|  |
| --- |
| БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН  (на основе решения Жирятинского районного Совета народных депутатов «Об исполнении бюджета муниципального образования «Жирятинский район» за 2019 год» от  19 июня 2020 года №6-71) |

Содержание

1. Введение
2. Основные показатели социально-экономического развития Жирятинского района
3. Основные характеристики бюджета района, исполнение основных показателей
4. Исполнение бюджета района по доходам
5. Исполнение бюджета района по расходам
6. Исполнение бюджета района по источникам финансирования дефицита бюджета
7. Муниципальные долговые обязательства

**1. Введение**

Бюджет – форма образования и расходования денежных средств, предназначенных для финансового обеспечения задач и функций государства и местного самоуправления» (Бюджетный кодекс РФ).

Исполнение бюджета – один из этапов бюджетного процесса, который начинается после принятия Решения о бюджете района и осуществляется с 1 января по 31 декабря финансового года.

Различают исполнение бюджета по доходам и исполнение бюджета по расходам.

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

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

В процессе исполнения бюджета большое значение приобретает сбалансированность доходов и расходов. Если доходы превышают расходы, то возникает профицит. В случае превышения расходов над доходами возникает дефицит. Дефицит покрывается источниками финансирования дефицита бюджета - банковскими кредитами, бюджетными кредитами, остатками на счете бюджета и иными источниками.

Бюджетный процесс завершается составлением и утверждением отчета об исполнении бюджета – подведением итогов исполнения бюджета по окончании финансового года. До его рассмотрения в представительном органе, годовой отчет об исполнении бюджета подлежит внешней проверке, которая осуществляется Контрольно-счетной палатой Жирятинского района. По результатам внешней проверки Контрольно-счетная палата Жирятинского района готовит заключение на годовой отчет об исполнении бюджета.

Годовой отчет об исполнении бюджета района за отчетный финансовый год представляется администрацией Жирятинского района на рассмотрение в Жирятинский районный Совет народных депутатов не позднее 1 мая текущего года.

Отчет об исполнении бюджета района утверждается решением Жирятинского районного Совета народных депутатов об исполнении бюджета района с указанием общего объема доходов, расходов и дефицита (профицита) бюджета.

С Решением Жирятинского районного Совета народных депутатов «Об исполнении бюджета муниципального образования «Жирятинский район» за 2019 год» можно ознакомиться на официальном сайте администрации Жирятинского района в сети интернет по адресу: www. juratino.ru в разделе «Бюджет».

