**Бюджет для**

**граждан за 2020 год**

**на основе проекта решения Трубчевского районного Совета народных депутатов «Об**

**исполнение бюджета Трубчевского муниципального района Брянской области за 2020 год»**

**Содержание**

1. Ведение 3

2. Исполнение районного бюджета по доходам 4

3. Источники финансирования дефицита районного бюджета 13

4. Исполнение районного бюджета по расходам 14

5. Итоги реализации муниципальных программ районного бюджета 21

6. Состояние муниципального долга Трубчевского района 21

**1. Введение**

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

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

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

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

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

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



**Что такое бюджет?**

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

**Основные понятия, термины и определения**

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

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

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

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

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

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

Различают исполнение бюджета по доходам и исполнение бюджета по расходам.

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

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

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

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

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

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

росписи отражается распределение расходов бюджета по кодам бюджетной классификации.

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

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

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

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

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

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

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

С Решением Трубчевского районного Совета «Об исполнении районного бюджета за 2019 год» можно ознакомиться на официальном сайте Трубчевского муниципального района (www. http://trubrayon.ru)

**2. Исполнение районного бюджета по доходам**

**Основные итоги исполнения бюджета Трубчевского муниципального района за 2020 год**

Исполнение районного бюджета за 2020 год осуществлялось в соответствии с:

- Решением Трубчевского районного Совета народных депутатов от 24.12.2019г. № 6-69 «О бюджете Трубчевского муниципального района Брянской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (с учетом внесенных изменений и дополнений);

- нормативными правовыми актами, принятыми во исполнение вышеуказанного Решения;

- сводной бюджетной росписью районного бюджета на 2020 год.

Первоначально Решением Трубчевского районного Совета народных депутатов от 24.12.2019 г. № 6-69 «О бюджете Трубчевского муниципального района Брянской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (далее - Решение) районный бюджет на 2020 год был утвержден с прогнозируемым объемом доходов в сумме 505 847 529,23 рублей (в том числе налоговых и неналоговых доходов районного бюджета в сумме 128 420 400,00 рублей), общим объемом расходов в сумме 505 847 529,23 рублей.

С учетом изменений и дополнений в Решение на 2020 год основные характеристики районного бюджета утверждены:

по доходам - 546 070 711,40 рублей;

по расходам - 552 200 905,10 рублей;

по источникам финансирования дефицита - 5 435 744,70 рублей.

Изменение показателей бюджета на конец года сложилось следующим образом:

по доходам: за счет увеличения налоговых и неналоговых доходов в объеме - 414 422,00 рублей, и увеличения безвозмездных поступлений из областного бюджета в сумме - 39 808 760,17 рублей.

**Основные итоги исполнения бюджета Трубчевского муниципального района**

**за 2018-2020 годы**

(рублей)

(рублей)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Утверждено | Уточненные назначения | Исполнено | Процент  исполнения к уточненному плану, % | Темп роста, % |
| **2018 год** | | | | | |
| Доходы | 404 914 276,60 | 551 339 782,61 | 547 668 919,15 | 99,3 | 125,8 |
| Расходы | 404 914 276,60 | 554 476 911,63 | 546 470 026,61 | 98,6 | 125,2 |
| Профицит (+) Дефицит (-) | - | -3 137 129,02 | 1 198 892,54 |  |  |
| **2019 год** | | | | | |
| Доходы | 467 712 648,01 | 505 350 253,97 | 502 368 065,32 | 99,4 | 91,7 |
| Расходы | 467 712 648,01 | 508 978 065,05 | 500 560 131,70 | 98,3 | 91,6 |
| Профицит (+) Дефицит (-) | - | -3 627 811,08 | 1 807 933,62 |  |  |
| **2020 год** | | | | | |
| Доходы | 505 847 529,23 | 546 070 711,40 | 542 346 888,21 | 99,3 | 108,0 |
| Расходы | 505 847 529,23 | 552 200 905,10 | 542 655 467,09 | 98,3 | 108,4 |
| Профицит (+) Дефицит (-) | - | -5 435 744,70 | -308 578,88 |  |  |

За 2020 год районный бюджет по доходам исполнен в сумме 542 346 888,21 рублей, что составило 99,4 процента от плана отчетного периода и на 8,0 процента больше объема доходов, поступивших в 2019 году.

Расходы бюджета в 2020 году составили 542 655 467,09 рублей, что на 42 095 335,39 рублей больше объема расходов 2019 года. К годовым назначениям план по расходам исполнен на 98,3 процента.

Общий объем доходов районного бюджета в 2020 году составил 542 346 888,21 рублей, или 99,3 процента к уточненному прогнозу поступлений (уточненный прогноз составляет 546 070 711,40 рублей) или 108,0 процента к уровню прошлого года.

Решением первоначальный объем доходной части бюджета района на 2020 год утвержден в сумме 505 847 529,23 рублей.

**Исполнение районного бюджета по доходам в 2020 году**

(рублей)

| **Группа доходов** | **Кассовое исполнение за 2019 год** | **2020 год** | | | **Темп роста**  **2020 год к 2019 году, %** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Уточненный план** | **Кассовое исполнение** | **Процент исполнения**  **к уточнен**  **ному плану** |
| Налоговые и неналоговые доходы | 128 401 190,50 | 128 834 822,00 | 130 541 842,73 | 101,3 | 101,7 |
| Безвозмездные поступления | 373 966 874,82 | 417 235 889,40 | 411 805 045,48 | 98,7 | 110,1 |
| **Всего доходов** | **502 368 065,32** | **546 070 711,40** | **542 346 888,21** | **99,3** | **108,0** |

По сравнению с предыдущим отчетным периодом фактическое поступление доходов в бюджет района увеличилось на 8,0 процента. Объем собственных доходов районного бюджета за 2020 год вырос на 2 140 652,23 рублей, или на 1,7 процента. Безвозмездные поступления увеличились по сравнению с уровнем 2019 года на 37 838 170,66 рублей. В 2020 году налоговые и неналоговые доходы районного бюджета занимали 24,1 процента в общем объеме доходной части бюджета, безвозмездные поступления – 75,9 процента.

**Налоговые и неналоговые доходы.**

В 2020 году план **по налоговым и неналоговым доходам районного бюджета** исполнен в объеме 130 541 842,73 рублей, или на 101,3 процентов. Рост к соответствующему периоду прошлого года на 1,7 процентов, или на 2 140 652,23 рублей.

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

( рублей)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Период | Всего налоговых и неналоговых доходов | Налоговые доходы | Неналоговые доходы | Темп роста, % |
| 2018 | 127 479 237,88 | 106 200 288,62 | 21 278 949,26 | 105,6 |
| 2019 | 128 401 190,50 | 117 759 530,25 | 10 641 660,25 | 100,7 |
| 2020 | 130 541 842,73 | 118 153 642,96 | 12 388 199,77 | 101,7 |

В 2020 году по бюджету района плановые назначения по налоговым доходам исполнены на 101,2 процента, по неналоговым доходам - на 102,6 процента.

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

**Итоги исполнения районного бюджета по налоговым и неналоговым доходам в 2020 году**

(рублей)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Исполнено за 2019  год | 2020 год | | | Темп  роста,  % |
| Уточненный план | Исполнено | Процент  выполнения плана, % |
| Налоговые и неналоговые  доходы, всего | 128 401 190,50 | 128 834 822,00 | 130 541 842,73 | 101,3 | 101,7 |
| *в том числе:* |  |  |  |  |  |
| налоговые доходы | 117 759 530,25 | 116 759 881,00 | 118 153 642,96 | 101,2 | 100,3 |
| неналоговые доходы | 10 641 660,25 | 12 074 941,00 | 12 388 199,77 | 102,6 | 116,4 |

В 2020 году более 99,0 процентов налоговых и неналоговых доходов районного бюджета получено за счет налога на доходы физических лиц, акцизов на нефтепродукты, налогов на совокупный доход, государственной пошлины, доходов от арендной платы за земельные участки, платы за негативное воздействие на окружающую среду и штрафных санкций.

