**Пояснительная записка к годовому отчету об исполнении бюджета Трубчевского муниципального района Брянской области за 2024 год**

Консолидированный бюджет Трубчевского муниципального района в 2024 году составил по доходам 1183 402 572,66 рублей, по расходам 1 135 328 876,16 рублей, бюджет исполнен с профицитом в сумме 48 073 696,50 рублей.

По сравнению с предыдущим отчетным периодом поступление доходов в консолидированный бюджет увеличилось на 65 910 385,58 рублей или на 5,9 процентов. Безвозмездные поступления увеличились на сумму 44 594 691,45 рублей или на 5,3%. Налоговые и неналоговые доходы увеличились на сумму 21 315 694,13 рублей или на 7,6 %.

Динамика основных параметров консолидированного бюджета Трубчевского муниципального района за 2023-2024 годы представлена в следующей таблице.

(рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Отчет за 2023 год | Исполнено за 2024 год год | |
| руб. | в %\* |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Доходы консолидированного бюджета | 1 117 492 187,08 | 1 183 402 572,66 | 105,9 |
| в т.ч. безвозмездные поступления | 838 719 543,83 | 883 314 235,28 | 105,3 |
| доля безвозмездных поступлений, % | 75,1 | 74,6 |  |
| Налоговые и неналоговые доходы | 278 772 643,25 | 300 088 337,38 | 107.6 |
| в т.ч. районный бюджет | 199 621 189,97 | 225 805 420,33 | 113,1 |
| доля районного бюджета, % | 71,6 | 75.2 |  |
| бюджеты поселений | 79 151 453,28 | 74 282 917,05 | 93.8 |
| доля бюджетов поселений, % | 28,4 | 24.8 |  |
| Расходы - всего | 1 122 651 404,04 | 1 135 328 876,16 | 101,1 |
| в т.ч. районный бюджет | 974 666 873,76 | 1 018 407 038,92 | 104,5 |
| доля районного бюджета, % | 86,8 | 89,7 |  |
| бюджеты поселений | 147 984 530,28 | 116 921 837,24 | 79,0 |
| доля бюджетов поселений, % | 13,2 | 10,3 |  |
| Дефицит (профицит) бюджета | - 5 159 216,96 | 48 073 696,50 |  |
| в т.ч. районный бюджет | - 988 454,74 | 51 395 361,07 |  |
| бюджеты поселений | - 4 170 762,22 | - 3 321 664,57 |  |

В 2024 году на территории Трубчевского муниципального района в бюджеты всех уровней начислено 919 161 159,76 рублей налогов и других платежей, что на 161 583 229,32 рублей меньше предыдущего года.

Налоговые и неналоговые доходы консолидированного бюджета составляют 25,4% от общих поступлений в консолидированный бюджет Трубчевского муниципального района.

Рост поступлений налоговых и неналоговых доходов консолидированного бюджета в 2024 году по сравнению с 2023 годом наблюдается по следующим основным доходным источникам:

- налогу на доходы физических лиц (119,7%), в связи с ростом ФОТ в 2024 году на 17,4% в результате индексации заработной платы работникам бюджетной сферы и органов местного самоуправления, увеличением МРОТ с 1 января 2024 года, а также ростом заработной платы, премиальных выплат, увеличения численности по крупным налогоплательщикам: ООО "Р.Л.Брянск", ООО "Брянская мясная компания", ООО "Брянский бройлер", АО "Монолит;

- доходам от уплаты акцизов на нефтепродукты (104,9 %) в связи с ростом объемов реализации нефтепродуктов в течение года;

- по единому сельскохозяйственному налогу (в 2,1 раза) в результате роста доходов за 2023 год в связи с увеличением объемов производства и реализации продукции по ООО «Деснянский лён К», ИП Феськина Н.Ф., ИП Никитина А.С.;

- по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения (в 4,1раза) в связи с переносом срока уплаты налога с 31.12.2023 года (выходной день) на 09.01.2024 года;

- по налогу на имущество физических лиц (100,6%) в связи с ростом налогооблагаемой базы по Мурсаловой М.Ш. и улучшения платежной дисциплины налогоплательщиками;

- государственной пошлине (184,0%) в связи с ростом размеров госпошлины при подаче исков в суды общей юрисдикции с 09.09.2024 года в соответствии с введенными изменениями в НК РФ Федеральным законом от 08.08.2024г. № 259-ФЗ, а также с увеличением количества проводимых юридически значимых действий;

- по плате за негативное воздействие на окружающую среду (152,9%) в связи с поступлением в 2024 году платы за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами от ООО «Брянский бройлер» за сверхлимитные выбросы в 2022 году;

