного значения, инициированных органами местного самоуправления муниципальных образований Брянской области (в 2020 году в рамках проекта "Решаем вместе" направлено 2538,3 тыс.рублей) и подготовке объектов жилищно-коммунального хозяйства к зиме (в 2020 году на капитальный ремонт системы водоснабжения в н.п. Неделька направлено 315,8 тыс.рублей);

07 «Образование» (+24,5 процента или 40088,2 тыс.рублей), основными причинами увеличения расходов являются: рост заработной платы работников образовательных учреждений (+12073 тыс.рублей, из них за счет выплат ежемесячного денежного вознаграждения за классное руководство педагогическим работникам с 1 сентября 2020 года +5109,4 тыс.рублей), увеличение расходов на питание детей в дошкольных учреждениях (+686,1 тыс.рублей – по причине кратковременного закрытия групп в период пандемии короновируса в 2020 году) и учащихся в школах (+ 1799,5 тыс. рублей, в том числе по причине организации горячего питания в общеобразовательных учреждениях с 1 сентября 2020 года за счет средств федерального, областного и местного бюджетов), увеличение объема потребленных энергоресурсов (+2215,6 тыс.рублей), за счет средств федерального, областного и местного бюджетов произведена замена оконных блоков в ДДУ «Радуга» (+2075,7 тыс.рублей) и СОШ с.Лутна (+1535,2 тыс.рублей), проведен капитальный ремонт кровли в СОШ с.Акуличи (+6429,2 тыс.рублей), приобретены пароконвекторы для школьных столовых СОШ №1 и СОШ №2 п.Клетня (+560,4 тыс.рублей), в рамках мероприятий по развития образования Клетнянского района приобретены мебель и оборудование, произведен ремонт помещений в СОШ №1 (+12142,8 тыс.рублей), а также помещений детской юношеской спортивной школы (+897,6 тыс.рублей), в то же время в отчетном году отсутствуют расходы по мероприятиям направленные на профилактику и устранение последствий распространения коронавирусной инфекции (-368,4 тыс.рублей).

08 «Культура, кинематография» (+15,1 процента или 3025,3 тыс.рублей) за счет увеличения расходов на содержание учреждений культуры (+693,1 тыс.рублей, из них увеличение объема потребленных энергоресурсов 686,1 тыс.рублей), на проведение мероприятий в области культуры (+584,2 тыс.рублей – в связи с пандемией короновируса в 2020 году мероприятия не проводились), на укрепление материально-технической базы учреждений культуры за счет средств федерального, областного и местного бюджетов (+1742,4 тыс.рублей, из них 1578,9 тыс.рублей направлено на замену оконных блоков в Лутенском клубе, 88,1 тыс.рублей на комплектование книжного фонда библиотек).

10 «Социальная политика» (+42,4 процента или 6462,1 тыс.рублей), рост расходов за счет приобретения жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа (+7471,1 тыс.рублей – в 2021 году приобретено семь жилых помещений, в 2020 жилые помещения не приобретались), также увеличен объем финансирования на мероприятия по обеспечению жильем молодых семей (+220,1 тыс. рублей, выданы сертификаты 3-м семьям – рост в связи с увеличением расчетной стоимости субсидируемого жилья), расходов на выплату компенсации части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования (+261,1 тыс.рублей), расходов, направленных на обеспечение сохранности жилых помещений, закрепленных за детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей (+71,1 тыс.рублей), в то же время уменьшились расходы в части выплаты ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, вознаграждения приемным родителям (-1614,3 тыс.рублей – в связи с уменьшением численности опекаемых детей, детей в приемных семьях);

11 «Физическая культура и спорт» (рост в 5 раз или +3184,7 тыс.рублей) увеличение расходов по разделу связано с финансированием устройства площадки в парке культуры и отдыха п. Клетня (+881,2 тыс.рублей) и оснащение площадки спортивно-технологическим оборудованием (+2451,5 тыс.рублей).

**Исполнение расходов районного бюджета по ведомственной структуре в 2021 году**

В соответствии с ведомственной структурой расходов районного бюджета на 2021 год (утверждена приложением 6 к Решению) исполнение расходов районного бюджета в отчетном периоде осуществляли 5 главных распорядителей средств бюджета Клетнянского муниципального района Брянской области.

Итоги исполнения расходной части бюджета Клетнянского муниципального района Брянской области главными распорядителями средств, представлены в таблице:

**Исполнение по ведомственной структуре расходов бюджета Клетнянского муниципального района Брянской области за 2021 год**

тыс. рублей

| Наименование | ГРБС | Исполнено в 2020 году | Уточненный план 2021 года | Исполнено в 2021 году | Процент исполнения  | Темп роста, % | Отклонение 2021 от 2020 | Удельный вес  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Администрация Клетнянского района | 851 | 75 564,3 | 121 306,2 | 112 688,6 | 92,9 | 149,1 | 37 124,3 | 34,4 |
| Управление образования администрации Клетнянского района | 852 | 172 231,1 | 209 858,9 | 204 704,6 | 97,5 | 118,9 | 32 473,5 | 62,5 |
| Финансовое управление администрации Клетнянского района | 853 | 9 189,4 | 9 170,0 | 8 808,9 | 96,1 | 95,9 | -380,5 | 2,7 |
| Клетнянский районный Совет народных депутатов | 854 | 347,0 | 360,7 | 359,8 | 99,8 | 103,7 | 12,8 | 0,1 |
| Контрольно-счетная палата Клетнянского муниципального района | 857 | 684,2 | 730,1 | 730,1 | 100,0 | 106,7 | 45,9 | 0,2 |
| **Всего расходов** |  | **258 016,0** | **341 425,9** | **327 292,0** | 95,9 | 126,8 | 69 276,0 | 100,0 |

За 2021 год расходы главных распорядителей увеличились на 69276,0 тыс. рублей от уровня расходов за аналогичный период прошлого года. У большинства главных распорядителей районного бюджета расходы за отчетный период превышают уровень 2020 года.

 Наибольший объем расходов бюджета 62,5% осуществлен ГРБС «Управление образования администрации Клетнянского района», расходы выше уровня 2020 года на 32473,5 тыс. рублей, темп роста 118,9 процента. По главному распорядителю бюджетных средств «Администрация Клетнянского района» расходы по сравнению с 2020 годом увеличились на 37124,3 тыс. рублей, или на 149,1 процента, удельный вес расходов 34,4 процента.

В отчетном периоде исполнение расходной части бюджета осуществлялось в рамках 3 муниципальных программ районного бюджета и характеризовалось следующими показателями.

**Муниципальная программа «Обеспечение реализации полномочий Клетнянского муниципального района»**

Кассовое исполнение по муниципальной программе за отчетный период составило 112321,2 тыс. рублей, или 92,9 процента.

Целями муниципальной программы являются:

повышение благосостояния и качества жизни населения Клетнянского района;

разработка и осуществление мер по обеспечению комплексного социально-экономического развития Клетнянского муниципального района.

эффективное исполнение полномочий администрации Клетнянского района Брянской области;

развитие муниципальной службы в Клетнянском районе Брянской области.

На достижение поставленных целей направлено решение следующих задач:

создание условий для эффективной деятельности главы администрации и аппарата исполнительно-распорядительного органа муниципального образования;

обеспечение реализации отдельных государственных полномочий Брянской области, переданных на муниципальный уровень;

совершенствование системы профессионального развития кадров для муниципальной службы в Клетнянском районе Брянской области, повышение их профессионализма и компетентности;

формирование, подготовка и эффективное использование резерва кадров, в том числе управленческого, на муниципальной службе в Клетнянском районе Брянской области;

обеспечение мобилизационной подготовки экономики.

Ответственным исполнителем ***муниципальной программы* «Обеспечение реализации полномочий Клетнянского муниципального района»** является администрация Клетнянского района Брянской области.

Финансирование программных мероприятий за счет средств бюджета муниципального района в 2021 году составило 68505,0 тыс. рублей, или 97,2% от плановых показателей, за счет средств поступивших изобластного бюджета расходы составили 37520,5 тыс. рублей, или 84,9% уточненного годового плана. Мероприятия, финансируемые за счет средств бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения поселений в соответствии с заключенными соглашениями составили 6295,6 тыс. рублей, или 100,0 процентов от плановых показателей.

 ***Мероприятие******«Создание условий для эффективной деятельности главы и аппарата исполнительно-распорядительного органа муниципального образования»***

В рамках мероприятия администрацией Клетнянского района исполнены расходы в сумме 25633,8 тыс. рублей, или 96,9 процентов.