Исполнение по основным доходным источникам характеризуется следующими показателями.

Структура поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет

района за 2020 год.

( рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Виды доходов | Исполнено  за 2019 год | Уточненный план на 2020 год | Исполнено  за 2020г. | % исполнения | Уд. вес,  % | Темп роста  2020г к 2019г., % |
| **Налоговые и неналоговые доходы бюджета района** | **128 401 190,50** | **128 834 822,00** | **130 541 842,73** | **101,3** | **100,0** | **101,7** |
| *в том числе:* |  |  |  |  |  |  |
| *Налоговые доходы* | *117 759 530,25* | *116 759 881,00* | *118 153 642,96* | *101,2* | *90,5* | *100,3* |
| Налог на доходы физических лиц | 94 262 502,04 | 93 243 464,00 | 95 323 038,42 | 102,2 | 73,0 | 101,1 |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ (нефтепродукты) | 9 968 290,93 | 10 145 522,00 | 9 359 660,59 | 92,3 | 7,2 | 93,9 |
| Налоги на совокупный доход | 11 189 161,00 | 11 176 895,00 | 11 261 361,05 | 100,8 | 8,6 | 100,7 |
| Государственная пошлина | 2 339 522,48 | 2 194 000,00 | 2 209 566,95 | 100,7 | 1,7 | 94,5 |
| Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам | 0,00 | 0,00 | 15,95 | *0,00* |  |  |
| *Неналоговые доходы* | *10 641 660,25* | *12 074 941,00* | *12 388 199,77* | *102,6* | *9,5* | *116,4* |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах поселений | 6 484 783,04 | 8 083 294,00 | 8 300 411,46 | 102,7 | 6,4 | 128,0 |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земли, находящиеся в собственности муниципальных районов | 45 257,79 | 267 950,00 | 268 327,72 | 100,1 | 0,2 | 592,9 |
| Доходы от сдачи в аренду имущества | 492 487,05 | 553 290,00 | 560 628,66 | 101,3 | 0,4 | 113,8 |
| Плата по соглашениям об установлении сервитута в отношении земельных участков, находящихся в государственной или муниципальной собственности | 80,78 | 0,00 | 17,18 |  |  | 21,3 |
| Доходы от части прибыли МУП | 37 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,00 |
| Прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности | 2 588,06 | 1 690,00 | 2 076,89 | 122,9 | 0,01 | 80,3 |
| Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 404 604,81 | 886 568,00 | 886 927,16 | 100,0 | 0,7 | 219,2 |
| Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства | 48 195,63 | 62 020,00 | 72 633,90 | 117,1 | 0,06 | 150,7 |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 639 973,68 | 550 129,00 | 550 131,80 | 100,0 | 0,43 | 86,0 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 2 486 189,41 | 1 670 000,00 | 1 747 035,00 | 104,6 | 1,3 | 70,3 |
| Прочие неналоговые доходы | 0,00 | 0,00 | 10,00 |  |  |  |

В 2020 году плановые назначения по налоговым и неналоговым доходам исполнены в объеме 130 541 842,73 рублей, или на 101,3 процента, в том числе по налоговым доходам в сумме 118 153 642,96 рублей (101,2%), по неналоговым доходам исполнение составило 12 388 199,77 рублей (102,6%). Рост к соответствующему периоду прошлого года составил 2 140 652,23 рублей, или на 1,7 процента.

В структуре налоговых и неналоговых доходов бюджета района 90,5 процента составляют налоговые доходы, 9,5 процента - неналоговые доходы.

По сравнению с предыдущим периодом (2019г.) объем налоговых доходов увеличился на 394 112,71 рублей или на 0,3 процента.

В структуре налоговых и неналоговых доходов на долю налога на доходы физических лиц приходится 73,0 процента, рост поступлений к уровню прошлого года сложился на 1 060 536,38 рублей (темп роста 101,1%), в связи с ростом ФОТ в 2020 году на 6,0% и поступлением задолженности по налогу за 2019 год от ООО «Молочное».

Акцизы на нефтепродукты в объеме налоговых и неналоговых доходов составляют 7,2 процента, снижение поступлений к уровню прошлого года составило в сумме 608 630,34 рублей, в результате снижения нормативов зачисления акцизов на нефтепродукты с 1 января 2020 года в бюджет района и снижением объемов реализации нефтепродуктов в течение года.

Налоги на совокупный доход – единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности, единый сельскохозяйственный налог и налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения, в объеме налоговых и неналоговых доходов удельный вес составил 8,6 процента. К уровню прошлого года увеличение поступлений налогов на совокупный доход сложилось на 72 200,05 рублей или на 0,7 процента, за счет роста поступлений единого сельскохозяйственного налога, в результате уплаты налога ООО «Молочное» по уточненным декларациям за 2017 и 2018 годы, однако по единому налогу на вмененный доход сложилось снижение поступлений на 543 833,48 рублей, в связи с предоставлением мер поддержки малого и среднего предпринимательства в условиях распространения коронавирусной инфекции, по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения снижение составило 16 052,09 рублей, в связи с возвратом переплаты по налогу в 2020 году ИП Загорий Л.Н.

Удельный вес поступлений государственной пошлины в объеме налоговых и неналоговых доходов составил 1,7 процента. Снижение поступлений государственной пошлины к уровню прошлого года составляет на 129 955,53 рублей или на 5,5 процента в связи с уменьшением обращений физических и юридических лиц для совершения юридически значимых действий.

Объем поступивших неналоговых доходов бюджета составил 12 388 199,77 рублей, или 9,5 процента налоговых и неналоговых доходов. По сравнению с предыдущим периодом (2019г.) рост поступлений неналоговых доходов сложился на 1 746 539,52 рублей, или на 16,4 процента.

Исполнение доходной части бюджета по неналоговым доходам обеспечено доходами, полученными от арендной платы за земельные участки и муниципальное имущество, платой за негативное воздействие на окружающую среду, доходами от продажи материальных и нематериальных активов, штрафными санкциями, удельный вес которых в объеме налоговых и неналоговых доходов составляет 9,4 процента.

Доходы от аренды земельных участков в бюджете района составили 8 568 739,18 рублей, что выше показателя предшествующего периода на 2 038 698,35 рублей. Рост поступлений арендной платы за земли до разграничения государственной собственности в сумме 1 815 628,42 рублей обусловлен заключением новых договоров аренды земельных участков с ООО «Меленский картофель», ООО «Брянская мясная компания», ИП К(Ф)Х Богомаз О.А. Рост поступлений арендной платы за земли, находящиеся в собственности района, на 223 069,93 рублей, в связи с заключением нового договора аренды с АО «Чистая планета».

Доходов от сдачи в аренду муниципального имущества получено в сумме 560 628,66 рублей, что на 68 141,61 рублей больше уровня 2019 года, в связи с уплатой пени за несвоевременные платежи по договорам аренды с ООО «Молочное» и ООО «Бумтрейд».

Поступлений от перечисления части прибыли муниципальных унитарных предприятий в 2020 году нет. К уровню прошлого года поступления уменьшились на 37 500,00 рублей, в результате снижения чистой прибыли, полученной МУП «Трубчевская МТС АГРО» за 2019 год.

Прочие поступления от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, составили в сумме 2 076,89 рублей, что на 511,17 рублей меньше предыдущего года, в связи с внесением в 2019 году авансовой оплаты по договорам за весь период найма (5 лет).