- по доходам от оказания платных услуг и компенсации затрат государства (157,6%) в связи с возвратом в 2024 году дебиторской задолженности прошлых лет в большем объеме (возврат ошибочно выплаченной суммы (пенсия) Силкина Н.М., возврат дебиторской задолженности прошлых лет за теплоэнергию ГУП «Брянсккоммунэнерго»), а также поступлением дебиторской задолженности прошлых лет в бюджеты Селецкого, Телецкого и Юровского сельских поселений;

- по доходам от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, (119,5%) в связи с оплатой (реструктуризацией) по договору купли-продажи муниципального имущества ИП Латюк Я.В. за декабрь 2023 года в январе 2024 года, а также в связи с реализацией материальных запасов (металлолом) в бюджет района (ООО «Адванс»») и в бюджет Юровского сельского поселения в 2024 году.

Основную долю доходов консолидированного бюджета в 2024 году составляют безвозмездные поступления в сумме - 883 314 235,28 рублей или 74,6 процентов.

. В структуре безвозмездных поступлений в 2024 году наибольший удельный вес занимают субвенции – 314 189 551,11 рублей или 35,6 процента. На долю субсидий приходится - 234 786 754,00 рублей или 26,6 % от общего объема безвозмездных перечислений. На долю дотаций приходится - 203 815 526,00 рублей, или 23,1 %. На долю иных межбюджетных трансфертов приходится -129 329 335,21 рублей, или 14,6%, прочие безвозмездные поступления – 1 652 070,97 рублей или 0,2%, доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение прошлых лет - 28 480,26 рублей, возврат остатков субсидий, субвенций, и иных межбюджетных трансфертов имеющих целевое назначение прошлых лет (- 457 515.77) рублей.

Расходы консолидированного бюджета района за 2024 год исполнены в сумме - 1 135 328 876,16 рублей, что на 12 677 472,12 рублей или на 1,1 % больше уровня 2023 года, в том числе расходы муниципального района – 1 018 407 038,92 рублей (или 89,7%), расходы бюджетов сельских поселений – 116 921 837,24 рублей (или 10,3 %), из них:

-общегосударственные вопросы - 107 522 379,98 рублей;

-национальная оборона - 1 720 922,52 рублей;

-национальная безопасность и правоохранительная деятельность - 18 270 998,56 рублей;

-национальная экономика - 75 727 025,04 рублей;

-жилищно-коммунальное хозяйство - 116 503 800,01 рублей;

-охрана окружающей среды - 767 571,04 рублей;

-образование - 542 551 621,66 рублей;

-культура, кинематография -78 040437.59 рублей;

-социальная политика - 48 998 915.16 рублей;

-физическая культура и спорт - 126 999 887,16 рублей;

-обслуживание государственного и муниципального долга - 3500,00 рублей;

-межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований - 18 221 817,44 рублей;

Консолидированный бюджет в 2024 году исполнен с профицитом в сумме - 48 073 696,50 рублей, из них: профицит муниципального района – 51 395 361,07 рублей, дефицит бюджетов поселений - 3 321 664,57 рублей.

**2. Основные итоги исполнения бюджета Трубчевского муниципального района за 2024 год**

Исполнение бюджета Трубчевского муниципального района Брянской области (далее районный бюджет) за 2024 год осуществлялось в соответствии с:

- Решением Трубчевского районного Совета народных депутатов от 22.12.2023 года № 6-590 «О бюджете Трубчевского муниципального района Брянской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» (с учетом внесенных изменений и дополнений);

- нормативными правовыми актами, принятыми во исполнение вышеуказанного Решения;

- сводной бюджетной росписью районного бюджета на 2024 год.

Первоначально Решением Трубчевского районного Совета народных депутатов от 22.12.2023г. № 6-590 «О бюджете Трубчевского муниципального района Брянской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» (далее - Решение) районный бюджет на 2024 год был утвержден с прогнозируемым объемом доходов в сумме 751 903 738,08 рублей (в том числе налоговых и неналоговых доходов районного бюджета в сумме 190 302 700.00 рублей и безвозмездных поступлений в сумме 561 601 038,08 рублей, общим объемом расходов в сумме 751 903 738,08 рублей.

С учетом изменений и дополнений в решение на 2024 год основные характеристики районного бюджета утверждены:

по доходам - 1 067 074 144,08 рублей;

по расходам - 1 084 060 228,74 рублей;

по источникам финансирования дефицит - 16 986 084,66 рублей.