Кассовое исполнение расходов на *обеспечение деятельности главы администрации, а также на содержание и обеспечение деятельности аппарата администрации (исполнительно-распорядительного органа)* составило 22216,7 тыс. рублей, или 98,4процента.

*По профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, организации деятельности административных комиссий и определение перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях* расходы составили 1194,8 тыс. рублей или 100,0 процентов от плановых назначений.

 В 2021 году было проведено 8 заседаний административной комиссии, в 2020 году было проведено 10 заседаний.

Поступило в административную комиссию 16 материалов об административных правона-рушениях, больше предыдущего года на 4. Рассмотрено 16 протоколов. В 2021 году наложено штрафов на общую сумму 15,0 тыс. рублей, что меньше уровня 2020 года на 10,0 тыс. рублей. Взыскано в бюджет штрафов в сумме 10,5 тыс. рублей (70 процентов).

С целью принудительного взыскания штрафов административной комиссией направлены дела в Клетнянский районный отдел судебных приставов.

На *осуществление* *отдельных полномочий в области охраны труда и уведомительной регистрации территориальных соглашений и коллективных договоров* направлено 238,9 тыс. рублей или 100,0 процентов от плана.

Мониторингом соблюдения норм охраны труда охвачено 53 организации с численностью работников 1205 человек, в том числе женщин 918, работающих инвалидов 23.

В 2021 году организовано обучение по охране труда 305 работников, проведена специальная оценка условий труда по 332 рабочим местам (в 2020 году-194), за отчетный год улучшены условия труда 138 работникам организаций. За 2021 год дано 23 консультации по вопросам охраны труда и улучшению условий труда, проведено 9 мероприятий в рамках охраны труда: совещаний – 6, круглых стола с работодателям и-2, 1 смотр- конкурс на лучшее состояние охраны труда в организациях района.

Расходы *на проведение Всероссийской переписи населения 2020 года* составили 162,3 тыс. рублей или 51,7 процентов от плана.

 Расходы на *информационное обеспечение деятельности органов местного самоуправления*составили 200,0 тыс. рублей (100 процентов) и направлены на оплату услуг по размещению печатных материалов в районной газете «Новая жизнь».

Кассовое исполнение *мероприятий по оценке имущества, признание прав и регулирование отношений муниципальной собственности* составило 203,5 тыс. рублей или 100 процентов, что меньше уровня 2020года на 103,4 тыс. рублей.

 Проведены расходы на оплату услуг по оформлению природоохранных зон под газопроводами. В 2021 году действовало 14 договоров аренды недвижимого имущества (в 2020году 12), договоров безвозмездного пользования 20. В бюджет района от сдачи в аренду недвижимого имущества поступило310,6 тыс. рублей, от сдачи в аренду оборудования поступило 10,0 тыс. рублей.

На территории Клетнянского района в 2021 году администрацией Клетнянского района было предоставлено в собственность за плату 47 участков общей площадью 116,15 га на общую сумму 1617,3 тыс. рублей.

В 2021 году было заключено 26 новых договоров аренды земельных участков, сроком от 3-х лет до 49 лет на общую площадь 9,10 га. Из них по результатам аукциона было заключено 12 договоров аренды земельных участков. В 2021 году было расторгнуто 30 договоров аренды.

 Отделом по управлению муниципальным имуществом запланированы поступления в бюджет за 2021 год от аренды земельных участков в размере 1577,1 тыс. рублей, общая сумма, поступившая в бюджет в виде арендной платы за пользование земельными участками, составляет 1619,8 тыс. рублей, темп роста составил 102,7 процентов.

Сумма пени, начисленной в 2021 году за каждый день просрочки, которая определяется в процентах от неуплаченной суммы арендной платы, составила 2411,73 рубля, взыскано в бюджет 1295,83 рубля или 53,7 процентов.

 *Мероприятие**«Членские взносы некоммерческим организациям»*кассовое исполнение за отчетный период составило 65,0 тыс. рублей или 100 процентов. Мероприятие обеспечивает участие Клетнянского района в Совете муниципальных образований Брянской области.

 На мероприятие по *повышению энергетической эффективности и обеспечения энергосбережения* было направлено 35,3 тыс. рублей или 100,0 процентов. Выполнены мероприятия по промывке и опрессовке системы отопления.

*Мероприятия (включая стимулирующие (поощрительные) выплаты), источником финансового обеспечения которых являются межбюджетные трансферты стимулирующего (поощрительного) характера из областного бюджета*. Кассовое исполнение составило 744,6 тыс. руб. или 100 процентов.

 Расходы по *реализации переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения муниципальных районов в соответствии с заключенными соглашениями на утверждение генеральных планов поселения, правил землепользования и застройки, утверждение подготовленной на основе генеральных планов поселения документации по планировке территорий* составили 550,0 тыс. рублей или 100 процентов.

 ***Мероприятие «Повышение защиты населения и территории Клетнянского района от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера».***

Основные задачи мероприятия:

 обеспечение деятельности единых дежурно-диспетчерских служб;

 оповещение населения об опасностях, возникших при ведении военных действий и возникновении чрезвычайных ситуаций.

 Мероприятие направлено на обеспечение 100% оповещения населения области об угрозе возникновения или возникновении чрезвычайных ситуаций посредством реализации мероприятий по реконструкции автоматизированной системы централизованного оповещения Брянской области, внедрение современных информационных телекоммуникационных технологий в систему оповещения населения, на развитие и организацию эксплуатации системы и обеспечения вызова экстренных оперативных служб по единому номеру "112" на базе единой дежурно-диспетчерской службы.

Данное мероприятие исполнено в сумме 3340,0 тыс. рублей, или 100,0 процентов.

В рамках мероприятия расходы на содержание единой дежурно-диспетчерской службы составили 3229,6 тыс. рублей, на оповещение населения об опасностях, возникающих при ведении военных действий и возникновении чрезвычайных ситуаций 110,4 тыс. рублей.

***Мероприятие «Повышение качества и доступности предоставления муниципальных услуг в Клетнянском районе»***

Кассовое исполнение мероприятия составило 2985,3 тыс. рублей или 100 процентов от плана, и на 185,3 тыс. рублей больше уровня 2020 года, темп роста 106,6 процентов.

Доходы от внебюджетной деятельности составили 93,2 тыс. рублей.

Мероприятие направлено на обеспечение деятельности многофункционального центра государственных и муниципальных услуг «Мои документы». За 2021 год центром предоставлено 10854 услуги, больше уровня 2020 года на 2402 услуги или на 28,4 процентов. Из общего количества удельный вес муниципальных услуг составил 11 процентов (в 2020 году был 26,8 процентов). Снижение количества предоставленных муниципальных услуг обусловлено ограничительными мерами в связи с распространением новой короновирусной инфекции.

Расходование субсидии на выполнение муниципального задания осуществляется в соответствии, с соглашением о предоставлении субсидий из районного бюджета муниципальному бюджетному учреждению на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг и графиком платежей.

***Мероприятие «Осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты»***

Мероприятие направлено на осуществление первичного воинского учета на территориях муниципальных образований, где отсутствуют отделы военного комиссариата Брянской области, что позволит обеспечить полное и качественное укомплектование людскими ресурсами Вооруженных сил Российской Федерации, других воинских формирований и органов в мирное время, а также обеспечить в период мобилизации, военного положения и в военное время потребностей Вооруженных сил в людских ресурсах.

Кассовое исполнение за отчетный период составило 1818,7 тыс. рублей, или 100,0 процентов, что больше уровня 2020 года на 41,0 тыс. рублей или 102,3 процента, в том числе:

за счет субвенции из федерального бюджета расходы на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты, составили 1136,7 тыс. рублей (100,0 процентов от плана);

расходы по содержанию 3-х штатных единиц военно-учетных работников, за счет иных межбюджетных трансфертов, полученных из бюджета Клетнянского городского поселения, составили 682,0 тыс. рублей, или 100,0 процентов.

***Мероприятие* «*Газификация Клетнянского района; содействие реформированию жилищно-коммунального хозяйства; создание благоприятных условий проживания граждан»***

Целями мероприятия являются:

обеспечение выполнения и создание условий для функционирования топливно-энергетического комплекса, жилищно-коммунального хозяйства;

рациональное использование топливно-энергетических ресурсов и внедрение технологий энергосбережения;

обеспечение населения Клетнянского района Брянской области питьевой водой;

На достижение поставленных целей направлено решение следующих задач:

повышение энергетической эффективности потребления тепла, газа, электроэнергии, воды и стимулирование использования энергосберегающих технологий;

содействие реформированию жилищно-коммунального хозяйства, создание благоприятных условий проживания граждан;

осуществление строительства и реконструкции систем водоснабжения для населенных пунктов Клетнянского района Брянской области.