1. **Основные показатели социально-экономического развития Жирятинского района**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Основные показатели социально-экономического развития Жирятинского района** | | | | | |  |
| **за 2019 год и прогноза на 2020 и 2022 годы** | | | | | |  |
|  | | | | | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Показатели** | **Единица измерения** | **Отчет** | | **Прогноз** | | |
| **2019** | | **2020** | **2021** | **2022** |
| **1. Население** |  |  | |  |  |  |
| **Численность населения (среднегодовая)** |  |  | |  |  |  |
| Численность постоянного населения (среднегодовая) | тыс.чел. | 6,8 | | 6,8 | 6,8 | 6,8 |
| Ожидаемая продолжительность жизни при рождении | число лет |  | |  |  |  |
| Общий коэффициент рождаемости | число родившихся на 1000 человек населения | 5,7 | | 7,6 | 8,2 | 8,5 |
| Общий коэффициент смертности | число умерших на 1000 человек населения | 16,1 | | 15,9 | 15,8 | 15,4 |
| Коэффициент естественного прироста (+), убыли (-) населения | на 1000 человек населения | -10,4 | | -8,3 | -7,6 | -6,9 |
| Число прибывших на территорию МО | человек | 238 | | 200 | 210 | 210 |
| Число выбывших с территории МО | человек | 239 | | 190 | 195 | 195 |
| Коэффициент миграционного прироста (+), убыли (-) | на 1000 человек населения | -1 | | 10 | 15 | 15 |
|  |  |  | |  |  |  |
| **2. Промышленное производство** |  |  | |  |  |  |
| Объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами предприятий по всем видам экономической деятельности | тыс. руб. в ценах соответствующих лет | 18800 | | 20100 | 21300 | 22700 |
| Объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами - РАЗДЕЛ C: Добыча полезных ископаемых | тыс. руб. в ценах соответствующих лет |  | |  |  |  |
|  | в % к предыдущему году |  | |  |  |  |
| Объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами - РАЗДЕЛ D: Обрабатывающие производства | тыс. руб. в ценах соответствующих лет |  | |  |  |  |
|  | % к предыдущему году |  | |  |  |  |
| Объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами - РАЗДЕЛ E: Производство и распределение электроэнергии, газа и воды | млн. руб. |  | |  |  |  |
|  | % к предыдущему году |  | |  |  |  |
| **3. Сельское хозяйство** |  |  |  |  |  |  |
| Продукция сельского хозяйства в хозяйствах всех категорий | тыс. руб. в ценах соответствующих лет | 5 624 065 | | 5 792 786 | 5 966 570 | 6 145 567 |
| **4. Производство важнейших видов продукции в натуральном выражении** |  |  | |  |  |  |
| Валовой сбор зерна (в весе после доработки) | тонн | 42285 | | 42300 | 42500 | 43000 |
| Валовой сбор сахарной свеклы | тонн |  | |  |  |  |
| Валовой сбор семян масличных культур – всего | тонн |  | |  |  |  |
| в том числе подсолнечника | тонн |  | |  |  |  |
| Валовой сбор картофеля | тонн | 35563 | | 36000 | 37000 | 38000 |
| Валовой сбор овощей | тонн | 29478 | | 29500 | 30000 | 30500 |
| Скот и птица на убой (в живом весе) | тонн | 35869 | | 35900 | 35900 | 36600 |
| Молоко | тонн | 3795 | | 3800 | 3800 | 3800 |
| Яйца | тыс. | 2177 | | 2200 | 2220 | 2220 |
| **5. Транспорт** |  |  | |  |  |  |
| Протяженность автомобильных дорог общего пользования местного значения | км | 189,60 | | 189,60 | 189,60 | 189,6 |
| Протяженность автомобильных дорог общего пользования с твердым покрытием | км | 105,9 | | 106,5 | 107,0 | 107,5 |
| **6. Инвестиции** |  |  | |  |  |  |
| Объем инвестиций в основной капитал за счет всех источников финансирования - всего | тыс. руб. в ценах соответствующих лет | 337582 | | 381800 | 416000 | 454900 |
| Инвестиции в основной капитал по источникам финансирования |  |  | |  |  |  |
| Собственные средства предприятий | тыс. рублей в ценах соответствующих лет | 264753 | | 267000 | 290000 | 320000 |
| Привлеченные средства | тыс. рублей в ценах соответствующих лет | 72829 | | 114800 | 126600 | 134900 |
| из них: |  |  | |  |  |  |
| кредиты банков | тыс. рублей в ценах соответствующих лет |  | |  |  |  |
|  | в % к предыдущему году в сопоставимых ценах |  | |  |  |  |
| бюджетные средства | тыс. рублей в ценах соответствующих лет |  | |  |  |  |
|  | в % к предыдущему году в сопоставимых ценах |  | |  |  |  |
| в том числе: |  |  | |  |  |  |
| из федерального бюджета | тыс. рублей в ценах соответствующих лет |  | |  |  |  |
|  | в % к предыдущему году в сопоставимых ценах |  | |  |  |  |
| Стоимость основных фондов по полной учетной стоимости на конец года | тыс. руб. в ценах соответствующих лет | 8 236 370 | | 269 923 | 272 423 | 277 323 |
| Ввод в действие новых основных фондов | тыс. руб. в ценах соответствующих лет | 344 000 | | 51543 | 3000 | 5000 |
| Степень износа основных фондов (по полной учетной стоимости, на конец года) | % | 37,9 | | 37,7 | 37,7 | 37,8 |
| **7. Малое и среднее предпринимательство, включая микропредприятия** |  |  | |  |  |  |
| Число малых и средних предприятий, включая микропредприятия (на конец года) | единиц | 139 | | 140 | 142 | 145 |
| Среднесписочная численность работников малых и средних предприятий, включая микропредприятия (без внешних совместителей) | человек | 395 | | 396 | 400 | 405 |
| Оборот малых и средних предприятий, включая микропредприятия | тыс. руб. в ценах соответствующих лет |  | |  |  |  |
|  | в % к предыдущему году |  | |  |  |  |
| **8. Финансы** |  |  | |  |  |  |
| Прибыль (убыток) - сальдо по крупным и средним предприятиям | тыс. руб. | 1000 | | 1037 | 1078 | 1121 |
| в том числе: прибыль прибыльных предприятий | тыс. руб. | 1000 | | 1037 | 1078 | 1121 |
| в том числе: прибыль убыточных предприятий | тыс. руб. |  | |  |  |  |
| **9. Труд и занятость** |  |  | |  |  |  |
| Численность трудовых ресурсов | человек | 3 084 | | 3 084 | 3 090 | 3095 |
| численность безработных, зарегистрированных в службах занятости | человек | 24 | | 24 | 24 | 24 |
| Уровень зарегистрированной безработицы | % | 0,6 | | 0,6 | 0,6 | 0,6 |
| Среднесписочная численность работников предприятий и организаций - всего (по полному кругу предприятий) | человек | 1 400 | | 1 400 | 1 400 | 1400 |
| Фонд начисленной заработной платы всех работников (полный круг предприятий) | тыс. руб. | 455000 | | 467000 | 503000 | 542000 |
| Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата одного работника по полному кругу предприятий | рублей | 27083 | | 27798 | 29940 | 32262 |
| Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата одного работника по крупным и средним предприятиям | рублей | 27895 | | 28700 | 30966 | 33316 |
| Просроченная задолженность по заработной плате работников к месячному фонду заработной платы на конец года | на конец года, % | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| Величина прожиточного минимума в среднем на душу населения в месяц | рублей | 9 044 | | 11 000 | 11 450 | 11 900 |
| **10. Рынок товаров и услуг** |  |  | |  |  |  |
| Оборот розничной торговли | тыс. руб. в ценах соответствующих лет | 311200 | | 329900 | 353000 | 379000 |
| Индекс-дефлятор оборота розничной торговли | % |  | |  |  |  |
| **9. Развитие социальной сферы** |  |  | |  |  |  |
| Ввод в эксплуатацию жилых домов за счет всех источников финансирования | тыс. кв. м общей площади | 1,1 | | 1,0 | 1,0 | 1,0 |
| в том числе за счет: |  |  | |  |  |  |
| средств федерального бюджета | кв. м общей площади |  | |  |  |  |
| средств бюджета субъекта Российской Федерации и средств местного бюджета | кв. м общей площади |  | |  |  |  |
| из общего итога - индивидуальные жилые дома, постронные населением за свой счет и с помощью кредитов | тыс. кв. м общей площади | 1,1 | | 1,00 | 1,00 | 1,0 |
| Удельный вес жилых домов, построенных населением | % | 100 | | 100 | 100 | 100 |
| Общая площадь жилых помещений, приходящаяся на 1 жителя (на конец года) | кв. м на человека | 30,9 | | 31,0 | 31,1 | 31,1 |