Изменение показателей бюджета на конец года сложилось следующим образом:

доходы увеличились на - 315 170,406,00 рублей, из них налоговые и неналоговые доходы увеличились на 27 603 951,00 рублей, безвозмездных поступлений на - 287 566 455,00рублей;

расходы увеличились на - 332 156 490,66 рублей;

в связи с превышением расходов бюджета над доходами, на конец отчетного года бюджет утвержден с дефицитом в сумме 16 986 084,66 рублей.

**Основные итоги исполнения районного бюджета за 2022-2024 годы**

(рублей)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Утверждено | Уточненные назначения | Исполнено | Процент  исполнения к уточненному плану, % | Темп роста к предыдущему периоду % |
| **2022 год** | | | | | |
| Доходы | 762 999 817,41 | 981 522 987,37 | 876 837 614,49 | 89,3 | 124,8 |
| Расходы | 762 999 817,41 | 1 034 765 581,21 | 912 105 668,93 | 88,1 | 139,5 |
| Профицит (+) Дефицит (-) | - | - 53 242 593,84 | - 35 268 054,44 | 66,2 |  |
| **2023 год** | | | | | |
| Доходы | 726 242 522,13 | 972 483 157,06 | 973 678 419,02 | 100,1 | 111,0 |
| Расходы | 726 242 522,13 | 990 457 696,46 | 974 666 873,76 | 98,4 | 106,9 |
| Профицит (+) Дефицит (-) | - | - 17 974 539,40 | - 988 454,74 | 5,5 |  |
| **2024 год** | | | | | |
| Доходы | 751 903 738,08 | 1 067 074 144,08 | 1 069 802 399,99 | 100,3 | 109,9 |
| Расходы | 751 903 738,08 | 1 084 060 228,74 | 1 018 407 038,92 | 93,9 | 104,5 |
| Профицит (+) Дефицит (-) | - | - 16 986 084,66 | 51 395 361,07 |  |  |

**2.1 Доходы районного бюджета**

Общий объем доходов районного бюджета в 2024 году составил 1 069 802 399,99 рублей, или 100,3 процента к уточненному прогнозу поступлений (уточненный прогноз составляет 1 067 074 144,08 рублей) или 109,9 процента к уровню прошлого года.

Решением районного Совета народных депутатов первоначальный объем доходной части бюджета района на 2024 год утвержден в сумме 751 903 738,08 рублей.

**Исполнение районного бюджета по доходам в 2024году**

(рублей)

| **Группа доходов** | **Кассовое исполнение за 2023 год** | **2024 год** | | | **Темп роста**  **2024 год к 2023году, %** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Уточненный план** | **Кассовое исполнение** | **Процент исполнения**  **к уточнен**  **ному плану** |
| Налоговые и неналоговые доходы | 199 621 189,97 | 217 906 651,00 | 225 805 420,33 | 103,6 | 113,1 |
| Безвозмездные поступления | 774 057 229,05 | 849 167 493,08 | 843 996 979,66 | 99,4 | 109,0 |
| **Всего доходов** | **973 678 419,02** | **1 067 074 144,08** | **1 069 802 399,99** | **100,3** | **109,9** |

По сравнению с предыдущим отчетным периодом фактическое поступление доходов в бюджет района увеличилось на 9.9 процентов. Объем собственных доходов районного бюджета за 2024 год вырос на 26 184 230,36 рублей, или на 13,1 процента. Безвозмездные поступления увеличились по сравнению с уровнем 2023 года на 69 939 750,61 рублей или на 9,0 процента. В 2024 году налоговые и неналоговые доходы районного бюджета занимали 21,1 процентов в общем объеме доходной части бюджета, безвозмездные поступления - 78,9 процента.

**Налоговые и неналоговые доходы.**

В 2024 году план **по налоговым и неналоговым доходам районного бюджета** исполнен в объеме 225 805 420,33 рублей, или на 103,6 процентов. Рост к соответствующему периоду прошлого года составил 113,1 процентов, или на 26 184 230,36 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, % |
| 2022 | 175 661 205,17 | 150 666 954,39 | 24 994 250,78 | 101,4 |
| 2023 | 199 621 189,97 | 175 562 681,12 | 24 058 508,85 | 113,6 |
| 2024 | 225 805 420,33 | 214 606 565,98 | 11 198 854,35 | 113,1 |

В 2024 году по бюджету района плановые назначения по налоговым доходам исполнены на 103,7 процента, по неналоговым доходам - на 101,5 процента.