Расходы по мероприятию исполнены в сумме 2894,2 тыс. рублей, или 33,7 процентов, в том числе:

- бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства муниципальной собственности составили 2174,2 тыс. рублей, или 100,0 процентов к уточненному плану и на 274,7 тыс. рублей больше уровня 2020 года (темп роста 114,5%):

* *подготовка ПСД по объекту "Реконструкция водоснабжения н.п.Мужиново Клетнянского района Брянской области» (разработка ПСД, изыскательские работы) 760,4 тыс. рублей;*
* *подготовка ПСД по объекту "Реконструкция водоснабжения в н.п.Новотроицкое Клетнянского района Брянской области (разработка ПСД, изыскательские работы) 512,0 тыс. рублей;*
* *подготовка ПСД по объекту "Реконструкция водоснабжения в н.п.Харитоновка Клетнянского района Брянской области (разработка ПСД, изыскательские работы) 691,8 тыс. рублей;*
* *подготовка ПСД по объекту "Строительство водоснабжения в н.п.Старая Мармазовка Клетнянского района Брянской области (изыскательские работы) 210,0 тыс. рублей.*

 - расходы по техническому обслуживанию сетей газопотребления и газоиспользующего оборудования (ШРП н.п.Соловьяновка, н.п.Мичурино Клетнянского района) составили 73,7 тыс. рублей или 100 процентов;

 - мероприятия в сфере жилищного хозяйства составили 369,3 тыс. рублей, или 100,0 процентов, в том числе:

* *текущий ремонт квартиры в п.Клетня (муниципальный специализированный жилой фонд для детей-сирот - для дальнейшей эксплуатации и передачи в наем следующему по очереди сироте) 287,6 тыс. рублей;*
* *расходы на основании решения Арбитражного суда по погашению задолженности по оплате жилищно-коммунальных услуг по жилым помещениям, находящимся в собственности Клетнянского района, приобретенным детям-сиротам 81,7 тыс. рублей*.

- в рамках мероприятий по подготовке объектов жилищно-коммунального хозяйства к зиме проведенкапитальный ремонт сетей водоснабженияв н.п.Строительная Слобода за счет местного бюджета. Кассовое исполнение составило 157,8 тыс. руб. или 100 процентов.

 - уплата взносов на капитальный ремонт многоквартирных домов за объекты муниципальной казны и имущества, закрепленного за органами местного самоуправления, кассовое исполнение мероприятия составило 60,0 тыс. рублей или 100,0 процентов;

 - 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, кассовое исполнение мероприятия составило 400,0 рублей или 100 процентов;

 - 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, кассовое исполнение мероприятия составило 58,8 тыс. руб. или 100,0 процентов.

В составе данного мероприятия также запланированы расходы в сумме 5702,8 тыс. рублей на софинансирование объектов капитальных вложений муниципальной собственности - строительство системы водоснабжения в н.п. Старая Мармазовка Клетнянского района Брянской области (1 очередь строительства), из них 5417,6 тыс. рублей средства областного бюджета и 285,1 тыс. рублей средства местного бюджета, которое по причине несостоявшихся торгов (торги объявлялись три раза) в отчетном периоде не исполнено.

 **В рамках национального проекта «Экология», регионального проекта «Чистая вода (Брянская область)»** расходы на строительство и реконструкцию (модернизацию) объектов питьевого водоснабжения составили 18660,1 тыс. рублей или 98,2 процентов к плановым назначениям, в том числе:

* Реконструкция водоснабжения в н.п. Синицкое - н.п. Мичурино Клетнянского района Брянской области 10405,0 тыс. рублей, из них средства федерального и областного бюджетов 10301,0тыс. рублей, средства местного бюджета 104,0 тыс. рублей.

 Выполнены следующие работы: пробурена скважина глубиной 78 метров, установлена башня высотой 15 метров, объемом 25 куб.м., насосная станция мощностью 6,5 куб.м, в час, проложена водопроводная сеть протяженностью 4,985 км.;

* Реконструкция водоснабжения в н.п. Алень Клетнянского района Брянской области 3966,3 тыс. рублей, из них средства федерального и областного бюджетов 3926,7 тыс. рублей, средства местного бюджета 39,7 тыс. рублей.

 Выполнены следующие работы: пробурена скважина глубиной 77 метров, установлена башня высотой 15 метров объемом 25 куб.м., насосная станция мощностью 6,5 куб.м в час, проложена водопроводная сеть протяженностью 0,044 км.

* Реконструкция водоснабжения в н.п. Строительная Слобода Клетнянского района Брянской области 4288,8 тыс. рублей, в том числе, средства федерального и областного бюджетов 4245,9 тыс. рублей, средства местного бюджета 42,9 тыс. рублей.

Выполнены следующие работы: пробурена скважина глубиной 91 метров, установлена насосная станция мощностью 6,5 куб.м в час, проложена водопроводная сеть протяженностью 0,483 км.

Мероприятие «***Обустройство мест захоронения останков погибших при защите Отечества, обнаруженных в ходе проведений поисковых работ, восстановление (ремонт, реставрация, благоустройство) воинских захоронений на территории Клетнянского района, нанесение имен погибших при защите Отечества на мемориальные сооружения воинских захоронений по месту захоронения»***  в рамкахреализации федеральной целевой программы "Увековечение памяти погибших при защите Отечества на 2019 - 2024 годы"- Партизанский лагерь и кладбище 4-й Клетнянской партизанской бригады, Быстрянское лесничество, ремонт памятника. Кассовые расходы составили 277,4 тыс. рублей или 100,0 процентов плановых назначений.

 По мероприятию ***«Повышение доступности и качества предоставления дополнительного образования детей»*** отражены расходы по организации дополнительного образования - содержанию «Детской школы искусств» 6265,0 тыс. рублей, при среднегодовом охвате воспитанников 410 человек.

Целевой показатель - доля детей, привлекаемых к участию в творческих мероприятиях, в общем числе детей, обучающихся в учреждениях дополнительного образования (детских школах искусств) плановый -21,5 процентов, фактический 98 процентов и увеличился к уровню 2020 года в 4,6 раз, количество обучающихся в школе искусств 407, участвующих в творческих мероприятиях 400.

 ***Мероприятие «Обеспечение реализации отдельных государственных полномочий Брянской области, включая переданные на муниципальный уровень полномочия»***

 Расходы на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации составили 7,4 тыс. рублей, или 100 процентов.

 ***Мероприятие «Обеспечение устойчивой работы и развития автотранспортного комплекса»***

Кассовое исполнение по мероприятию составило 2280,9 тыс. рублей, или 100,0 процентов, что больше уровня 2020 года на 109,5 тыс. рублей или 105,0 процентов.

Обеспечение стабильности перевозок пассажиров автомобильным пассажирским транспортом, пассажиропоток: плановое значение 22,5 тыс. человек, фактическое значение 22,5 тыс. человек.

Субсидии на компенсацию транспортным организациям части потерь в доходах, возникающих в результате государственного регулирования тарифов на перевозку пассажиров автомобильным пассажирским транспортом по муниципальным маршрутам регулярных перевозок, исполнены в сумме 2222,8 тыс. рублей, или 100,0 процентов. Денежные средства направлены автотранспортному предприятию района на компенсацию потерь в доходах, возникающих в результате государственного регулирования тарифов на перевозку пассажиров автомобильным пассажирским транспортом по муниципальным маршрутам на основании представленных отчетных данных.

Уплата транспортного налога на транспортные средства составила 58,1 тыс. рублей или 100 процентов к плану.

Общий пробег по муниципальным маршрутам составил 241606 км, субсидия на 1 км пробега 9,20 рублей. Пассажиропоток в отчетном году составил 22,5 тыс.чел., меньше уровня 2020 года на 0,6 тыс.чел. (на 2,6 процентов). Собственных доходов получено в сумме 1634,5 тыс. руб., меньше уровня 2020 года на 36,4 тыс. руб. (на 2,2 процента). Получено бюджетных средств из областного бюджета на обеспечение равной доступности транспортных услуг для отдельных категорий граждан в сумме 61,5 тыс. руб., меньше уровня 2020 года на 421,0 тыс. руб.