**3.Основные характеристики бюджета района, исполнение основных показателей**

Основные характеристики

бюджета района за 2019 год

(руб.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | План | Исполнение | Процент исполнения |
| Доходы | 166 736 997,28 | 168 285 551,45 | 100,9 |
| Расходы | 170 348 744,68 | 167 305 285,20 | 98,2 |
| Дефицит | -3 611 747,40 | 980 266,25 |  |
| Источники финансирования дефицита бюджета района | 3 611 747,40 | -980 266,25 |  |

Исполнение основных показателей за 2019 год

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Ед. изм. | Показатель |
| 1. | Объем доходов местного бюджета в расчете на 1 жителя | тыс. рублей | 24,7 |
| 2. | Объем расходов местного бюджета в расчете на 1 жителя | тыс. рублей | 24,6 |
| 3. | Объем расходов местного бюджета на образование в расчете на 1 жителя | тыс. рублей | 15,3 |
| 4. | Объем расходов местного бюджета на социальную политику в расчете на 1 жителя | тыс. рублей | 1,5 |
| 5. | Объем расходов местного бюджета на физическую культуру и спорт в расчете на 1 жителя | тыс. рублей | 0,01 |
| 6. | Объем расходов местного бюджета на содержание органов местного самоуправления в расчете на 1 единицу штатной численности | тыс. рублей | 408,4 |
| 7. | Расходы бюджета муниципального образования на содержание работников органов местного самоуправления в расчете на одного жителя муниципального образования | рублей | 2 508 |

Первоначально бюджет муниципального образования «Жирятинский район» на 2019 год утвержден решением Жирятинского районного Совета народных депутатов от 14 декабря 2018 года № 5-382 «О бюджете муниципального образования «Жирятинский район» на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» по доходам в сумме 145 721 542,74 рубля, по расходам в сумме 145 721 542,74 рубля, дефицит бюджета района в сумме 0 рублей.

Налоговые и неналоговые доходы составляли 36 866 015 рублей или 25,3 % от первоначально утвержденных доходов бюджета района. Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации - 108 855 527,74 рублей или 74,7 % от общего объема доходов.

В течение 2019 года в бюджет района вносились изменения в установленном порядке.

С учетом внесенных изменений в бюджет района доходы составили   
166 736 997,28 рублей, расходы – 170 348 744,68 рубля или 114,4 % и 116,9 % соответственно к первоначально утвержденному бюджету.

Дефицит бюджета района утвержден в сумме 3 611 747,40 рублей и не превышает установленный статьей 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации предел.

**4.Исполнение бюджета района по доходам**

С учетом внесенных изменений налоговые и неналоговые доходы составили 44 736 041 рубль

или 26,8 % к общему объему утвержденных доходов.

Безвозмездные поступления в уточненном бюджете района составили 122 000 956,28 рублей или 73,2 % в общей структуре доходов.

В 2019 году в бюджет района с учетом безвозмездных поступлений из областного бюджета поступило 168 285 551,45 рубль – 100,9% от утвержденного плана, что на 16 734 613,31 рублей выше поступлений 2018 года.

Удельный вес налоговых и неналоговых доходов в бюджете района составляет 28,5%. Исполнение годового плана по налоговым и неналоговым доходам за 2019 год составило 107,3%. В бюджет района в 2019 году поступило налоговых и неналоговых доходов 48 005 120,89 рублей.

В сравнении с прошлым годом налоговые и неналоговые поступления в бюджет района увеличились на 9 664 381,50 рубль., в том числе по налогу на доходы физических лиц на

5 553 379,73 руб., по доходам от уплаты акцизов на нефтепродукты на 887 313,78 рублей.

В структуре налоговых и неналоговых доходов бюджета района в 2019 году налоговые доходы составили 88,0%, неналоговые -12,0%.

Анализ исполнения доходной части бюджета района за 2019 год

представлен в таблице:

(руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование доходов** | **Уточненный план 2019 года** | **Исполнено**  **2019 год** | **% исполнения** | **Структура** | **Исполнено**  **2018 год** | **Отклонение к 2018 году**  **(+;-)** | **Темп роста к 2018 году**  **%** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **3** | **7** | **8** |
| **ДОХОДЫ (налоговые и неналоговые)** | **44 736 041,00** | **48 005 120,89** | **107,3** | **28,5** | **38 340 739,39** | **+9 664 381,5** | **125,2** |
| **НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ** | **39 149 646,00** | **42 255 723,31** | **107,9** | **25,1** | **35 518 410,68** | **+6 737 312,63** | **119,0** |
| НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ | 31 323 180,00 | 33 671 364,48 | 107,5 | 20,0 | 28117984,75 | +5 553 379,73 | 119,8 |
| Налог на доходы физических лиц | 31 323 180,00 | 33 671 364,48 | 107,5 | 20,0 | 28117984,75 | +5 553 379,73 | 119,8 |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации | 6 019 966,00 | 6 726 541,23 | 111,7 | 4,0 | 5839227,45 | +887 313,78 | 115,2 |
| НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД | 1 551 300,00 | 1 573 024,36 | 101,4 | 0,9 | 1350359,53 | +222 664,83 | 116,5 |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 1 320 200,00 | 1 341 461,83 | 101,6 | 0,8 | 1121031,36 | +220 430,47 | 119,7 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 231 100,00 | 231 452,00 | 100,2 | 0,1 | 224828,17 | +6 623,83 | 102,9 |
| ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА | 255 200,00 | 284 793,24 | 111,6 | 0,2 | 210838,95 | +73 954,29 | 135,1 |
| **НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ** | **5 586 395,00** | **5 749 397,58** | **102,9** | **3,4** | **2 822 328,71** | **+2 927 068,87** | **203,7** |
| ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ | 1 764 655,00 | 1 888 300,69 | 107,0 | 1,2 | 1798859,36 | +89 441,33 | 105,0 |
| 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 | 769 600,00 | 909 101,58 | 118,1 | 0,6 | 876131,82 | +32 969,76 | 103,8 |
| 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) | 896 305,00 | 880 449,11 | 98,2 | 0,5 | 922727,54 | -42 278,43 | 95,4 |
| Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных муниципальными районами | 98 750,00 | 98 750 | 100 | 0,1 |  | +98 750 |  |
| ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ | 213 000,00 | 222 831,94 | 104,6 | 0,1 | 200567,13 | +22 264,81 | 111,1 |
| Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 213 000,00 | 222 831,94 | 104,6 | 0,1 | 200567,13 | +22 264,81 | 111,1 |
| ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ (РАБОТ) И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА | 149 200,00 | 181 518,68 | 121,7 | 0,1 | 135640,39 | +45 878,29 | 133,8 |
| ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ | 3 081 540,00 | 3 088 741,06 | 100,2 | 1,8 | 270305,38 | +2 818 435,68 | В  11,43 раза |
| ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА | 378 000,00 | 368 005,21 | 97,4 | 0,2 | 416956,45 | -48 951,24 | 88,3 |
| **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ** | **122 000 956,28** | **120 280 430,56** | **98,6** | **71,5** | **113210198,75** | **+7 070 231,81** | **106,2** |
| Дотации бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 34 136 570,00 | 34 136 570,00 | 100 | 20,3 | 38016953,50 | -3 880 3836,50 | 89,8 |
| Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) | 13 330 507,04 | 13 330 504,40 | 100 | 7,9 | 6 314 487,08 | +7 016 017,32 | 211,1 |
| Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 70 926 345,24 | 69 516 756,66 | 98,0 | 41,3 | 64834156,88 | +4 682 599,78 | 107,2 |
| Иные межбюджетные трансферты | 3 607 534,00 | 3 296 599,50 | 91,4 | 2,0 | 4044601,29 | -748 001,79 | 81,5 |
| **ИТОГО ДОХОДОВ** | **166 736 997,28** | **168 285 551,45** | **100,9** | **100** | **151550938,14** | **+16 734 613,31** | **111,0** |

Основной объем налоговых и неналоговых доходов бюджета района в 2019 году обеспечен поступлениями налога на доходы физических лиц – 70,1% (в абсолютной сумме -33 671 364,48 руб.). На другие доходные источники приходится – 29,9%, в том числе:

- доходы от уплаты акцизов на нефтепродукты- 14,0% (6 726 541,23 руб.),

- единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности -2,8% (1 341 572,36 руб.),

- единый сельскохозяйственный налог – 0,5% (231 452,00 руб.),

- государственная пошлина – 0,6% (284 793,24 руб.),

- доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности - 3,9% (1 888 300,69 руб.),

- плата за негативное воздействие на окружающую среду –0,5% (222 831,94 руб.),

- прочие доходы от компенсации затрат бюджетов муниципальных районов – 0,4% (181 518,68 руб.),

- доходы от продажи материальных и нематериальных активов –6,4% (3 088 741,06 руб.),

- штрафы, санкции, возмещение ущерба – 0,8% (368 005,21руб.).

В 2019 году в бюджет района поступило безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы в сумме 120 280 430,56 рублей., что составляет 98,6 % к плановым показателям.

По сравнению с 2018 годом общий объем безвозмездных поступлений возрос на 7 070 231,81 рубль. Удельный вес указанных поступлений составил 71,5 % в доходах бюджета района за 2019 год.

Безвозмездные поступления имеют следующую структуру:

- *дотации* – 28,4 % или 34 136 570,00 руб.,

- *субсидии* – 11,1% или 13 330 504,40 руб.,

- с*убвенции* –57,8% или 69 516 756,66 руб.,

- *иные межбюджетные трансферты* – 2,7% или 3 296 599,50 руб.