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

**Итоги исполнения районного бюджета по налоговым и неналоговым доходам в 2024 году**

(рублей)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Исполнено за 2023  год | 2024 год | | | Темп  роста,  % |
| Уточненный план | Исполнено | Процент  выполнения плана, % |
| Налоговые и неналоговые  доходы, всего | 199 621 189,97 | 217 906 651,00 | 225 805 420,33 | 103,6 | 113,1 |
| *в том числе:* |  |  |  |  |  |
| налоговые доходы | 175 562 681,12 | 206 878 790,00 | 214 606 565,98 | 103,7 | 122,2 |
| неналоговые доходы | 24 058 508,85 | 11 027 861,00 | 11 198 854,35 | 101,5 | 46,5 |

В 2024 году 99,8 процентов налоговых и неналоговых доходов районного бюджета получено за счет налога на доходы физических лиц, акцизов на нефтепродукты, налогов на совокупный доход, государственной пошлины, доходов от арендной платы за земельные участки, доходов от продажи материальных и нематериальных активов, платы за негативное воздействие на окружающую среду и штрафных санкций.

Исполнение по основным доходным источникам характеризуется следующими показателями.

**Структура поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет**

**района за 2024 год.**

( рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Виды доходов | Исполнено  за 2023 год | Уточненный план на 2024 год | Исполнено  за 2024 год | % исполнения | Уд. вес,  % | Темп роста  2024г к 2023г., % |
| **Налоговые и неналоговые доходы бюджета района** | **199 621 189,97** | **217 906 651,00** | **225 805 420,33** | **103,6** | **100,00** | **113,1** |
| *в том числе:* |  |  |  |  |  |  |
| *Налоговые доходы* | *175 562 681,12* | *206 878 790,00* | *214 606 565,98* | *103,7* | *95,0* | *122,2* |
| Налог на доходы физических лиц | 158 731 453,82 | 184 879 939,00 | 191 177 630,31 | 103,4 | 84,7 | 120,4 |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ (нефтепродукты) | 13 060 545,80 | 12 772 500,00 | 13 700 727,34 | 107,3 | 6,0 | 104,9 |
| Налоги на совокупный доход | 1 319 993,24 | 4 970 951,00 | 5 200 417,71 | 104,6 | 2,3 | в 3,9 раза |
| Государственная пошлина | 2 450 688,26 | 4 255 400,00 | 4 527 790,62 | 106,4 | 2,0 | 184,8 |
| *Неналоговые доходы* | *24 058 508,85* | *11 027 861,00* | *11 198 854,35* | *101,6* | *5,0* | *46,5* |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах поселений | 4 899 716,05 | 3 954 396,00 | 4 063 775,98 | 102,8 | 1,8 | 82,9 |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земли, находящиеся в собственности муниципальных районов | 183 855,60 | 169 600,00 | 170 374,78 | 100,5 | 0,1 | 92,7 |
| Доходы от сдачи в аренду имущества | 225 983,33 | 193 100,00 | 193 150,68 | 100,0 | 0,1 | 85,5 |
| Плата по соглашениям об установлении сервитута в отношении земельных участков, находящихся в государственной или муниципальной собственности | 81,56 | 1 180,00 | 5 572,92 | 472,3 | 0,0 | в 68,3 раза |
| Прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности | 1 514,06 | 1 800,00 | 2 019,11 | 112,2 | 0,0 | 133,4 |
| Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 1 295 596,97 | 1 980 730,00 | 1 981 045,94 | 100,0 | 0,9 | 152,9 |
| Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства | 187 935,38 | 238 660,00 | 243 667,38 | 102,1 | 0,1 | 129,7 |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 8 151 266,32 | 3 072 195,00 | 3 072 213,31 | 100,0 | 1,4 | 37,7 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 9 112 559,58 | 1 416 200,00 | 1 467 034,25 | 103,6 | 0,6 | 16,1 |

В 2024 году плановые назначения по налоговым и неналоговым доходам исполнены в объеме 225 805 420,33 рублей, или на 103,6 процентов, в том числе по налоговым доходам в сумме 214 606 565,98 рублей (103,7 %), по неналоговым доходам исполнение составило 11 198 854,35 рублей (101,6 %). Рост к соответствующему периоду прошлого года составил 26 184 230,36 рублей, или на 13,1 процентов.

В структуре налоговых и неналоговых доходов бюджета района 95,0 процентов составляют налоговые доходы, 5,0 процентов - неналоговые доходы.

По сравнению с предыдущим периодом (2023г.) объем налоговых доходов увеличился на 39 043 884,86 рублей или на 22,2 процентов.