***Мероприятие «Повышение эффективности и безопасности функционирования автомобильных дорог общего пользования местного значения».***

 Целью мероприятия является повышение эффективности и безопасности функционирования автомобильных дорог общего пользования местного значения.

Задачами мероприятия являются развитие и модернизация сети автомобильных дорог общего пользования местного значения.

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.

 Расходы на обеспечение сохранности автомобильных дорог местного значения и условий безопасности движения по ним исполнены в отчетном периоде в сумме 7585,9 тыс. рублей, или 88,5 процента, что больше уровня 2020 года на 607,1 тыс. рублей или 108,7 процента. Остаток бюджетных ассигнований по межбюджетным трансфертам сельским поселениям на ведение дорожного хозяйства, сложился по содержанию автодорог, это средства, предусмотренные на очистку дорог от снега.

Плановые значения индикаторов результативности и эффективности реализации мероприятия в 2021 году:

- доля протяженности местных дорог, не отвечающих нормативным требованиям, в общей протяженности региональных дорог – 43,47 процента;

- увеличение протяженности отремонтированных автомобильных дорог местного значения – 3,092 км;

- площадь отремонтированных автомобильных дорог общего пользования местного значения – 11,3249 тыс. кв. м.

***Подпрограмма "Культура Клетнянского района"***

***Мероприятие «Обеспечение свободы творчества и прав граждан на участие в культурной жизни, на равный доступ к культурным ценностям».***

 Цель подпрограммы:

 обеспечение свободы творчества и прав граждан на участие в культурной жизни, на равный доступ к культурным ценностям;

 удовлетворение потребностей населения района в сфере культуры и искусства;

 сохранение культурного и исторического наследия, расширение доступа населения к культурным ценностям и информации;

 повышение привлекательности учреждений культуры для жителей и гостей района, создание условий для комплексного развития культурного потенциала, сохранения культурного наследия.

Задачи подпрограммы:

сохранение и развитие творческого потенциала Клетнянского района;

формирование экономических условий, обеспечивающих муниципальную систему культуры финансовыми ресурсами;

стимулирование развития народного творчества и культурно-досуговой деятельности на территории Клетнянского района;

создание условий для расширения доступа различных категорий населения к культурным ценностям, культурно-историческому наследию;

обеспечение организации и развития библиотечного обслуживания населения Клетнянского района, сохранности и комплектования библиотечных фондов, подключение к сети Интернет.

В рамках ***муниципальной подпрограммы «Культура Клетнянского района»***администрацией Клетнянского района исполнено **23021,5 тыс. рублей**, или 100,0 процентов.

Финансирование программных мероприятий за счет средств бюджета муниципального района в 2021 году составило 14414,3 тыс. рублей, или 100,0% от плановых показателей, за счет средств областного бюджета расходы составили 3197,8 тыс. рублей, или 100,0% уточненного годового плана. Мероприятия, финансируемые за счет средств бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения поселений в соответствии с заключенными соглашениями составили 5409,4 тыс. рублей, или 100,0 процентов от плановых показателей.

Выделенные средства позволили обеспечить выполнение муниципальных заданий по оказанию муниципальных услуг 2-м муниципальным бюджетным учреждениям культуры (районная межпоселенческая библиотека, центр народной культуры и досуга (МБУК «ЦНКиД»), мероприятия по развитию культуры, охране, сохранению и популяризации культурного наследия, развитие и укрепление материально-технической базы домов культуры.

На реализацию мероприятий по предоставлению 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 Клетнянского района Брянской области, направлены средства в объеме 96,7 тыс. рублей, или 96,4 процентов. Социальную поддержку получили 27 человек. Финансирование осуществлялось за счет субвенции из областного бюджета.

Кассовое исполнение по районной межпоселенческой библиотеке и ее структурных подразделений (сельские библиотеки) составило 7523,5 тыс. рублей, или 100 процентов, в том числе: на выполнение муниципального задания 7256,7 тыс. рублей, на комплектование книжного фонда 95,6 тыс. рублей, оплату работ по подготовке ПСД на капитальный ремонт крыши здания межпоселенческой библиотеки 171,2 тыс. рублей.

 В рамках государственной поддержки отрасли культуры за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации направлено на комплектование книжного фонда библиотек 88,1 тыс. рублей, из них за счет средств федерального бюджета – 77,0 тыс. руб., областного бюджета  6,7 тыс. руб., местного бюджета 4,4 тыс. рублей.

Расходы на содержание МБУК «ЦНКиД» и структурных подразделений (культурно-досуговых центров сельских поселений) составили 11635,4 тыс. рублей, или 100 процентов, в том числе на выполнение муниципального задания 11104,3 тыс. рублей, из них за счет средств, переданных из бюджета городского поселения в соответствии с заключенным соглашением 5220,3 тыс. рублей.

Расходы на проведение культурно-массовых и других мероприятий в рамках мероприятий по развитию культуры составили 291,1 тыс. рублей, в том числе 189,1 тыс. рублей за счет средств, переданных из бюджета городского поселения в соответствии с заключенным Соглашением.

 В рамках мероприятий по охране, сохранению и популяризации культурного наследия в Клетнянском районе на текущий ремонт памятников направлено 219,6 тыс. рублей, или 100,0 процентов.

Расходы на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек в текущем году составили 1368,4 тыс. рублей, или 100 процентов, в том числе за счет средств областного бюджета 1300,0 тыс. рублей. Денежные средства в сумме 1052,6 тыс. рублей, были направлены на укрепление материально-технической базы Болотнянского дома культуры

 (приобретено звуковое и световое оборудование, сценические костюмы, одежда сцены, мебель) и Акуличского дома культуры 315,8 тыс. рублей (сценические костюмы, одежда сцены, жалюзи).

Отдельные мероприятия по развитию культуры, культурного наследия, туризма, обеспечению устойчивого развития социально-культурных составляющих качества жизни, расходы по замене оконных блоков в Лутенском ДК составили 1578,9 тыс. рублей, из них, за счет субсидий поступивших из областного бюджета 1 500,0 тыс. рублей, софинансирование из местного бюджета 78,9 тыс. руб.

В рамках регионального проекта «Творческие люди (Брянская область)» государственной программы "Развитие культуры и туризма в Брянской области», расходы на поддержку отрасли культуры составили 219,6 тыс. рублей, в том числе, Мужиновскому дому культуры 109,8 тыс. рублей, (сценические костюмы, одежда сцены, мебель), Акуличской сельской библиотеке 109,8 тыс. рублей (стеллажи, газетница, жалюзи) – как лучшим сельским учреждениям культуры.

Показатели (индикаторы) реализации муниципальной подпрограммы

 «Культура Клетнянского района»

| №п\п | Наименование показателя (индикатора) | Ед. измерения | План2021год | Факт 2021 год |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | Увеличение численности участников культурно-досуговых мероприятий | человек | 190000 | 188517 |
| 2 | Увеличение доли детей, привлекаемых к участию в творческих мероприятиях, в общем числе детей, обучающихся в учреждениях дополнительного образования детей (детских школах искусств), | % | 100 | 98 |
| 3 | Количество посещений (в том числе удаленных через сеть Интернет) муниципальных библиотек | раз | 81865(6800) | 81933(6868) |
| 4 | Количество пользователей библиотек | человек | 6900 | 6911 |
| 5 | Число библиотек, подключенных к сети ИНТЕРНЕТ | ед. | 12 | 12 |

***Подпрограмма "Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту"***

***Мероприятие «Укрепление общественной безопасности, вовлечение в эту деятельность государственных и муниципальных органов, общественных формирований и населения»***

Цели: Укрепление общественной безопасности, вовлечение в эту деятельность государственных и муниципальных органов, общественных формирований и населения;

формирование у жителей Клетнянского района установок и норм на здоровый образ жизни;

совершенствование единой системы профилактики немедицинского потребления наркотических средств и психотропных веществ различными категориями населения;

 поэтапное сокращение наркомании и связанных с ней правонарушений в Клетнянском районе.

Задачи: Создание в Клетнянском районе межведомственной системы профилактики наркомании среди различных групп населения, а также предупреждение преступлений, связанных с наркотиками и формирование антинаркотического мировоззрения у всех социальных групп общества;

совершенствование антинаркотической пропаганды;

развитие сотрудничества в сфере профилактики наркомании;

организация целенаправленной, системной профилактической работы с подростками, молодежью и их родителями и обеспечение их необходимым объемом информации по проблеме злоупотребления психоактивными веществами;

поддержка и поощрение работников учреждений, организаций, средств массовой информации и граждан, принимающих активное участие в работе по профилактике наркомании через организацию и проведение конкурсов.