Поступления платы за негативное воздействие на окружающую среду составили в сумме 886 927,16 рублей. Рост поступлений к 2019 году сложился на 482 322,35 рублей, в связи с поступлением платы за размещение твердых коммунальных отходов, поступившей по годовой декларации в марте 2020 года от МУП «Жилкомсервис г.Трубчевск».

Доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства поступило в сумме 72 633,90 рублей, рост поступлений к уровню прошлого года на 24 438,27 рублей, в связи с погашением задолженности БРОВПП «Единая Россия» и увеличением тарифов на коммунальные услуги за арендуемые помещения.

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

В 2020 году доходы от продажи материальных и нематериальных активов в общей сумме составили 550 131,80 рублей, что ниже показателя предшествующего периода на 89 841,88 рублей. Снижение поступлений сложилось по доходам от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, сложилось в сумме 351 450,50 рублей, в связи с продажей земельного участка в границах сельских поселений с меньшей кадастровой стоимостью, чем в 2019 году и уменьшением количества заключенных договоров купли-продажи земельных участков в 2020 году в границах городских поселений. Одновременно, по доходам от реализации иного имущества, находящегося в собственности района, сложился рост поступлений к прошлому году на 111 510,00 рублей, в связи с продажей в 2020 году муниципального имущества (гараж). По доходам от продажи земельных участков, находящихся в собственности муниципальных районов, рост составил на 25 488,00 рублей, в связи с продажей земельного участка по адресу: город Трубчевск, гаражный массив №14, гараж 3. По плате за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель (или) земельных участков, находящихся в государственной или муниципальной собственности, рост поступлений сложился в сумме 124 610,62 рублей, в связи с введением нового доходного источника с 2020 года.

Поступление штрафов, санкций и возмещения ущерба составляют в сумме 1 747 035,00 рублей или 1,3 процента в структуре налоговых и неналоговых доходов. К уровню предыдущего года поступления штрафов уменьшились на 739 154,41 рублей и обусловлено изменением порядка зачисления штрафов в 2020 году.

Поступления по прочим неналоговым доходам сложились в сумме 10,00 рублей от избирательной комиссии Брянской области со специальных избирательных счетов при закрытии счета кандидата в депутаты Совета народных депутатов района.

**Безвозмездные поступления**

Решением Трубчевского районного Совета народных депутатов «О бюджете Трубчевского муниципального района Брянской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» в доходной части районного бюджета на 2020 год был утвержден объем безвозмездных поступлений в общей сумме 377 427 129,23 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 417 235 889,40 рублей.

Фактически в отчетном периоде безвозмездные поступления составили 411 805 045,48 рублей, или 98,7 процентов от уточненного плана.

Анализ исполнения по видам безвозмездных поступлений представлен в следующей таблице.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **КБК** | **Наименование** | | **Уточненные плановые назначения на 2020 год** | **Кассовое исполнение за 2020 год** | **Процент исполнения** |
| **000 2 00 00000 00 0000 000** | | **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ** | **417 235 889,40** | **411 805 045,48** | **98,7** |
| **000 2 02 00000 00 0000 000** | | **Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации** | **417 235 889,40** | **411 805 045,48** | **98,7** |
| **002 2 02 10000 00 0000 150** | | **Дотации бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований** | **96 921 440,00** | **96 921 440,00** | **100,0** |
| 002 2 02 15001 00 0000 150 | | Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности | 83 202 000,00 | 83 202 000,00 | 100,0 |
| 002 2 02 15001 05 0000 150 | | Дотации бюджетам муниципальных районов на выравнивание бюджетной обеспеченности | 83 202 000,00 | 83 202 000,00 | 100,0 |
| 002 2 02 15002 00 0000 150 | | Дотации бюджетам на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов | 13 483 000,00 | 13 483 000,00 | 100,0 |
| 002 2 02 15002 05 0000 150 | | Дотации бюджетам муниципальных районов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов | 13 483 000,00 | 13 483 000,00 | 100,0 |
| 922 2 02 15853 00 0000 150 | | Дотация 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 в Конституцию Российской Федерации | 236 440,00 | 236 440,00 | 100,0 |
| 922 2 02 15853 05 0000 150 | | Дотация 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 в Конституцию Российской Федерации | 236 440,00 | 236 440,00 | 100,0 |
| **000 2 02 20000 00 0000 150** | | **Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)** | **57 129 824,41** | **56 329 119,90** | **98,6** |
| 922 2 02 20216 00 0000 150 | | Субсидии бюджетам на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования, а также капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов | 24 658 494,40 | 24 658 489,89 | 100,0 |
| 922 2 02 20216 05 0000 150 | | Субсидии бюджетам муниципальных районов на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования, а также капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов | 24 658 494,40 | 24 658 489,89 | 100,0 |
| 008 2 02 25304 00 0000 150 | | Субсидии бюджетам на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организаций | 3 838 575,00 | 3 514 669,48 | 91,6 |
| 008 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 организаций | 3 838 575,00 | 3 514 669,48 | 91,6 |
| 922 2 02 25306 00 0000 150 | | Субсидии бюджетам на софинансирование расходных обязательств субъектов Российской Федерации, возникающих при реализации мероприятий по модернизации региональных и муниципальных детских школ искусств по видам искусств | 18 449 613,74 | 18 449 613,74 | 100,0 |
| 922 2 02 25306 05 0000 150 | | Субсидии бюджетам муниципальных районов на софинансирование расходных обязательств субъектов Российской Федерации, возникающих при реализации мероприятий по модернизации региональных и муниципальных детских школ искусств по видам искусств | 18 449 613,74 | 18 449 613,74 | 100,0 |
| 922 2 02 25467 00 0000 150 | | Субсидии бюджетам на обеспечение развития и укрепление материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек | 2 170 078,00 | 2 037 239,36 | 93,9 |
| 922 2 02 25467 05 0000 150 | | Субсидии бюджетам муниципальных районов на обеспечение развития и укрепление материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек | 2 170 078,00 | 2 037 239,36 | 93,9 |
| 922 2 02 25497 00 0000 150 | | Субсидии бюджетам на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | 1 824 720,00 | 1 824 720,00 | **100,0** |
| 922 2 02 25497 05 0000 150 | | Субсидии бюджетам муниципальных районов на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | 1 824 720,00 | 1 824 720,00 | **100,0** |
| 922 2 02 25519 00 0000 150 | | Субсидия бюджетам на поддержку отрасли культура | 249 185,00 | 249 185,00 | **100,0** |
| 922 2 02 25519 05 0000 150 | | Субсидия бюджетам муниципальных районов на поддержку отрасли культура | 249 185,00 | 249 185,00 | **100,0** |
| 000 2 02 29999 00 0000 150 | | Прочие субсидии | 5 939 158,27 | 5 595 202,43 | 94,2 |
| 008 2 02 29999 05 0000 150 | | Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов | 5 939 158,27 | 5 595 202,43 | **94,2** |
| **000 2 02 30000 00 0000 150** | | **Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований** | **210 139 975,18** | **205 688 100,44** | **97,9** |
| 000 2 02 30024 00 0000 150 | | Субвенции местным бюджетам на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации | 203 722 115,13 | 202 205 822,20 | 99,3 |
| 002 2 02 30024 05 0000 150 | | Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации | 203 722 115,13 | 202 205 822,20 | 99,3 |
| 008 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 | 1 841 367,00 | 674 774,24 | 36,6 |
| 008 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 | 1 841 367,00 | 674 774,24 | 36,6 |
| 922 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 | 3 010 788,00 | 1 505 394,00 | 50,0 |
| 922 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 | 3 010 788,00 | 1 505 394,00 | 50,0 |
| 922 2 02 35118 00 0000 150 | | Субвенции бюджетам на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные коммиссариаты | 1 288 830,00 | 1 288 830,00 | 100,0 |
| 922 2 02 35118 05 0000 150 | | Субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 1 288 830,00 | 1 288 830,00 | 100,0 |
| 922 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 | 13 280,00 | 13 280,00 | 100,0 |
| 922 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 | 13 280,00 | 13 280,00 | 100,0 |
| 922 2 02 35260 00 0000 150 | | Субвенции бюджетам на выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью | 263 595,05 | 0,0 | 0,0 |
| 922 2 02 35260 05 0000 150 | | Субвенции бюджетам муниципальных районов на выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью | 263 595,05 | 0,0 | 0,0 |
| **000 2 02 40000 00 0000 150** | | **Иные межбюджетные трансферты** | **53 044 649,81** | **52 866 385,14** | **99,7** |
| 922 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 | 39 747 249,81 | 39 034 033,32 | 98,2 |
| 002 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 | 39 747 249,81 | 39 034 033,32 | 98,2 |
| 008 2 02 45303 00 0000 150 | | Межбюджетные трансферты бюджетам субъектов Российской Федерации на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций | 4 426 800,00 | 4 267 302,82 | 96,4 |
| 008 2 02 45303 05 0000 150 | | Межбюджетные трансферты на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций | 4 426 800,00 | 4 267 302,82 | 96,4 |
| 922 2 02 49999 00 0000 150 | | Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам | 8 870 600,00 | 9 565 049,00 | 107,8 |
| 922 2 02 49999 05 0000 150 | | Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов | 8 870 600,00 | 9 565 049,00 | 107,8 |