**5. Исполнение бюджета района по расходам**

Анализ исполнения расходной части бюджета района за 2019 год

представлен в таблице:

(руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование раздела функциональной классификации расходов** | **Уточненный план 2019 г.** | **Исполнение 2019 года** | | **Удельный вес в общем объеме расходов 2019 г., %** | **Исполнение 2018 года** | **Отклонение 2019 г. к 2018 году** | **Темп роста к 2018 году %** |
| **руб.** | **%** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| 0100 «Общегосударственные вопросы» | 24466161,00 | 23727922,33 | 97,0 | 14,2 | 21909009,87 | +1818912,46 | 108,3 |
| 0200 «Национальная оборона» | 555136 | 555136 | 100,0 | 0,3 | 509338 | +45798 | 109,0 |
| 0300«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» | 3029868 | 2966885,4 | 97,9 | 1,8 | 2408607,32 | +558278,08 | 123,2 |
| 0400 «Национальная экономика» | 11208133,41 | 10918185,55 | 97,4 | 6,5 | 8773828,18 | +2144357,37 | 124,4 |
| 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» | 1422558,04 | 1322418,31 | 93,0 | 0,8 | 2983481,79 | -1661063,48 | 44,3 |
| 0700 «Образование» | 104159853,54 | 104016108,5 | 99,9 | 62,2 | 93725962,75 | +10290145,75 | 111,0 |
| 0800 «Культура, кинематография» | 13139464 | 12827204,28 | 97,6 | 7,6 | 13483604,29 | -656400,01 | 95,1 |
| 1000 «Социальная политика» | 11744570,69 | 10352780,19 | 88,1 | 6,2 | 9521419,57 | +831360,62 | 108,7 |
| 1100 «Физическая культура и спорт» | 96000 | 91644,64 | 95,5 | 0,1 | 77339,72 | +14304,92 | 118,5 |
| 1400 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам системы Российской Федерации» | 527000 | 527000 | 100,0 | 0,3 | 577000 | -50000 | 91,3 |
| **ИТОГО** | **170 348 744,68** | **167 305 285,2** | **98,2** | **100,0** | **153969591,49** | **+13335693,71** | **108,7** |

Исполнение расходной части бюджета района за 2019 год составило 167 305 285,2 руб. или 98,2 % к годовому плану.

По сравнению с прошлым годом расходы увеличились на 13 335 693,71 руб.

Наибольший удельный вес в структуре расходов бюджета района занимают отрасли социально-культурной сферы – 76,1 % (127 287 737,61 руб.), из них:

образование – 62,2 % (104 016 108,5 руб.), культура, кинематография 7,6% (12 827 204,28 руб.), социальная политика – 6,2 % (10 352 780,19 руб.), физическая культура и спорт – 0,1 % (91 644,64 руб.).

Расходы на общегосударственные вопросы составили – 14,2 % (23 727 922,33 руб.) в общих расходах бюджета района, расходы по национальной безопасности и правоохранительной деятельности – 1,8 % (2 966 885,4 руб.), расходы по национальной экономике -6,5 % (10 918 185,55 руб.).

Межбюджетные трансферты занимают 0,3 % (527 000 руб.) расходов бюджета района.

В 2019 году денежные средства в первоочередном порядке направлялись на выплату заработной платы работников учреждений бюджетной сферы, социальные выплаты, оплату потребленных энергоресурсов.

В бюджете района в разрезе основных статей с учетом бюджетных учреждений на заработную плату с начислениями направлено 102 705 215,08 руб. или 61,4 % всех расходов бюджета района, оплату потребленных энергоресурсов – 9 955 619,94 руб. (6,0 %).

Достижение поставленных целей и задач муниципальным образованием в 2019 году осуществлялось также посредством реализации муниципальных программ.

В 2019 году реализовывались мероприятия в рамках четырех муниципальных программ:

-«Реализация полномочий органов местного самоуправления Жирятинского района» (2019-2021 годы),

-«Управление муниципальными финансами Жирятинского района» (2019-2021 годы),

- «Развитие образования Жирятинского района» (2019-2021 годы),

-«Управление муниципальным имуществом Жирятинского района» (2019 -2021 годы).

Анализ исполнения муниципальных программ представлен в таблице:

(руб.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование программы,**  **основного мероприятия** | **Утверждено в бюджете 2019 г., руб.** | **Исполнено в 2019 г., руб.** | **% выполнения** | **Исполнено в 2018 г., руб.** | **Темп роста**  **к 2018 году, %** |
| **I. Муниципальная программа Жирятинского района «Реализация полномочий органов местного самоуправления Жирятинского района» (2019-2021 годы)** | **62 720 775,64** | **60 123 699,14** | **95,9** | **55 230 123,8** | **108,9** |
| *в том числе* |  |  |  |  |  |
| Создание условий для эффективной деятельности главы исполнительно-распорядительного органа муниципального образования и администрации Жирятинского района | 14 555 966 | 14 181 175,92 | 97,4 | 12 920 251,56 | 109,8 |
| Осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | 4 980 | 4 980 | 100 |  |  |
| Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг | 1 608 252 | 1 588 286,55 | 98,8 | 1 479 435,37 | 107,4 |
| Повышение энергетической эффективности и обеспечение энергосбережения | 20 000 | 19 999,44 | 100 |  |  |
| Противодействие злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту | 10 000 | 9 987,32 | 99,9 |  |  |
| Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, организация деятельности административных комиссий и определение перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях | 652 316 | 652 315,33 | 100 | 625 432 | 104,3 |
| Осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 555 136 | 555 136 | 100 | 509 338 | 109,0 |
| Единые дежурно-диспетчерские службы | 3 009 868 | 2 957 000,4 | 98,2 | 2 219 997,32 | 133,2 |
| Организация и осуществление мероприятий по территориальной обороне и гражданской обороне, защите населения и территории муниципального района от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера | 20 000 | 9 885 | 49,4 | 188 610 | 5,2 |
| Организация и проведение на территории Брянской области мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных, в части оборудования и содержания скотомогильников (биотермических ям) и в части организации отлова и содержания безнадзорных животных на территории Брянской области | 13 092,55 | 13 092,44 | 100 | 11 474,73 | 114,1 |
| Компенсация транспортным организациям части потерь в доходах, возникающих в результате регулирования тарифов на перевозку пассажиров автомобильным транспортом по муниципальным маршрутам регулярных перевозок | 291 000 | 291 000 | 100 | 267 817 | 108,7 |
| Реализация переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения поселений в соответствии с заключенными соглашениями в части осуществления внутреннего муниципального финансового контроля | 1200 | 1200 | 100 |  |  |
| Осуществление отдельных полномочий Брянской области в области охраны труда и уведомительной регистрации территориальных соглашений и коллективных договоров | 163 029 | 163 029 | 100 | 156 308 | 104,3 |
| Подключение муниципальных общедоступных библиотек и государственных центральных библиотек в субъектах Российской Федерации к информационно-телекоммуникационной сети "Интернет" и развитие библиотечного дела с учетом задачи расширения информационных технологий и оцифровки | 72 636 | 72 636 | 100 |  |  |
| Организация дополнительного образования | 2 697 499 | 2 634 022,66 | 97,6 | 2 514 486,02 | 104,8 |
| Предоставление мер социальной поддержки работникам образовательных организаций, работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области | 68 400 | 68 400 | 100,0 | 68 400 | 100 |
| Мероприятия по работе с семьей, детьми и молодежью | 16 000 | 12 000 | 75 | 12 500 | 96,0 |
| Библиотеки | 3 218 283 | 3 217 938,27 | 100 | 4 279 835 | 75,2 |
| Дворцы и дома культуры, клубы, выставочные залы | 4 513 385 | 4 513 004,51 | 100 | 4 377 921 | 107,2 |
| 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 | 64 500 | 63 900 | 99,1 | 112 625 | 56,7 |
| 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 | 3 143 000 | 2 832 065,5 | 90,1 | 3 567 390,29 | 79,4 |
| Выплаты пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим должности муниципальной службы | 1 028 609 | 1 028 608,09 | 100 | 972 107,4 | 105,8 |
| Обеспечение сохранности жилых помещений, закрепленных за детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей | 12 000 | 12 000 | 100 | 12 000 | 100 |
| Организация и осуществление деятельности по опеке и попечительству, выплата ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, вознаграждение приемным родителям | 4 671 900 | 4 362 154,4 | 93,4 | 4 701 391,17 | 92,8 |
| Предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений | 4 014 384 | 3 010 788 | 75 | 1 876 803 | 160,4 |
| Выплата единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью | 52 439,19 | 17 479,73 | 33,4 |  |  |
| Мероприятия в сфере социальной и демографической политики | 19 500 | 19 000 | 97,4 | 29 900 | 63,5 |
| Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних | 13 000 | 3 794,9 | 29,2 | 13 000 | 29,2 |
| Мероприятия по развитию физической культуры и спорта | 96 000 | 91 644,64 | 95,5 | 73 189,72 | 125,2 |
| Реализация мероприятий по поэтапному внедрению Всероссийского физкультурно-спортивного комплекса "Готов к труду и обороне" (ГТО) |  |  |  | 4 150 |  |
| Социальные выплаты лицам, удостоенным звания почетного гражданина муниципального образования | 36 000 | 36 000 | 100 | 36 000 | 100 |
| Подпрограмма "Обеспечение жильем молодых семей в Брянской области" государственной программы "Социальная и демографическая политика Брянской области" | 1 314 000 | 1 314 000 | 100 | 1 386 000 | 94,8 |
| Реализация переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения муниципальных районов в соответствии с заключенными соглашениями в сфере дорожного хозяйства | 10 651 011,86 | 10 386 064,11 | 97,5 | 8 130 028,71 | 127,7 |
| Эксплуатация и содержание имущества казны муниципального образования | 381 460 | 348 667,52 | 91,4 | 323 716,82 | 107,7 |
| Подготовка объектов ЖКХ к зиме | 173 036 | 138 880,47 | 80,3 | 475 313 | 29,2 |
| Приобретение специализированной техники для предприятий жилищно-коммунального хозяйства | 1 101 445,04 | 1 036 114,94 | 94,1 |  |  |
| Стимулирование результатов социально-экономического развития территорий и качества управления общественными финансами муниципальных районов (городских округов) |  |  |  | 456 410 |  |