 В отчетном периоде расходы по мероприятию составили 5,0 тыс. рублей, или 100,0 процентов.

За 2021 год антинаркотической комиссией было проведено 4 заседания.

 Мероприятия, проведённые с молодёжью, по противодействию наркотиков проводились в рамках антинаркотического Месячника «Брянщина – жизнь без наркотиков!», который проходил с 20 ноября по 20 декабря 2021 года.

 В сельских поселениях, была проведена акции, информационные часы: «Скажи наркотикам – НЕТ!»
 Проводились тематические часы, онлайн-акции: «Мы против наркотиков». В школах проводились беседы на тему «Мы выбираем жизнь!», разбирались темы о наркомании, какой вред приносят наркотики и от чего умирают люди страдающие наркоманией. Проводились мероприятия как спортивные, так и уличные акции под девизом: «Спорту-да, наркотикам-нет.»
Акция: «Красная ленточка», во Всемирный день борьбы со СПИДом.

Показатели (индикаторы) реализации муниципальной подпрограммы «Комплексные меры противодействия злоупотреблению накротиками и их незаконному обороту» за 2021 год

| №п/п | Наименование показателя (индикатора) | Ед. измерения | План2021 год | Факт 2021 год |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | Увеличение количества подростков, молодежи и их родителей, вовлеченных в профилактические мероприятия | человек | не менее 1000человек | 1400 |

***Подпрограмма "Развитие молодежной политики, физической культуры и спорта Клетнянского района"***

***Мероприятие «Развитие физической культуры и спорта на территории Клетнянского района»***

Цели подпрограммы:

 Развитие физической культуры и спорта на территории Клетнянского района;

Осуществление регулирования в сфере физической культуры, спорта, управления и координации деятельности по реализации молодежной политики, формирование в районе единой политики в развитии физической культуры и спорта.

Задачи:

1) популяризация массового и профессионального спорта;

2) создание и внедрение в образовательный процесс эффективной системы физического воспитания, ориентированной на особенности развития детей и подростков;

3) повышение спортивного мастерства и подготовки к соревнованиям различного ранга спортсменов.

Кассовое исполнение подпрограммы составило 3977,2 тыс. рублей или 100 процентов.

 Мероприятия по развитию физической культуры и спорта на территории Клетнянского района исполнены в объеме 1525,7 тыс. руб. (100 процентов), в том числе:

оплата работ по устройству площадки для оснащения спортивно-технологическим оборудованием 881,2 тыс. рублей;

на проведение спортивных мероприятий по развитию физической культуры и спорта направлено 224,1 тыс. рублей, из них 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 201,7 тыс. рублей (100 процентов), участие в областных и районных соревнованиях;

 оказание поддержки спортивным сборным командам 410,4 тыс. рублей (100 процентов), или на 65,0 тыс. рублей больше уровня 2020 года в том числе:

* футбольная команда «Авангард» 289,4 тыс. рублей (2020 год 219,7тыс. рублей);
* волейбольная команда «Партизан» 121,0 тыс. рублей (2020 год 125,7 тыс. рублей).

 Реализация мероприятий по поэтапному внедрению Всероссийского физкультурно-спортивного комплекса «Готов к труду и обороне» (ГТО)- приобретены тематические стенды по ГТО в сумме 10,0 тыс. рублей.

В рамках регионального проекта «Спорт – норма жизни», спортивная площадка в городском парке оснащена спортивно-технологическим оборудованием на сумму 2 451,5 тыс. рублей, из них за средства федерального бюджета 2 402,7 тыс. руб., областного бюджета 24,3 тыс. рублей, местного бюджета – 24,5 тыс. рублей;

 В 2021 году согласно, календарного плана спортивных и туристических мероприятий в районе было проведено 16 спортивных мероприятий, направленных на укрепление здоровья населения района в которых участвовало 593 человека. Футбольная команда «Авангард» представляет Клетнянский район в Чемпионате Брянской области по футболу среди мужчин в 1 дивизионе и Кубке Брянской области по футболу, волейбольная команда «Партизан» в Брянской любительской волейбольной лиге.

 В 2021 продолжалась работа по приему нормативов ВФСК ГТО, проведено 4 фестиваля ВФСК «ГТО», в которых приняли участие 456 человек.

Показатели (индикаторы) реализации регионального проекта «Спорт – норма жизни» муниципальной подпрограммы "Развитие молодежной политики, физической культуры и спорта Клетнянского района»

| №п\п | Наименование показателя (индикатора) | Общее кол-во населения в данной возрастной группе (чел) | План по показателюна 2020 год | Факт по показателю 2020 год |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| % | Чел. | % | Чел. |
| 1 | Доля населения, систематически занимающегося физической культурой и спортом (от 3 до 79 лет) | 16661 | 32,0 | 5331 | 34,5 | 5753 |
| 2 | Доля обучающихся, систематически занимающихся, физической культурой и спортом, в общей численности обучающихся | 1486 | 19,1 | 284 | 19,1 | 284 |

***Подпрограмма "Социальная политика Клетнянского района"***

Цели подпрограммы: Создание благоприятных условий для комплексного развития и жизнедеятельности детей, защита прав и законных интересов детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей.

 Обеспечение муниципальной пенсией за выслугу лет лиц, замещавших муниципальные должности и должности муниципальной службы.

 Задачи: Создание условий для повышения эффективности мер, направленных на повышение социального статуса семьи и укрепление семейных ценностей, на сокращение социального сиротства;

создание системы механизмов по обеспечению благоприятных условий воспитания детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, защита их прав и законных интересов;

 осуществление мер по улучшению положения отдельных категорий граждан.

 Кассовое исполнение по подпрограмме составило 10536,8тыс. рублей, или 94,3 процента.

***Мероприятие «Осуществление мер улучшению положения отдельных категорий граждан»,*** выплата муниципальных пенсий (доплат к государственным пенсиям) за отчетный период составила 3065,7 тыс. рублей, или 100,0 процентов. Количество получателей доплат к государственной пенсии муниципальным служащим – 36 человек.

***Мероприятие «Защита прав и законных интересов несовершеннолетних, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей».***

 На предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений направлено 7471,1 тыс. рублей, на приобретение семь квартир, это 92,1 процента от плана (8108,5 т. р.). Планировалось приобрести восемь жилых помещений, оставшейся суммы – 637,4 тыс. рублей недостаточно для приобретения еще одного жилого помещения.

Показатели (индикаторы) реализации муниципальной подпрограммы

 «Социальная политика Клетнянского района»

| №п/п | Наименование показателя (индикатора) | Ед. измерения | План2021 год | Факт 2021 год |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1. | Число детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, а также лиц из их числа, обеспеченных жилыми помещениями | чел. | 8 | 7 |
| 2. | Численность получателей муниципальных пенсий за выслугу лет лицам, замещавшим муниципальные должности и должности муниципальной службы | чел. | 36 | 36 |

 ***Подпрограмма "Обеспечение жильем молодых семей Клетнянского района"***

Цели подпрограммы: поддержка решения жилищной проблемы молодых семей, признанных в установленном порядке, нуждающимися в улучшении жилищных условий.

 ***Мероприятие «Осуществление муниципальной поддержки молодых семей в улучшении жилищных условий»***

Задачи: Реализация мероприятий по обеспечению жильем молодых семей, предоставление молодым семьям - участникам подпрограммы социальных выплат (субсидий) на приобретение жилья или строительство индивидуального жилья;

создание условий для привлечения молодыми семьями собственных средств, дополнительных финансовых средств, кредитных и других организаций, предоставляющих кредиты и займы, в том числе ипотечных жилищных кредитов, для приобретения жилья или строительства индивидуального жилья.

Кассовое исполнение подпрограммы составило 2902,5 тыс. рублей или 100 процентов, из них 2 073,2 тыс. руб. за счет субсидий из областного бюджета, софинансирование из местного бюджета составило 829,3 тыс. рублей.

 В 2021 году предоставлены социальные выплаты на улучшение жилищных условий 3 многодетным семьям, в составе 14 членов семьи, в том числе дети – 9 человек. Выплаты направлены на приобретение в п. Клетня 2 жилых домов площадью 204,8 кв.м., и приобретение 1 квартиры площадью 82,2 кв.м.