**Исполнение безвозмездных поступлений в 2020 году.**

По сравнению с 2019 годом, общий объем безвозмездных поступлений 2020 года увеличились на 37 838 170,66 рублей, или на 10,1 процентов.

В структуре межбюджетных трансфертов в доходах районного бюджета в отчетном периоде дотации занимали 23,5 процента (96 921 440,00 рублей), субсидии - 13,7 процента 56 329 119,90 рублей), субвенции - 50,0 процента (205 688 100,44 рублей), иные межбюджетные трансферты - 12,8 процента (52 866 385,14 рублей).

Объем дотаций по сравнению с 2019 годом уменьшился на - 4 247 332,00 рублей.

Объем субсидий из областного бюджета в сравнении с 2019 годом увеличился на - 28 531 463,30 рублей.

Объем субвенций по сравнению с 2019 годом увеличился на - 13 745 748,72 рублей**.**

Объем иных межбюджетных трансфертов уменьшился на - 191 709,36 рублей.

**2.2. Источники внутреннего финансирования**

**дефицита районного бюджета.**

В 2020 году был погашен кредит в сумме 4 000 000,00 рублей, полученный в 2019 году в ПАО «Сбербанк России» и привлечен новый кредит в сумме 4 000 000,00 рублей.

Районный бюджет за 2020 год исполнен с дефицитом в сумме - 308 578,88 рублей.

**3. Исполнение районного бюджета по расходам**

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

источниками финансирования дефицита бюджета.

**3.1. Расходы районного бюджета**

Исполнение расходов районного бюджета в 2020 году осуществлялось в соответствии с решением Трубчевского районного Совета народных депутатов от 24.12.2019 г. № 6-69 «О бюджете Трубчевского муниципального района Брянской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (в редакциях: от 28.02.2020г №6-78; от 17.04.2020г. №6-91; от 18.05..2020г №6-97; от 19.08.2020г №6-118; от 10.09.2020г. №6-119; от 25.09.2020г. №6-120; от 27.10.2020г. №6-133; от 30.11.2020г. №6-138; от 23.12.2020г. №6-158) а также, в соответствии с порядком, установленным приказом финансового управления администрации Трубчевского муниципального района от 05.08.2016 № 33 «Об утверждении Порядка составления и ведения сводной бюджетной росписи бюджета Трубчевского муниципального района, бюджетных росписей главных распорядителей (получателей) средств бюджета Трубчевского муниципального района.

Решением районного Совета народных депутатов бюджетные ассигнования на 2020 год утверждены в сумме 505 847 529,23 рублей.

Бюджетные ассигнования, утвержденные сводной бюджетной росписью расходов районного бюджета с учетом изменений на 2020 год составили 552 200 905,10 рублей.

Кассовое исполнение расходов районного бюджета за 2020 год составило 542 655 467,09 рублей, или 98,3 процента к уточненному плану.

Динамика исполнения расходной части бюджета за ряд лет представлена в таблице

(рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Год | Всего расходы | из них | | | | | | | |
| Общего-сударст-венные вопросы | Удельный вес | Социально-культурная сфера | Удельный вес | Межбюд-жетные транс-  ферты бюджетам поселений | Удельный вес | Прочие расходы | Удельный вес |
| 2018 | 546 470 026,61 | 66 633 570,17 | 12,2 | 355 215 414,96 | 65,0 | 10 262 000,00 | 1,9 | 114 359 041,48 | 20,9 |
| 2019 | 500 560 131,70 | 67 990 887,34 | 13,6 | 349 580 400,49 | 69,8 | 8 832 000,00 | 1,8 | 74 156 843,87 | 14,8 |
| 2020 | 542 655 467,09 | 70 996 982,29 | 13,1 | 386 668 386,74 | 71,2 | 4 793 000,00 | 0,9 | 80 197 098,06 | 14,8 |

Исполнение расходов по функциональным направлениям в разрезе разделов бюджетной классификации расходов бюджета в 2020 году характеризовалось следующими показателями:

**Исполнение расходов районного бюджета**

**по разделам классификации расходов бюджета в 2020 году**

(рублей)

| Наименование разделов функциональной классификации расходов | Рз | Исполнено в 2019 году | Уточненный план 2020 года | Исполнено в 2020 году | Процент исполнения | Темп роста, 2020 г к 2019 г % |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Общегосударственные вопросы | 01 | 67 990 887,34 | 71 329 276,54 | 70 996 982,29 | 99,5 | 104,4 |
| Национальная оборона | 02 | 1 149 925,00 | 1 288 830,00 | 1 288 830,00 | 100,0 | 112,1 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 03 | 10 197 272,00 | 10 866 784,54 | 10 866 784,54 | 100,0 | 106,6 |
| Национальная экономика | 04 | 41 477 552,68 | 57 265 897,79 | 55 846 565,69 | 97,5 | 134,6 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 05 | 20 858 920,47 | 11 841 806,54 | 11 841 806,54 | 100,0 | 56,8 |
| Образование | 07 | 263 273 898,19 | 312 321 272,57 | 309 312 064,06 | 99,0 | 117,5 |
| Культура, кинематография | 08 | 42 856 778,63 | 45 763 790,02 | 45 431 961,61 | 99,3 | 106,0 |
| Социальная политика | 10 | 25 482 446,23 | 23 276 145,88 | 18 824 271,14 | 80,9 | 73,9 |
| Физическая культура и спорт | 11 | 17 967 277,44 | 13 100 989,93 | 13 100 089,93 | 100,0 | 72,9 |
| Обслуживание государственного и муниципального долга | 13 | 473 173,72 | 353 111,29 | 353 111,29 | 100,0 | 74,6 |
| Межбюджетные трансферты | 14 | 8 832 000,00 | 4 793 000,00 | 4 793 000,00 | 100,0 | 54,3 |
| **Всего** |  | **500 560 131,70** | **552 200 905,10** | **542 655 467,09** | **98,3** | **108,4** |

Приоритетным направлением в расходовании бюджетных средств является финансирование отраслей социально-культурной сферы: образование, культура, кинематография, социальная политика, физическая культура и спорт. Объем расходов на финансирование данных отраслей за 2019 год составил 349 580 400,49 рублей.