| Обеспечение развития и укрепления материально-технической базы муниципальных домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек | 2 127 660 | 2 127 660 | 100 | 1 145 833 | 185,7 |
| Капитальный ремонт кровель муниципальных образовательных организаций Брянской области | 2 329 788 | 2 329 788 | 100 |  |  |
| Повышение качества и доступности предоставления государственных и муниципальных услуг в Брянской области |  |  |  | 295 305 |  |
| Создание (развитие) многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг на территории Брянской области за счет средств местного бюджета |  |  |  | 77 887 |  |
| Расходы на подключение автоматизированных рабочих мест к автоматизированной системе государственного банка данных о детях, оставшихся без попечения родителей в Брянской области, и аттестацию рабочих мест |  |  |  | 63 663,5 |  |
| Устойчивое развитие сельских территорий |  |  |  | 1 845 604,19 |  |
| **II.Муниципальная программа Жирятинского района «Управление муниципальными финансами Жирятинского района» (2019-2021 годы)** | **4 050 278** | **4 049 184,3** | **100** | **3 825 325,98** | **105,9** |
| *в том числе* |  |  |  |  |  |
| Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления | 3 523 278 | 3 522 184,3 | 100 | 3 103 138,98 | 113,5 |
| Реализация государственных полномочий Брянской области по расчету и предоставлению дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений | 277 000 | 277 000 | 100 | 277 000 | 100 |
| Поддержка мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений | 250 000 | 250 000 | 100 | 300 000 | 83,3 |
| Стимулирование результатов социально-экономического развития территорий и качества управления общественными финансами муниципальных районов (городских округов) |  |  |  | 145 187 |  |
| **III.Муниципальная программа Жирятинского района «Развитие образования Жирятинского района» (2019-2021 годы)** | **99 250 098,04** | **99 140 046,54** | **99,9** | **91 307 278,73** | **108,6** |
| *в том числе* |  |  |  |  |  |
| Дошкольные образовательные организации | 2 845 534 | 2 840 931,57 | 99,9 | 2 344 430,76 | 103,7 |
| Общеобразовательные организации | 12 533 530,54 | 12 526 158,31 | 99,9 | 12 559 466,19 | 99,7 |
| Финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в образовательных организациях | 12 450 618 | 12 445 724,26 | 100 | 12 100 287,39 | 102,9 |
| Организации дополнительного образования | 2 993 250 | 2 992 589,29 | 100 | 2 834 176,42 | 105,6 |
| Учреждения психолого-медико-социального сопровождения | 1 141 559 | 1 141 359,31 | 100 | 953 286,56 | 119,7 |
| Финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования в общеобразовательных организациях | 46 092 433 | 46 073 622,8 | 100 | 42 555 916,59 | 108,3 |
| Мероприятия по проведению оздоровительной кампании детей | 187 200 | 187 200 | 100 | 187 200 | 100 |
| Мероприятия по проведению оздоровительной компании детей (местный бюджет) | 80 320 | 80 320 | 100 | 80 320 | 100 |
| Создание доступной среды для граждан - инвалидов | 22 050 | 22 050 | 100 | 50 000 | 44,1 |
| Повышение энергетической эффективности и обеспечение энергосбережения | 20 000 | 20 000 | 100 | 118 511 | 16,9 |
| Мероприятия по комплексной безопасности муниципальных учреждений | 1 127 944 | 1 127 594,95 | 100 | 1 553 188 | 72,6 |
| Мероприятия по работе с семьей, детьми и молодежью | 119 556 | 119 554,5 | 100 | 118 663,31 | 100,8 |
| Организация питания в образовательных организациях | 899 216 | 899 215,92 | 100 | 868 875 | 103,5 |
| Противодействие злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту | 5 460 | 5 460 | 100 | 5 075 | 100 |
| Повышение безопасности дорожного движения | 10 500 | 10 489,46 | 100 | 19 919,76 | 52,7 |
| Организация и проведение олимпиад, выставок, конкурсов, конференций и других общественных мероприятий | 20 000 | 19 999,98 | 100 | 19 915,67 | 100,4 |
| Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления | 913 138 | 900 879,23 | 98,7 | 810 122,14 | 111,2 |
| Учреждения, обеспечивающие деятельность органов местного самоуправления и муниципальных учреждений | 12 899 936 | 12 876 029,07 | 99,8 | 11 948 360,94 | 107,8 |
| Компенсация части родительской платы за содержание ребенка в образовательных учреждениях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования | 222 680,5 | 188 897,7 | 84,8 | 176 702 | 106,9 |
| Предоставление мер социальной поддержки работникам образовательных учреждений, работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области | 1 809 700 | 1 806 500 | 99,8 | 1 832 385 | 98,6 |
| Отдельные мероприятия по развитию спорта | 53 873 | 53 873 | 100 | 120 000 | 44,9 |
| Стимулирование результатов социально-экономического развития территорий и качества управления финансами муниципальных районов (городских округов) |  |  |  | 50 477 |  |
| Капитальный ремонт кровель муниципальных образовательных организаций Брянской области | 2 801 600 | 2 801 597,19 | 100 |  |  |
| **IV.** **Муниципальная программа Жирятинского района** **«Управление муниципальным имуществом Жирятинского района» (2019 -2021 годы).** | **1 597 925** | **1 491 702,15** | **93,4** | **2 050 434,89** | **72,8** |
| Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления | 1 074 486 | 1 012 377,85 | 94,2 | 885 048,49 | 114,4 |
| Уплата взносов на капитальный ремонт многоквартирных домов за объекты муниципальной казны и имущества, закрепленного за органами местного самоуправления | 148 077 | 147 422,9 | 99,6 | 139 538 | 105,7 |
| Оценка имущества, признание прав и регулирование отношений муниципальной собственности | 285 362 | 266 901,4 | 93,5 | 214 109,06 | 124,7 |
| Мероприятия по землеустройству и землепользованию | 90 000 | 65 000 | 72,2 | 208 199,74 | 31,2 |
| Стимулирование результатов социально-экономического развития территорий и качества управления финансами муниципальных районов (городских округов) |  |  |  | 51 926 |  |
| Бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства муниципальной собственности |  |  |  | 523 026,6 |  |
| Эксплуатация и содержание имущества казны муниципального образования |  |  |  | 28 587 |  |
| **ВСЕГО** | **167 619 076,68** | **164 804 632,13** | **98,3** | **152 413 163,4** | **108,1** |