 По состоянию на 1 января 2022 года в районной очереди в качестве нуждающихся в получении социальных выплат на улучшение жилищных условий состоит 71 молодая семья, из них многодетных – 10.

Показатели (индикаторы) реализации муниципальной подпрограммы

*«Обеспечение жильем молодых семей Клетнянского района»*

| №п\п | Наименование показателя (индикатора) | Ед. измерения | План2021 год | Факт 2021 год |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | Число молодых семей, получивших социальные выплаты на улучшение жилищных условий  | количество семей | 3 | 3 |

**Муниципальная программа «Развитие системы образования Клетнянского муниципального района»**

 В отчетном периоде расходы по муниципальной программе исполнены в сумме

204678,7 тыс. руб. или 97,5% от плановых назначений (209833,1 тыс. руб.), что выше уровня прошлого года на 32491,6 тыс. руб. или 118,9 % (2020 год - 172187,1 тыс. руб.).

Целью муниципальной программы является обеспечение устойчивого развития муниципальной системы образования, доступности, повышения качества и эффективности образования.

На достижение поставленных целей направлено решение следующих задач:

- формирование экономических условий, обеспечивающих муниципальную систему образования финансовыми, материально-техническими и информационными ресурсами;

- повышение эффективности использования информационно-коммуникационных технологий в образовательном процессе;

- создание условий для повышения качества дошкольного, общего образования;

- осуществление комплексных мер по стимулированию инновационной деятельности образовательных учреждений и педагогических работников;

- обеспечение развития муниципальной системы воспитания и дополнительного образования;

- доступность дошкольного образования;

- обеспечение условий для улучшения качества питания обучающихся, здоровья обучающихся и педагогических работников;

- организация отдыха детей в каникулярное время;

- проведение мероприятий по оздоровлению детей;

- организация временного трудоустройства несовершеннолетних граждан от 14 до 18 лет;

- совершенствование педагогического корпуса;

- осуществление мер социальной поддержки одаренных детей – назначение именных стипендий главы администрации района;

- обеспечение комплексной безопасности образовательных учреждений;

- формирование гражданско-патриотического отношения к Родине;

- развитие духовного, интеллектуального и творческого потенциала молодого поколения;

***-*** достижение высоких показателей молодежи в областных конкурсах и соревнованиях за счет улучшения материально-технической базы.

Управление образования администрации Клетнянского района является ответственным исполнителем муниципальной программы «Развитие системы образования Клетнянского муниципального района».

Средства программы были направлены на финансовое обеспечение деятельности управления образования администрации Клетнянского района и подведомственным образовательным организациям, в том числе: общеобразовательные организации – 7 школ и 1 структурное подразделение, 2 дошкольные группы в составе сельских школ, 1организация дополнительного образования, 3 учреждения дошкольного воспитания.

Финансирование программных мероприятий за счет средств бюджета муниципального района в 2021 году составило 69051,8 тыс. рублей (99,9% от плана), что на 11431,4 тыс. рублей больше 2020 года, за счет средств областного бюджета расходы составили 135626,9 тыс. рублей (96,4% от плана) и на 21060,2 тыс. рублей больше уровня 2020 года.

 ***Мероприятие «Реализация муниципальной политики в сфере образования на территории Клетнянского района»***

Расходы на руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления исполнены в объеме 1265,7 тыс. рублей, или 100,0 процентов к плану.

 ***Мероприятие «Повышение доступности и качества предоставления дошкольного, общего образования, дополнительного образования детей»***

Кассовое исполнение составило 192639,3 тыс. рублей или 99,5 процентов, что на 33975,2 тыс. рублей больше уровня 2020 года.

Расходы нафинансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования в общеобразовательных организациях исполнены в объеме 73190,4 тыс. рублей, или 100,0 процентов, что больше уровня 2020 года на 5192,2 тыс. рублей, среднегодовая численность учащихся за 2021 год составила 1517 человека, за 2020 год 1572 человека.

 На финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в образовательных организациях 28799,5 тыс. рублей, или 100,0 процентов, что на 350,6 тыс. рублей меньше уровня 2020 года, среднегодовое число воспитанников составило в 2021 году 472 человека, в 2020 году 500 человек.

 На выплату компенсации части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования, направлено 829,2 тыс. рублей, что составляет 100,0 процентов от плана, или на 261,1 тыс. рублей больше уровня 2020 года. Численность получателей составила 451 человек.

Ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций составило 7693,8 тыс. рублей или 97,5 процента от плана, численность получателей 96 человек.

 Расходы на финансовое обеспечение деятельности дошкольных образовательных организаций составили 7880,6 тыс. рублей, или 100,0 процентов, что на 591,5 тыс. рублей больше уровня 2020 года.

 На финансовое обеспечение деятельности общеобразовательных организаций направлено 19567,3 тыс. рублей, или 100,0 процентов и на 1627,7 тыс. рублей больше уровня 2020 года.

Кассовое исполнение по организациям дополнительного образования (внешкольная работа с детьми ДЮСШ) составило 6030,2 тыс. рублей, или 100,0 процентов, при среднегодовом охвате воспитанников 279 человек.

 Кассовое исполнение расходов на учреждения, обеспечивающие деятельность органов местного самоуправления и муниципальных учреждений составили 14533,4 тыс. рублей, или 99,7 процентов, что на 460,9 тыс. рублей больше уровня 2020 года.

***Мероприятия по развитию образования*** составили 14358,8 тыс. рублей, или 100,0 процентов, что на 11761,0 тыс. рублей больше уровня 2020 года.

 Расходы по текущему ремонту образовательных организаций составили 10571,6 тыс. рублей или 100 процентов.

 Основная часть расходов была направлена на текущие ремонты школ района – 9503,4 тыс. рублей, в том числе осуществлены ремонты:

МБОУ Клетнянская СОШ №1- 9311,2 тыс. рублей (ремонт кабинетов, лестничной клетки, спортивного зала, благоустройство пришкольной территории);

МБОУ СОШ д. Болотня – 172,0 тыс. рублей (текущий ремонт полов);

МБОУ СОШ с. Акуличи – 20,2 тыс. рублей (текущий ремонт канализации).

Текущий ремонт в организациях дошкольного образования осуществлен в объеме 170,6 тыс. рублей, из них в МБДОУ д/с «Сказка» в сумме 97,1 тыс. рублей (ремонт здания) и МБДОУ д/с «Журавлик» 73,5 тыс. рублей (текущий ремонт водопровода, крыльца, замена дверей).

Расходы на текущий ремонт кабинетов здания ДЮСШ направлено 897,6 тыс. рублей.

 На приобретение основных средств, материальных запасов и спортивного инвентаря в образовательных организациях за 2021г. было израсходовано 3094,5 тыс. руб. (в 2020году направлено 902,0 тыс. руб.).

Расходы по прочим мероприятиям по образовательным учреждениям составили 692,7 тыс. рублей или 100 процентов, значительная сумма расходов была направлена на экспертизу проектно-сметной документации по текущим ремонтам учреждений 244,9 тыс. рублей. На выплату именных стипендий школьникам и воспитанникам организаций дополнительного образования (29 стипендиатов) – 88,2 тыс. рублей, организация временного трудоустройства несовершеннолетних граждан от 14 до 18 лет в общеобразовательных организациях (17 школьников) – 104,2 тыс. рублей.

 ***На организацию питания в образовательных организациях направлено*** 7463,4 тыс. рублей, или 99,0 процента, что на 2298,1 тыс. рублей больше уровня 2020 года, из них:

 - на организацию питания воспитанников в дошкольных образовательных организациях ассигнования освоены в объеме – 2210,5 тыс. руб., при этом количество дето-дней составило 61 129, процент посещаемости составил 55,1 % (2020 г. дето-дни 44 749 - 1 524,3 тыс. руб., процент посещаемости 58,6 %.).

 - на организацию питания учащихся в общеобразовательных организациях направлено 1255,7 тыс. руб. или 100% от плановых назначений, или 83,5 % от общей численности учащихся).

 Расходы на питание в 2021г. осуществлялись за счет средств местного бюджета, в расчете 3,5 рубля на обычного ребенка, 16 рублей на детей из малообеспеченных семей.