В отчетном периоде на уровне 100 процентов исполнены расходы по шести разделам функциональной классификации расходов «Национальная оборона», «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность», «Жилищно - коммунальное хозяйство», «Образование», «Культура, кинематография», «Физическая культура и спорт» «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» .

В разрезе отраслей исполнение расходной части бюджета района в отчетном периоде характеризуется следующими показателями.

**0100 «Общегосударственные вопросы»**

Расходы по разделу 0100 «Общегосударственные вопросы» исполнены в объеме 70 996 982,29 рублей, что составляет 99,5% к уточненному плану. По сравнению с аналогичным периодом 2019 года расходы увеличились на 3 006 094,95 рублей.

По подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» кассовое исполнение расходов сложилось в объеме - 946 767,45 рублей при плане - 946 767,45 или 100,0 %. По данному подразделу обеспечено содержание главы Трубчевского района.

По подразделу 0103 «Функционирование законодательных и представительных органов власти» кассовое исполнение расходов на содержание и обеспечение деятельности органа законодательной власти сложилось в объеме 1 435 877,32 рублей, при плане 1 437 902,12 рублей, что составляет 99,9 процентов. По данному подразделу учтены расходы на содержание аппарата Трубчевского районного Совета народных депутатов.

По подразделу 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» кассовое исполнение расходов сложилось в объеме 26 591 025,02 рублей при плане 26 880 718,03 рублей или 98,9%. По подразделу учтены расходы на оплату труда с начислениями главы администрации района, содержание аппарата администрации района, уплату налогов.

По подразделу 0105 «Судебная система» кассовое исполнение расходов сложилось в объеме 13 280,00 рублей при плане 13 280,00 или 100,0% от плановых назначений.

По разделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» расходы исполнены в сумме 8 159 301,95 рублей при плановых назначениях 8 164 364,66 рублей, что составляет 99,9%, по которому учтены расходы на содержание аппарата финансового управления администрации Трубчевского муниципального района и расходы на содержание Контроль - счетной палаты Трубчевского района.

Расходы по подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» исполнены в сумме 33 850 730,55 рублей или 99,9 % от плановых назначений. По данному подразделу учтены расходы на осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области в сфере деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, организации деятельности административных комиссий и определения перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях, финансирование расходов по МБУ «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг в Трубчевском районе», на содержание МБУ «ВИД».

**0200 «Национальная оборона»**

Всего расходы по разделу за 2020 год составили - 1 288 830,00 рублей, исполнено - 1 288 830,00 рублей или 100,0% учтены расходы, производимые за счет субвенции из областного бюджета на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты.

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

Всего расходы по разделу за 2020 год составили 10 886 784,54 рублей, при плане – 10 866 784,54 рублей или 100,0 %.

0309 «Защита населения и территории от последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» при плане 3 168 784,54 рублей, исполнено 3 168784,54 или 100,0 %. - расходы на содержание Единой диспетчерской службы района.

Расходы по подразделу0310 «Обеспечение пожарной безопасности» - план 7 698 000,00рублей, исполнено 7 698 000,00 рублей, или 100,0% - расходы на противопожарную безопасность по передаваемым полномочиям сельских поселений.

**0400 «Национальная экономика»**

Всего расходы по разделу за 2020 год составили (план - 57 265 897,79.рублей, исполнено - 55 846 565,69 рублей, исполнено 97,5 %.

По подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» средства, предусмотренные из областного бюджета по организации и проведению мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных, в части оборудования и содержания скотомогильников (биотермических ям) и в части организации отлова и содержания безнадзорных животных исполнены в сумме 78 555,30 рублей, или на 100,0%.

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

По подразделу 0408 «Транспорт» расходы в сумме 4 184 800,00 рублей, исполнение по данному подразделу составило 4 184 800,00 рублей (100%), - субсидии на компенсацию части потерь в доходах, возникающих в результате регулирования тарифов на перевозку пассажиров автомобильным пассажирским транспортом по муниципальным маршрутам регулярных перевозок.

По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»расходы бюджета Трубчевского муниципального района исполнены на 97,3% (план – 52 510 113,49 рублей, факт – 51 090 781,39 рублей), из них:

- за счет средств областного бюджета расходы на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения и условий безопасности движения по ним в рамках реализации подпрограммы «Автомобильные дороги» исполнены в сумме 24 658 489,89 рублей,

- сумма средств местных бюджетов - софинансирование на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения составила 3 285 434,35 рублей,

- сумма средств местных бюджетов, направленная на осуществление дорожной деятельности в 2020 году составила 23 146 857,15 рублей, из них:

- средства, направленные на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения - 16 117 722,23 рублей,

- средства, направленные на содержание автодорог – 6 598 183,45 рублей,

- средства, направленные на изготовление проектно-сметной документации на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог – 255 371,47 рублей,

- приобретение основных средств и материалов по программе «Формирование законопослушного поведения участников дорожного движения» - 55 580,00 рублей,

- на разработку проекта организации дорожного движения - 120 000,00 рублей.

По подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» расходы при плане 325 389,00 рублей исполнены в сумме 325 389,00 рублей или на 100% - осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области в области охраны труда и уведомительной регистрации территориальных соглашений и коллективных договоров.

**0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»**

Расходы бюджета Трубчевского муниципального района по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» исполнены на 100,0% (план - 11 841 806,54 рублей, факт - 11 841 806,54 рублей).

Расходы по подразделу 0501«Жилищное хозяйство» исполнены на 100**%** в сумме 29 975,96 рублей на взносы в региональный фонд капремонта МКД муниципальной собственности.

Расходы по подразделу 0502«Коммунальное хозяйство» исполнены на 100% в сумме 1 455 856,80 рублей, из них:

-в рамках программы «Развитие топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Брянской области» на подготовку объектов ЖКХ к зиме (капитальный ремонт водопровода по пер.Полевому в г.Трубчевск) направлено 386 785,24 рублей, в том числе:

-средства областного бюджета исполнены в сумме 363 578,13 рублей,

-средства местного бюджета исполнены в сумме 23 207,11 рублей;

- средства местного бюджета, направленные на изготовление и экспертизу ПСД, проведение инженерных изысканий по объекту «Реконструкция очистных сооружений в г.Трубчевск» - 999 600,00 рублей;

-средства местного бюджета, направленные на проверку достоверности определения сметной стоимости по объекту «Капитальный ремонт водопровода по ул. Ленина д.Городцы Трубчевского района» - 26 170,00 рублей,

-средства местного бюджета, направленные на разработку схем водоснабжения (водоотведения) Городецкого и Телецкого сельских поселений - 34 000,00 рублей,

-средства местного бюджета, направленные на аварийное обслуживание вновь построенных газопроводов – 7 218,99 рублей,

-уплата неустойки и судебных расходов по судебному приказу (подключение объектов капстроительства к сети газораспределения) – 2 082,57 рублей.

Расходы по подразделу 0503«Благоустройство» исполнены на 100% в сумме 10 355 973,78 рублей, в том числе:

- расходы на уличное освещение в рамках переданных полномочий – 5 145 100,00 рублей,

- расходы на озеленение в рамках переданных полномочий – 710 000,00 рублей,

- содержание мест захоронения в рамках переданных полномочий – 260 000,00 рублей,

- расходы по обустройству мест массового отдыха в рамках переданных полномочий – 140 873,78 рублей,

- прочие мероприятия по благоустройству в рамках переданных полномочий (уборка территории, спил деревьев, установка контейнеров для ТБО, павильона остановки, содержание детских площадок, памятников, монтаж и демонтаж елки и пр.) – 4 100 000,00 рублей.