Исполнение по муниципальным программам Жирятинского района составило 164 804 632,13 руб. или 98,3 процента к плановым показателям (167 619 076,68 руб.). Удельный вес расходов бюджета района в 2019 году программно-целевым методом составил 98,5 процента.

В разрезе главных распорядителей средств бюджета района исполнение муниципальных программ сложилось следующим образом:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование муниципальной программы | Утверждено, руб. | Исполнено, руб. | % исполнения | Оценка эффективности муниципальных программ |
| администрация Жирятинского района | | | | |
| **Муниципальная программа Жирятинского района «Реализация полномочий органов местного самоуправления Жирятинского района» (2019-2021 годы)** | **62 720 775,64** | **60 123 699,14** | **95,86** | Программа высокоэффективная, реализация программы целесообразна |
| Финансовый отдел администрации Жирятинского района | | | | |
| **Муниципальная программа Жирятинского района «Управление муниципальными финансами Жирятинского района» (2019-2021 годы)** | **4 050 278** | **4 049 184,3** | **99,97** | Программа высокоэффективная, реализация программы целесообразна |
| Отдел образования администрации Жирятинского района | | | | |
| **Муниципальная программа Жирятинского района «Развитие образования Жирятинского района» (2019-2021 годы)** | **99 250 098,04** | **99 140 046,54** | **99,89** | Программа высокоэффективная, реализация программы целесообразна |
| Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации Жирятинского района | | | | |
| **Муниципальная программа Жирятинского района «Управление муниципальным имуществом Жирятинского района» (2019 -2021 годы)** | **1 597 925** | **1 491 702,15** | **93,4** | Программа высокоэффективная, реализация программы целесообразна |

Исполнение непрограммных расходов бюджета района за 2019 год

(руб.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утверждено | Исполнено | Процент  исполнения |
| Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 845 538 | 808 862,73 | 95,66 |
| Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований (Жирятинский районный Совет народных депутатов) | 332 499 | 331 461,39 | 99,69 |
| Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора (Контрольно-счетная палата Жирятинского района) | 567 335 | 502 034,54 | 88,49 |
| Резервный фонд администрации района | 160 000 | 34 000 | 21,25 |
| Поощрение муниципальных управленческих команд за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти Брянской области | 211 071 | 211 071 | 100,0 |
| Информационное обеспечение деятельности органов местного самоуправления | 259 919 | 259 918,03 | 100,0 |
| Исполнение исковых требований на основании вступивших в законную силу судебных актов, обязательств бюджета | 290 942 | 290 941,38 | 100,0 |
| Обеспечение проведения выборов и референдумов | 62 364 | 62 364 | 100 |
| Непрограммная деятельность всего | 2729668 | 2500653,07 | 91,61 |

В разрезе главных распорядителей средств бюджета района исполнение расходной части бюджета в 2019 году сложилось следующим образом:

( руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утверждено | Исполнено | % исполнения | Структура, % |
| администрация Жирятинского района | 63 268 373,64 | 60 671 295,55 | 95,90 | 36,26 |
| Финансовый отдел администрации Жирятинского района | 4 252 730 | 4 125 636,3 | 97,01 | 2,47 |
| Отдел образования администрации Жирятинского района | 99 270 847,04 | 99 160 795,54 | 99,89 | 59,27 |
| Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации Жирятинского района | 1 609 058 | 1 502 835,15 | 93,40 | 0,90 |
| Жирятинский районный Совет народных депутатов | 1 380 401 | 1 342 688,12 | 97,27 | 0,80 |
| Контрольно-счетная палата Жирятинского района | 567 335 | 502 034,54 | 88,49 | 0,3 |
| Всего | 170 348 744,68 | 167 305 285,2 | 98,21 | 100,00 |

Наибольший удельный вес в ведомственной структуре расходов бюджета района в 2019 году занимают расходы Отдела образования администрации Жирятинского района (код 903)-59,27 % общего объема расходов. На администрацию Жирятинского района (код 901) приходится – 36,26 % расходов бюджета, на Финансовый отдел администрации Жирятинского района (код 902) - 2,47 %, комитет по управлению муниципальным имуществом (код 904) – 0,9%, Жирятинский районный Совет народных депутатов (код 905) – 0,8%, Контрольно-счетная палата Жирятинского района (код 906) – 0,3%.

1. **Исполнение бюджета района по источникам финансирования дефицита бюджета**

Решением Жирятинского районного Совета народных депутатов «О бюджете Жирятинского района на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» утвержден дефицит бюджета района в сумме 3 611 747,4 рубля.

Кассовое исполнение источников внутреннего финансирования дефицита бюджета района в 2019 году составило (-980 266,25 рубля)

Анализ исполнения источников финансирования дефицита бюджета района

за 2019 год представлен в таблице:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование | Уточненный план  на 2019 год, руб. | Кассовое исполнение  за 2019 год, руб. |
| Источники финансирования дефицита бюджета, всего | 3 611 747,4 | -980 266,25 |
| Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета | 3 611 747,4 | -980 266,25 |

1. **Муниципальные долговые обязательства**

В 2019 году привлечение внутренних заимствований и предоставление муниципальных гарантий не производилось.

Обязательств по муниципальному долгу нет.