 Среднегодовая численность составила 681 человек (из них малообеспеченных детей - 442 чел., обычных - 239 чел.), или 74,0 % от общей численности учащихся 1 517 человек (в 2020г.- 1 704,187 тыс. руб., или 729 человек (из них малообеспеченных детей - 485 чел., обычных - 244 чел.);

 - на организацию горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях расходы составили 3 997,2 тыс. руб. (в том числе за счет средств федерального бюджета- 3 493,5 тыс. руб., средства областного бюджета 303,8 тыс. руб., местного бюджета 199,9 тыс. руб.), или 98,0 процентов от плана (4 078,2 тыс. руб.).

 Численность питающихся составила 546 человек, или 90,7 % от общего числа учащихся, получающих начальное образование 602 человека. (2020г.-1 936,8 тыс. руб., численность питающихся составила 583 человека, или 93,6 % от общего числа воспитанников, получающих начальное образование 623 человека).

 Средняя стоимость горячего питания за 2021г. составила 46,13 руб.

 В рамках отдельных ***мероприятий по обеспечению безопасности образовательных учреждений*** Клетнянского района за 2021 год кассовое исполнение составило 1044,4 тыс. руб., что составляет 100,0 % и больше уровня прошлого года на 476,3 тыс. рублей, из них:

 - Приобретение и замена оборудования системы видеонаблюдения и системы пожарной сигнализации в образовательных организациях 183,2 тыс. рублей;

- экспертиза промышленной безопасности дымовых труб в образовательных организациях 20,0 тыс. рублей;

- договора на обслуживание опасного производственного объекта (газовых котельных) в организациях образования 32,0 тыс. рублей;

- выполнение работ по наладке автоматизации вентиляционных систем в общеобразовательных организациях 247,4 тыс. рублей;

 - договора на разработку плана мероприятий по локализации и ликвидации последствий аварий на ОПО 22,0 тыс. рублей;

 - диагностика, замена блока СКЗИ, датчиков, адапторов и калибровка тахографов в общеобразовательных организациях 61,3 тыс. рублей;

 огнезащитная пропитка деревянных конструкций в организациях образования 179,3 тыс. рублей;

 - проведение режимно-наладочных испытаний и наладка автоматики котлов в общеобразовательных организациях 82,0 тыс. рублей;

 - работы по проведению расчета пожарного риска в организациях дошкольного образования 25,0 тыс. рублей;

 - приобретение средств индивидуальной защиты органов дыхания и зрения (противогазы) для организаций дошкольного образования 46,8 тыс. рублей;

 электромонтажные работы в общеобразовательных организациях 73,0 тыс. рублей.

  ***В*** ***рамках мероприятий государственной программы «Развитие образования и науки Брянской области»:***

 ***По капитальному ремонту кровель муниципальных образовательных организаций Брянской области,*** проведен капитальный ремонт кровли СОШ с. Акуличи в объеме 6429,2 тыс. рублей, или 90,9 процентов от плана, в том числе средства областного бюджета 6107,8 тыс. рублей.

***На модернизация школьных столовых*** муниципальных общеобразовательных организаций Брянской области направлено 560,4 тыс. руб., в том числе средства областного бюджета 532,4 тыс. рублей. Приобретены пароконвектоматы для МБОУ СОШ №1 и МБОУ СОШ №2.

***Расходы по замене оконных блоков*** муниципальных образовательных организаций Брянской области составили 3610,9 тыс. рублей, в том числе средства областного бюджета 3430,4 тыс. рублей, из них: в детском саду «Радуга» 2075,7 тыс. рублей и СОШ с. Лутна 1535,2 тыс. рублей.

 ***Мероприятие по*** ***созданию цифровой образовательной среды*** ***в общеобразовательных организациях и профессиональных образовательных организациях Брянской области***, расходы составили 117,2 тыс. руб., или 99,5 % от плана, из них средства областного бюджета 111,4 тыс. руб.):

* МБОУ СОШ №1 освоено 59,0тыс. руб. на приобретение телевизора и кронштейна;
* МБОУ СОШ №2 освоено 58,2 тыс. руб. на приобретение телевизора и кронштейна (2020г. -59,0 тыс. руб. МБОУ СОШ №2 приобретен телевизор, антивирусная программ Касперского).

 ***Приведение в соответствии с брендбуком "Точка роста"*** помещений муниципальных общеобразовательных организаций расходы составили 170,9 тыс. руб., из них средства областного бюджета 162,3 тыс. руб., для МБОУ СОШ п. Мирный приобретена школьная мебель (парты, стулья), стенды, таблички, краска, (2020г. 175,4 тыс. руб. МБОУ СОШ №2 приобретены плакаты, стенды, мебель).

 На развитие материально-технической базы муниципальных образовательных организаций в сфере физической культуры и спорта направлено 207,0 тыс. рублей, из них 196,6 тыс. рублей средства областного бюджета. Средства направлены на приобретение спортивного оборудования.

 ***Мероприятие «Реализация мер государственной поддержки работников образования»***

Расходы по предоставлению мер социальной поддержки работникам образовательных организаций, работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области, составили 3704,4 тыс. руб., или 100% от плана (в 2020 году 3903,7 тыс. рублей). Охват мерами социальной поддержки по оплате жилого помещения с отоплением и освещением педагогических работников образовательных организаций, работающих и проживающих в сельской местности – 100 % (план – 100 %). Численность получателей всего составила 355 человек, в т. ч., педагогические работники 194 человек (2347,8 тыс. руб.), пенсионеры 161 человек (1356,6 тыс. руб.).

В рамках проведенных мероприятий по программе «Развитие системы образования Клетнянского муниципального района» достигнуты значения следующих показателей:

- доля школьников, обучающихся по федеральным государственным образовательным стандартам, в общей численности школьников – 100,0% (план 100%);

- доля учителей и руководителей образовательных учреждений, прошедших повышение квалификации и профессиональную переподготовку для работы в соответствии с федеральными государственными образовательными стандартами, в общей численности учителей – 100% (план 100%);

- охват детей доступным и качественным дошкольным образованием – 100% (план 100%);

- доля детей, охваченных качественным горячим питанием 1-4 класс –90,7% (план 100%);

- доля детей, охваченных качественным горячим питанием 5-11 класс –74% (план 100%);

- оснащение образовательных учреждений видеонаблюдением – 100% (план 100%);

- сокращение численности детей сирот и детей, оставшихся без попечения родителей от общей численности детей в Клетнянском районе.

Удельный вес детей школьного возраста, охваченных всеми формами оздоровления и отдыха (путевки в летние лагеря) – 6,2 % (план 20%) 95 детей.

***Мероприятие по «Проведению оздоровительной кампании детей и молодежи»***

На мероприятия по проведению оздоровительной компании детей из областного и местного бюджетов направлено 524,0 тыс. руб. или 100,0% от плана, средства областного бюджета составили 332,3 тыс. рублей, охват воспитанников составил 355 человек, или 100,0 процент от запланированного количества. (2020г. - 228 человек).

 При этом размер денежных средств, в расчете на 1 день составил 104,6 рубля, в том числе 52 руб. областной бюджет 30 руб., местный бюджет , 22,6 руб. средний размер родительской доли.

В рамках мероприятия достигнуто значение следующих показателей:

- доля обучающихся, охваченных отдыхом в каникулярное время в лагерях с дневным пребыванием на базе образовательных учреждений от общей численности, обучающихся 23,4% (план 23,4 %); 355 школьников (план 355 чел.).

Обеспечение питанием детей, отдыхающих в лагерях с дневным пребыванием – 100 % (план – 100 %).

 ***Мероприятие «Защита прав и законных интересов несовершеннолетних, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей*»**

 Кассовое исполнение данных мероприятий за отчетный период составило 6478,9 тыс. рублей, или 60,7 процент (в 2020году - 7 919,5 тыс. руб.):

Расходы на обеспечение сохранности жилых помещений, закрепленных за детьми сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей составили 79,6% от плановых назначений, или 131,1 тыс. рублей, число получателей:

- единовременное пособие на ремонт составило 4 человека по 20,0 тыс. руб., всего израсходовано 80,0 тыс. руб.;

- ежемесячная денежная выплата на оплату коммунальных услуг 6 чел. по 2,1 тыс. руб. ежеквартально, всего израсходовано 51,1 тыс. руб.

На организацию и осуществление деятельности по опеке и попечительству (2 специалиста) направлено 952,7 тыс. руб. или 99,6 процентов от плана (в 2020году – 864,1 тыс. рублей).

Расходы на подготовку лиц, желающих принять на воспитание в свою семью ребенка, оставшегося без попечения родителей, составили 14,0 тыс. руб., или 32,6% от плана (43,0 тыс. рублей).