**0700 «Образование»**

Расходы по отрасли «Образование» при плане 312 321 272,57 рублей, исполнены 309 312 064,06 рублей или на 99,0 процента, из них расходы, произведенные за счет целевых субсидий, субвенций из областного бюджета в сумме 222 336 799,17 рублей.

(рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Раздел, подраздел | Исполнено в 2019 году | 2020 год | | | Темп роста, %  2020 г к 2019 г | Отклонение 2020 г. от 2019 г |
| Уточненный план 2020 года | Исполнено в 2020 году | Процент исполнения |
| 0701 | 71 391 019,46 | 72 494 621,42 | 71 979 579,33 | 99,3 | 100,8 | 588 559,87 |
| в том числе за счет целевых субсидий, субвенций из областного бюджета | 58 931 683,09 | 62 175 760,43 | 62 175 760,43 | 100,0 | 105,5 | 3 244 077,34 |
| за счет собственных доходов районного бюджета | 12 459 336,37 | 10 318 860,99 | 9 803 818,90 | 95,0 | 78,7 | -2 655 517,47 |
| 0702 | 145 764 049,92 | 171 273 029,79 | 169 107 386,40 | 98,7 | 116,0 | 23 343 336,48 |
| в том числе за счет целевых субсидий, субвенций из областного и федерального бюджетов | 115 179 527,54 | 140 703 599,35 | 139 876 240,81 | 99,4 | 121,4 | 24 696 713,27 |
| за счет собственных доходов районного бюджета | 30 584 522,38 | 30 569 430,44 | 29 231 145,59 | 95,6 | 95,6 | -1 353 376,79 |
| 0703 | 28 146 153,35 | 49 424 707,33 | 49 231 415,99 | 99,6 | 174,9 | 21 085 262,64 |
| в том числе за счет целевых субсидий, субвенций из областного и федерального бюджетов | 1 941 389,65 | 18 673 787,93 | 18 673 787,93 | 100,0 | 9,6 раза | 16 732 398,28 |
| за счет собственных доходов районного бюджета | 26 204 763,70 | 30 750 919,40 | 30 557 628,06 | 99,4 | 116,6 | 4 352 864,36 |
| 0707 | 54 655,50 | 54 450,00 | 54 450,00 | 100,0 | 99,6 | -205,50 |
| в том числе за счет целевых субсидий, субвенций из областного бюджета |  |  |  |  |  |  |
| за счет собственных доходов районного бюджета | 54 655,50 | 54 450,00 | 54 450,00 | 100,0 | 99,6 | -205,50 |
| 0709 | 17 918 019,96 | 19 074 464,03 | 18 939 232,34 | 99,3 | 105,7 | 1 021 212,38 |
| в том числе за счет целевых субсидий, субвенций из областного бюджета | 1 644 636,61 | 1 611 010,00 | 1 611 010,00 | 100,0 | 98,0 | - 33 626,61 |
| за счет собственных доходов районного бюджета | 16 273 383,35 | 17 463 454,03 | 17 328 222,34 | 99,2 | 106,5 | 1 054 838,99 |
| **Итого:** | **263 273 898,19** | **312 321 272,57** | **309 312 064,06** | **99,0** | **117,5** | **46 038 165,87** |

Расходы по разделу **0701 «Дошкольное образование» при *плане*** 72 494 621,42рублей, исполнены 71 979 579,33 рублей или 99,3%.

По разделу 0701 учтены расходы на субсидию на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг детскими дошкольными учреждениями в части местного бюджета; средства областного бюджета на финансовое обеспечение получения дошкольного образования в дошкольных образовательных организациях; компенсация расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам образовательных организаций, работающим и проживающим в сельской местности или поселках городского типа; расходы в рамках мероприятий по развитию образования Трубчевского муниципального района. Дополнительно выделены денежные средства МБДОУ "Белоберезковский детский сад комбинированного вида "Солнышко" на приобретение линолеума в объеме 75 762,00 рублей, и 24 529,00 рублей на приобретение оргтехники.

Расходы по разделу **0702 «Общее образование»** при плане - 171 273 029,79 рублей, исполнены -  169 107 386,40 рублей, или 98,7% .. По разделу 0702 учтены расходы на текущее содержание школ района; внешкольных учреждений; расходы за счет субсидии на выполнение муниципального задания за счет субвенции из областного бюджета на реализацию общеобразовательных программ; субсидия из областного бюджета на предоставление дополнительных мер государственной поддержки обучающихся на организацию питания школьников муниципальных общеобразовательных учреждений; компенсация расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам образовательных организаций, работающим и проживающим в сельской местности или поселках городского типа - расходы на летнее оздоровление детей. Дополнительно выделены денежные средства на мероприятия по решению вопросов местного значения "в рамках проекта  "Решаем вместе"  в объеме 5 000 000,00 рублей. В рамках государственной программы "Развитие образования и науки Брянской области" дополнительно выделено денежных средств в сумме  2 111 672,40 рублей  и на капитальный ремонт кровель муниципальных образовательных организаций в сумме 1 372 574,41 рублей.  На бесплатное горячее питание обучающихся в муниципальных образовательных организациях выделено денежных средств в объеме 3 838 575,00 рублей,   а так же на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам в объеме 4 426 800,00 рублей.

По разделу 0703 **«Дополнительное оздоровление детей»** расходы при плане - 49 424 707,33 рублей, исполнены - 49 231 415,99 рублей или 99,6%. Дополнительно выделены денежные средства на мероприятия по модернизации МБУДО "Трубчевская детская школа искусств им. А .Вяльцевой" в объеме  18 449 613,74 рублей.

Расходы по разделу **0707 «Молодежная политика и оздоровление детей»** при плане  54 450,00 рублей, исполнены 54 450,00 рублей, исполнение 100,0% - реализация отдельных мероприятий по работе с детьми и молодежью Трубчевского муниципального района.

Расходы по разделу **0709 «Другие вопросы в области образования»** при  плане - 19 074 464,03рублей, исполнены - 18 939 232,34 рублей или 99,3%. По разделу 0709 учтены расходы оплату труда служащих аппарата управления образования; расходы на оплату труда, содержание и уплату налогов по прочим учреждениям образования (методический кабинет и централизованная бухгалтерия, центр психолого-медико-социального сопровождения); субсидия на выполнение муниципального задания - расходы по обеспечению деятельности муниципального бюджетного учреждения хозяйственно-эксплуатационная контора; компенсация расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения бывшим педагогическим работникам образовательных организаций, работающим и проживающим в сельской местности или поселках городского типа. За счет субсидий из областного бюджета выдела дополнительно выделены средства МАУДО " Трубчевская детско-юношеская спортивная школа» в объеме 47 500,00 рублей на приобретение спортивного инвентаря  202 532,00 рублей на приобретение спортивной формы и «Белоберезковская ДЮСШ» в объеме 151 899,00 рублей, на приобретение спортивной формы, приобретение оцинкованных листов для ремонта кровли  «Белоберезковская ДЮСШ» в сумме 55 575,00 рублей.