Кассовое исполнение по выплате 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) составило 5381,1 тыс. руб. или 56,6% от плана (в 2020 году – 6995,4 тыс. руб.), в том числе:

- выплаты приемной семье на содержание подопечных детей (среднегодовая численность 18 чел.) -1 845,6 тыс. руб. или 57,6% от плановых назначений (3 202,1 тыс. руб.), (2020г. -21 чел., 2 254,6 тыс. руб.).

- вознаграждение приемным родителям (9 семей) – 1 400,9 тыс. руб., или 71,3% от плана (1965,0 тыс. руб.), (2020г.- 1 778,3 тыс. руб., 11 семей).

- выплаты семьям опекунов на содержание подопечных детей (среднегодовая численность 20 чел.) -2 134,6 тыс. руб., или 49,2 % от плановых назначений (4 337,1 тыс. руб.), (2020г. -24 чел., 2 962,5 тыс. руб.).

Кассовые расходы по выплате единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью составили 55,8 тыс. руб., или 100,0 % от плана. Фактическое количество получателей составило 3 человека. (2020г.- 89,0тыс. руб.,

 5 чел.).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Общая численность детей в Клетнянском районе до 17 лет, чел. | Численность приемных детей, чел. | Численность детей, находящихся под опекой, чел. | Доля детей, оставшихся без попечения родителей к общей численности, % |
| на 01.01.20г. | На 01.01.21г. | 2020г. | 2021г. | 2020г. | 2021г. | 2020г. | 2021г. |
| 3 595 | 3 430 | 21 | 18 | 24 | 20 | 1,3 | 1,1 |

 ***Мероприятие «Создание условий эффективной самореализации молодежи»***

Кассовое исполнение расходов в отчетном периоде составил 10,6 тыс. рублей или 100 процентов (в 2020 году – 18,5тыс. руб.). Расходы по данному мероприятию направлены на:

- приобретение светоотражающих элементов для учащихся младших классов -4,5тыс. руб.;

-  для участия в региональном слете «Юный спасатель» израсходовано 6,0 тыс. руб., из них 2,1 тыс. руб. на питание участников; 3,9 тыс. руб. – расходы на приобретение ГСМ для транспортировки участников до места проведения слета.

**Муниципальная программа** «**Управление муниципальными финансами муниципального образования "Клетнянский муниципальный район"**

Муниципальная программа за отчетный год исполнена в объеме 8712,1 тыс. рублей, или 99,6 процентов от плана. Финансирование программных мероприятий за счет средств бюджета муниципального района в 2021 году составило 7492,5 тыс. рублей, за счет средств областного бюджета расходы составили 1217,3 тыс. рублей, средства поселений 2,4 тыс. рублей.

Основным стратегическим приоритетом муниципальной политики в сфере управления муниципальными финансами, муниципальным долгом Клетнянского района является эффективное использование бюджетных ресурсов для обеспечения динамичного развития экономики, повышения уровня жизни населения и формирования благоприятных условий жизнедеятельности в Клетнянском районе.

Приоритетными направлениями муниципальной политики в сфере управления муниципальными финансами и муниципальным долгом Клетнянского района являются:

проведение ответственной бюджетной политики, способствующей обеспечению долгосрочной сбалансированности и устойчивости консолидированного бюджета Клетнянского района и бюджета муниципального района, созданию условий для ускорения темпов экономического роста, укреплению финансовой стабильности в Клетнянском районе;

обеспечение роста собственных доходов консолидированного бюджета Клетнянского района и бюджета муниципального района, эффективное использование бюджетных ресурсов;

формирование оптимальной структуры муниципального долга Клетнянского района.

Целями муниципальной программы являются:

обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы Клетнянского района, повышение качества управления муниципальными финансами Клетнянского района.

Для решения поставленной цели в рамках реализации муниципальной программы планируется решение следующих задач:

обеспечение финансовой устойчивости бюджетной системы Клетнянского района путем проведения сбалансированной финансовой политики;

внедрение современных методов и технологий управления муниципальными финансами;

создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами.

Реализация муниципальной программы осуществляется в соответствии со следующими основными документами:

послание Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации;

основные направления бюджетной и налоговой политики Российской Федерации;

основные направления бюджетной и налоговой политики, долговой политики Брянской области;

основные направления бюджетной и налоговой политики, долговой политики Клетнянского района.

 Финансовое управление администрации Клетнянского района является ответственным исполнителем муниципальной программы «Управление муниципальными финансами муниципального образования "Клетнянский муниципальный район".

***Мероприятие «Обеспечение финансовой устойчивости бюджетной системы Клетнянского района путем проведения сбалансированной финансовой политики»,*** кассовое исполнение по мероприятию составило 6104,6 тыс. рублей, или 99,5 процентов.

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

 Расходы на реализацию переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения поселений в соответствии с заключенными соглашениями в части осуществления внутреннего муниципального финансового контроля составили 2,4 тыс. рублей, или 100,0 процентов.

 ***Мероприятие «Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами»***

Расходы на предоставление межбюджетных трансфертов бюджетам поселений Клетнянского района сложились в объеме 2607,5 тыс. рублей, или 100,0 процентов. Средства были направлены на:

дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений, средства областного бюджета – 833,0 тыс. рублей (100 процентов от уточненных годовых назначений);

дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений – 1774,5 тыс. рублей (100,0 процентов от уточненных годовых назначений) в соответствии с потребностью, сложившейся в результате исполнения бюджетов поселений.

В рамках программы достигнуто значение следующих показателей результативности:

* Заключено 5 соглашений с органами местного самоуправления сельских поселений об условиях предоставления дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности и иных межбюджетных трансфертов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений;
* Доля расходов районного бюджета, формируемых в рамках муниципальных программ 99,5 процента;
* Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на конец отчётного периода отсутствует;
* Муниципальный внутренний долг Клетнянского района отсутствует;
* Доля расходов на содержание органов местного самоуправления Клетнянского муниципального района к установленному нормативу в соответствии с правовыми актами Брянской области составила 94,0 процента;
* Обеспечение публикации в сети Интернет информации о системе управления муниципальными финансами Клетнянского района 100,0 процентов.

**Непрограммная деятельность**

В рамках непрограммной деятельности районного бюджета осуществлялись следующие расходы:

1.Администрация Клетнянского района - 367,5 тыс. рублей.

Кассовое исполнение на достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации составило 197,5 тыс. рублей, или 100,0 процентов;

 Кассовые расходы по резервному фонду местной администрации составили 170,0 тыс. рублей, или 100,0 процента;

2. Управление образования администрации Клетнянского района – 25,9 тыс. рублей.

Кассовое исполнение на достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации составило 25,9 тыс. рублей.

3. Финансовое управление администрации Клетнянского района - 96,8 тыс. рублей.

Кассовое исполнение на достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации составило 96,8 тыс. рублей, или 100,0 процентов.

 4.Клетнянский районный Совет народных депутатов - 359,8 тыс. рублей.

 Клетнянский районный Совет народных депутатов является представительным органом Клетнянского района Брянской области.

Кассовое исполнение на обеспечение деятельности Клетнянского районного Совета народных депутатов за отчетный период составило 359,8 тыс. рублей, или 99,7 процента.

5.Контрольно-счетная палата Клетнянского муниципального района – 730,1 тыс. рублей.

Контрольно-счетная палата Клетнянского муниципального района является постоянно действующим органом государственного финансового контроля.

Кассовое исполнение расходов на финансовое обеспечение деятельности Контрольно-счетной палаты Клетнянского муниципального района сложилось в сумме 730,1 тыс. рублей, или 100,0 процентов.

В целом расходы по непрограммной деятельности районного бюджета составили 1580,0 тыс. рублей или 0,5 процентов.

**5. Состояние муниципального долга Клетнянского района**

По состоянию на 01.01.2022 года муниципальный долг Клетнянского района отсутствует, муниципальные гарантии не предоставлялись.

 Текущая **кредиторская задолженность** бюджета Клетнянского муниципального района Брянской области на 01.01.2022 года составила 303,4 тыс. рублей:

* коммунальные услуги - 214,4 тыс. рублей;
* услуги связи - 19,6 тыс. рублей;
* прочие услуги - 69,4 тыс. рублей.

 **Заместитель главы администрации,**

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

Исполнители:

 Кортелева В.Н.

 Курашина И.В.

 Запецкая С.Н.

 Тел. (8 483 38) 91452