Расходы по разделу **0800 «Культура, кинематография, средства массовой информации»** за 2020 годпри плане  - 45 763 790,02 рублей, исполнены - 45 431 961,61 рублей или 99,3%. Из общего объема ассигнований расходы направлены на содержание 1 дома культуры со структурными подразделениями, 1 музея, 1 библиотеки. По разделу 0801 учтены расходы по субсидии на выполнение муниципального задания - содержание Трубчевской межпоселенческой библиотеки и ее структурных подразделений (сельские библиотеки) за счет средств бюджета муниципального района; уплата имущественных налогов администрациями сельских поселений за имущество учреждений культуры, находящееся в собственности поселений (полномочия в области культуры переданы району – на з/плату и текущее содержание клубных учреждений; субсидия на выполнение муниципального задания – уплата имущественных налогов Центра культуры и досуга г. Трубчевска за счет средств бюджета муниципального района*;* субсидия на выполнение муниципального задания - текущее содержание Центра культуры и досуга г Трубчевска и его структурных подразделений (культурно-досуговых центров сельских поселений) за счет средств бюджетов сельских поселений, переданных в соответствии с заключенными соглашениями, в части обеспечения населения услугами учреждений культуры; меры соцподдержки по оплате жилья и коммунальных услуг отдельным категориям граждан, работающих в учреждениях культуры, находящихся в сельской местности или поселках городского типа на территории Брянской области; мероприятия по модернизации и эффективному развитию библиотечного дела в Трубчевском муниципальном районе. За счет средств областного бюджета в рамках реализации мероприятий "Поддержка отрасли культура" дополнительно выделены денежные средства на поддержку центральная библиотека МЦБ Трубчевского района 74 592,00 рублей, обособленному структурному подразделению детской библиотеки в сумме 74 593,00 рублей, Усохскому дому культуры - 100 000,00 рублей, на отдельные мероприятия по ремонту МБУК «Трубчевский межпоселенческий Центр культуры и отдыха» в объеме 1 000 000,00 рублей. На укрепление материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с численностью населения до 50 тыс. человек - 63 830,00 рублей.

Расходы **по разделу  1000 «Социальная политика»** при плане - 23 276 145,88 рублей, исполнены  -18 824 271,14 рублей или 80,9%.

По подразделу **1001 «Пенсионное обеспечение»** расходы приплане  - 6 064 657,83 рублей, исполнено – 6 064 657,83 рублей, или 100,0% - доплата к пенсии муниципальным служащим.

По подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» расходы при плане - 116 400,00 рублей, исполнено – 89 400,00 рублей, или 76,8%.

По подразделу **1004 «Охрана семьи и детства»**расходы при плане  - 14 652 902,05 рублей, исполнено -10 284 027,31 рублей или 70,2% - субвенция из областного бюджета на выплату единовременных пособий при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью; субвенция из областного бюджета на обеспечение жилыми помещениями детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, а также детей, находящихся под опекой (попечительством), не имеющих закрепленного жилого помещения; субвенция из областного бюджета на компенсацию части родительской платы за содержание ребенка в образовательных учреждениях; субвенция из областного бюджета на выплату ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребёнка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приёмную семью, а также вознаграждение приёмным родителям.

 По подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» расходы при  плане -  2 442 186,00 рублей, исполнено - 2 386 186,00 рублей, или 97,7%. - субвенция из областного бюджета на осуществление деятельности по профилактике безнадзорности правонарушений несовершеннолетних; субвенция из областного бюджета на организацию и осуществление деятельности по опеке и попечительства.

**1100 «Физическая культура и спорт»**

Расходы по разделу "Физическая культура и спорт" за 2020 год при плане - 13 100 989,93  рублей, исполнено – 13 100 089,93 рублей или 100,0%.

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

Расходы по разделу **1300 «Обслуживание государственного и муниципального долга»** при плане  - 353 111,29 рублей,  исполнено - 353 111,29 рублей, или 100,0%.- уплата процентов по кредитам, полученным в ПАО «Сбербанк России».

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

Расходы по разделу 14 «Межбюджетные трансферты» составили в 2020 году - 4 793 000,00 рублей, удельный вес в общем объеме расходов - 0,9 %.

- по подразделу 1401 «Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» - 1433 000,00 рублей - отражены передаваемые в бюджеты поселений дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности;

- по подразделу 1402 «Иные дотации» - 3 360 000,00 рублей отражена финансовая помощь бюджетам поселений.

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

**Исполнение расходов бюджета района**

**по ведомственной структуре в 2020 году**

( рублей)

| Наименование | Кассовое исполнение за 2019 год | 2020 год | | | Процент исполнения 2020 года к 2019 году |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Уточненный план | Кассовое исполнение | Процент исполнения |
| Администрация Трубчевского муниципального района | 231 463 598,74 | 257 582 834,59 | 252 055 544,33 | 97,9 | 108,9 |
| Трубчевский районный Совет народных депутатов | 2 856 157,62 | 2 384 669,57 | 2 382 644,77 | 99,9 | 83,4 |
| Контрольно-счетная палата Трубчевского муниципального района | 1 354 869,80 | 1 681 802,89 | 1 680 207,16 | 99,9 | 124,0 |
| Отдел образования администрации Трубчевского муниципального района | 249 669 869,22 | 278 922 924,99 | 274 911 864,75 | 98,6 | 110,1 |
| Финансовое управление администрации Трубчевского муниципального района | 15 215 636,32 | 11 628 673,06 | 11 625 206,08 | 100,0 | 76,4 |
| **ИТОГО** | **500 560 131,70** | **552 200 905,10** | **542 655 467,09** | **98,3** | **108,4** |

**2.4. Расходы по передаваемым полномочиям**

В бюджете района на 2020 год объем средств возвращаемых из бюджетов городских и сельских поселений в бюджет Трубчевского муниципального района в соответствии с заключенными соглашениями на выполнение передаваемых полномочий составили 39 034 033,32 рублей, при плановых назначениях 39 747 249,81 рублей, из них:

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

(рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Поселения | Уточненный план  на 2020 г. | Исполнено  за 2020 г. | % исполнения |
| Белоберезковское городское поселение | 747 974,00 | 747 974,00 | 100,0 |
| Городецкое сельское поселение | 60 000,00 | 60 000,00 | 100,0 |
| Селецкое сельское поселение | 336 130,00 | 336 130,00 | 100,0 |
| Семячковское сельское поселение | 175 000,00 | 175 000,00 | 100,0 |
| Телецкое сельское поселение | 98 000,00 | 98 000,00 | 100,0 |
| Усохское сельское поселение | 153 000,00 | 65 000,00 | 42,5 |
| Юровское сельское поселение | 970 083,00 | 970 083,00 | 100,0 |
| Итого: | **2 540 187,00** | **2 452 187,00** | **96,5** |

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

обеспечение первичных мер пожарной безопасности в границах населенных пунктов поселений

(рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Поселения | Уточненный план  на 2020г. | Исполнено  за 2020г. | % исполнения |
| Городецкое сельское поселение | 692 000,00 | 692 000,00 | 100,0 |
| Селецкое сельское поселение | 1 150 000,00 | 1 150 000,00 | 100,0 |
| Семячковское сельское поселение | 1 295 000,00 | 1 295 000,00 | 100,0 |
| Телецкое сельское поселение | 465 077,85 | 465 077,85 | 100,0 |
| Усохское сельское поселение | 500 000,0 | 500 000,0 | 100,0 |
| Юровское сельское поселение | 1 360 000,00 | 1 360 000,00 | 100,0 |
| Итого: | **5 462 077,85** | **5 462 077,85** | **100,0** |

- полномочия по осуществлению внешнего муниципального финансового контроля поселений

(рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Поселения | Уточненный план  на 2020 г. | Исполнено  за 2020 г. | % исполнения |
| Трубчевское городское поселение | 52 840,00 | 52 840,00 | 100,0 |
| Белоберезковское городское поселение | 18 968,00 | 18 968,00 | 100,0 |
| Городецкое сельское поселение | 6 774,00 | 6 774,00 | 100,0 |
| Селецкое сельское поселение | 6 774,00 | 6 744,00 | 100,0 |
| Семячковское сельское поселение | 5 419,00 | 5 419,00 | 100,0 |
| Телецкое сельское поселение | 6 774,00 | 6 774,00 | 100,0 |
| Усохское сельское поселение | 4 065,00 | 4 065,00 | 100,0 |
| Юровское сельское поселение | 6 774,00 | 6 774,00 | 100,0 |
| Итого: | **108 388,00** | **108 388,00** | **100,0** |

- полномочия по осуществлению внутреннего муниципального финансового контроля поселений

(рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Поселения | Уточненный план  на 2020 г. | Исполнено  за 2020 г. | % исполнения |
| Белоберезковское городское поселение | 850,00 | 850,00 | 100,0 |
| Городецкое сельское поселение | 531,00 | 531,00 | 100,0 |
| Селецкое сельское поселение | 531,00 | 531,00 | 100,0 |
| Семячковское сельское поселение | 531,00 | 531,00 | 100,0 |
| Телецкое сельское поселение | 531,00 | 531,00 | 100,0 |
| Усохское сельское поселение | 531,00 | 531,00 | 100,0 |
| Юровское сельское поселение | 637,00 | 637,00 | 100,0 |
| Итого: | **4 142,00** | **4 142,00** | **100,0** |

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

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

(рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Поселения | Уточненный план  на 2020 г. | Исполнено  за 2020 г. | % исполнения |
| Белоберезковское городское поселение | 1 014 549,08 | 690 000,00 | 68,0 |
| Трубчевское городское поселение | 15 235 124,99 | 14 934 457,58 | 98,0 |
| **Итого:** | **16 249 674,07** | **15 624 457,58** | **96,2** |

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

(рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Поселения | Уточненный план  на 2020 г. | Исполнено  за 2020 г. | % исполнения |
| Белоберезковское городское поселение | 965 100,00 | 965 100,00 | 100,0 |
| Трубчевское городское поселение | 14 417 680,89 | 14 417 680,89 | 100,0 |
| **Итого:** | **15 382 780,89** | **15 382 780,89** | **100,0** |

В аналитическом распределении за 2020 год были предусмотрены шесть муниципальных программ, с объемом бюджетных ассигнований 546 727 006,07 рублей, исполнено 537 185 188,59 рублей или 98,26%, в том числе:

«Реализация полномочий администрации Трубчевского муниципального района на 2018-2022 годы» (план 151 440 858,95 рублей, исполнено 146 411 038,13рублей) или 96,68%;

«Управление муниципальными финансами Трубчевского муниципального района на 2018-2022годы» (план 11465 923,06 рублей, исполнено 11 462 456,08 рублей или 99,97 %;

«Развитие образования Трубчевского муниципального района на 2018-2022 годы» (298 530 643,66 рублей, исполнено 294 519 583,42 рублей или 98,66 %;

«Развитие культуры Трубчевского муниципального района на 2018-2022 годы» (план 61 321 805,93 рублей, исполнено 60 825 236,49 рублей или 99,19 %;

«Развитие физической культуры и спорта в Трубчевском муниципальном районе на 2018-2022 годы» (план 13 100 989,93 рублей, исполнено 13 100 089,93рублей или 99,99 %;

«Содействие в предупреждении и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций и обеспечения мер пожарной безопасности в границах населенных пунктов поселений 2018-2022 годы» (план 10 866 784,54 рублей, исполнено 10 866 784,54 рублей или 100,0 %).

Исполнение в целом по муниципальным программам за 2020 год сложилось в объеме 537 185 188,59рублей или 98,26 % к уточненному годовому плану по программам 546 727 006,07 рублей.

*(рублей)*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***№/п*** | Наименование  муниципальной  программы | Кассовое исполнение за  2019 года | Уточненный план на 2020 год | Кассовое исполнение за 2020 год | %  исполнения | Темп роста к аналогичному периоду 2019  года |
| *1.* | «Управление муниципальными финансами Трубчевского муниципального района на 2018-2022 гг.» | 15 030 906,32 | 11 465 923,06 | 11 462 456,08 | 99,97 | 76,26 |
| *2.* | «Развитие образования Трубчевского муниципального района на 2018-2022 гг.» | 249 644 869,22 | 298 530 643,66 | 294 519 583,42 | 98,66 | 117,98 |
| *3.* | «Содействие в предупреждении и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций и обеспечения мер пожарной безопасности в границах населенных пунктов поселений на 2018-2022гг» | 10 197 272,00 | 10 866 784,54 | 10 866 784,54 | 100,00 | 106,57 |
| *4.* | Реализация полномочий администрации Трубчевского муниципального района на 2018-2022гг.» | 144 857 319,54 | 151 440 858,95 | 146 411 038,13 | 96,68 | 101,1 |
| *5.* | «Развитие физической культуры и спорта в Трубчевском муниципальном районе на 2018-2022гг» | 17 967 277,44 | 13 100 989,93 | 13 100 089,93 | 99,99 | 72,91 |
| *6.* | «Развитие культуры Трубчевского муниципального района на 2018-2022гг.» | 57 368 277,76 | 61 321 805,93 | 60 825 236,49 | 99,19 | 106,03 |
|  | ***Итого:*** | **495 065 922,28** | **546 727 006,07** | **537 185 188,59** | **98,26** | **108,51** |

Финансовое управление администрации Трубчевского муниципального района является ответственным исполнителем муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Трубчевского муниципального района на 2018 - 2022 годы». В отчетном периоде расходы по муниципальной программе исполнены в объеме 11 462 456,08 рублей, или на 99,97 процента. По сравнению с аналогичным периодом 2019 года расходы уменьшились на 3 568 450,24 рублей (уточненные назначения на 2019 год 15 037 240,00 рублей, исполнено 15 030 906,32 рублей).

Кассовое исполнение расходов на содержание подведомственных учреждений в рамках муниципальной программы «Развитие образования Трубчевского муниципального района на 2018-2022 годы» составило 294 519 583,42 рублей или 98,66 %. По сравнению с аналогичным периодом 2019 года расходы увеличились на 44 874 714,20 рублей (уточненные назначения на 2019 года 251 623 928,87 рублей, исполнено 249 644 869,22 рублей).

Кассовое исполнение по муниципальной программе «Содействие в предупреждении и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций и обеспечения мер пожарной безопасности в границах населенных пунктов поселений на 2018-2022гг» за 2020 год составило в сумме 10 866 784,54 рублей или 100,0 % от плановых назначений.

По сравнению с аналогичным периодом 2019 года расходы увеличились на 669 512,54 рублей (уточненные назначения на 2019 год 10 197 272,00 рублей, исполнено 10 197 272,00 рублей).

Кассовое исполнение по муниципальной программе «Реализация полномочий администрации Трубчевского муниципального района на 2018 - 2022 годы» за 2020 год при плане 151 440 858,95 рублей, составило 146 411 038,13 рублей или 96,68 %.

По сравнению с аналогичным периодом 2019 года расходы увеличились на 1 553 718,59 рублей (уточненные назначения на 2019 года 150 929 503,47 рублей, исполнено 144 857 319,54 рублей).

Кассовое исполнение по муниципальной программе «Развитие физической культуры и спорта Трубчевского муниципального района на 2018-2022 годы» при плане 13 100 989,93 рублей, составило 13 100 089,93 рублей или 99,99 %. По сравнению с аналогичным периодом 2019 года расходы уменьшились на 4 867 187,51 рублей (уточненные назначения на 2019 года 17 984 455,20 рублей, исполнено 17 967 277,44 рублей).

Кассовое исполнение по муниципальной программе «Развитие культуры Трубчевского муниципального района на 2018-2022годы» при плане 61 321 805,93 рублей, исполнено 60 825 236,49 рублей или 99,19 %.

По сравнению с аналогичным периодом 2019 года расходы увеличились на 3 456 958,73 рублей (уточненные назначения на 2019 год 57 704 763,71 рублей, исполнено 57 368 277,76 рублей).

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

По состоянию на 01.01.2021 года муниципальный долг Трубчевского муниципального района составляет

4 000 000,00 рублей по кредиту, полученному в ПАО «Сбербанк России».