В структуре налоговых и неналоговых доходов на долю налога на доходы физических лиц приходится 84,7 процентов, рост поступлений к уровню прошлого года сложился в сумме 32 446 176,49 рублей (темп роста 120,4%) и обусловлен ростом ФОТ в 2024 году на 17,4%, в результате индексации заработной платы работникам бюджетной сферы и органов местного самоуправления, увеличением МРОТ с 01.01.2024 года, а также ростом заработной платы, премиальных выплат, увеличения численности по крупным налогоплательщикам: ООО «Р.Л.Брянск», ООО «Брянская мясная компания», ООО «Брянский бройлер», АО «Монолит».

Акцизы на нефтепродукты в объеме налоговых и неналоговых доходов составляют 6,0 процентов, рост поступлений к уровню прошлого года составил в сумме 640 181,54 рублей, в результате увеличения объемов реализации нефтепродуктов в течение года.

Налоги на совокупный доход – единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности, единый сельскохозяйственный налог и налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения, в объеме налоговых и неналоговых доходов удельный вес составил 2,3 процента. К уровню прошлого года рост поступлений налогов на совокупный доход сложился на 3 880 424,47 рублей или в 3,9 раза, в том числе:

- по единому налогу на вмененный доход сложился рост поступлений на 80 913,30 рублей, в связи с отрицательной динамикой поступлений в прошлом году в результате проведения мероприятий по формированию сальдо единого налогового счета налогоплательщика (подъема переплаты на ЕНС) и поступлением задолженности прошлых лет в 2024 году;

- рост поступлений единого сельскохозяйственного налога на 311 453,55 рублей, в результате роста доходов за 2023 год в связи с увеличением объемов производства и реализации продукции по ООО «Деснянский лён К», ИП Феськина Н.Ф, ИП Никитина А.С.;

- по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения, рост поступлений сложился на 3 488 057,62 рублей и обусловлен переносом срока уплаты налога с 31.12.2023 года (выходной день) на 09.01.2024 года.

Удельный вес поступлений государственной пошлины в объеме налоговых и неналоговых доходов составил 2,0 процента. Рост поступлений государственной пошлины к уровню прошлого года составляет в сумме 2 077 102,36 рублей или на 84,8 процента и обусловлен ростом размеров госпошлины при подаче исков в суды общей юрисдикции с 09.09.2024 года в соответствии с введенными изменениями в НК РФ Федеральным законом от 08.08.2024г. № 259-ФЗ, а также с увеличением количества проводимых юридически значимых действий.

Объем поступивших неналоговых доходов в бюджет района составил в сумме 11 198 854,35 рублей, или 5,0 процентов налоговых и неналоговых доходов. По сравнению с предыдущим периодом снижение поступлений неналоговых доходов сложилось на 12 859 654,50 рублей, или на 53,5 процентов.

Исполнение доходной части бюджета по неналоговым доходам в основном обеспечено доходами, полученными от арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах поселений (удельный вес которых в объеме налоговых и неналоговых доходов 1,8 %), а также доходами от продажи материальных и нематериальных активов (1,4%), платой за негативное воздействие на окружающую среду (0,9%) штрафными санкциями (0,6%).

Доходы от аренды земельных участков в бюджете района составили 4 234 150,76 рублей, что ниже показателя предшествующего периода на 849 420,89 рублей, в том числе:

- снижение поступлений арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, сложилось в сумме 835 940,07 рублей в связи с выкупом ранее арендованных земельных участков ООО «Брянская мясная компания» и несвоевременной оплатой по договорам аренды Белокрылец П.А., Зарецкий И.Н.;

- снижение поступлений арендной платы за земли, находящиеся в собственности района сложилось на 13 480,82 рублей, в связи с оплатой задолженности по арендной плате в 2023 году за 4 кв.2022 года и изменением кадастровой стоимости по договору с ООО «Содействие».

Доходов от сдачи в аренду муниципального имущества получено в сумме 193 150,68 рублей, снижение к уровню прошлого года сложилось в сумме 32 832,65 рублей в связи с расторжением в 2024 году договора по аренде нежилого помещения с ИП Мотузковой И.Н.

Доходы от платы по соглашениям об установлении сервитута в отношении земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности сложились в сумме 5 572,92 рублей, рост к уровню прошлого года на 5 491,36 рублей в связи с заключением соглашений об установлении сервитута с АО «Газпром газораспределение Брянск» в отношении участков большей площадью.

По доходам от перечисления части прибыли муниципальных унитарных предприятий, остающейся после уплаты налогов и обязательных платежей, поступлений в бюджет района в 2024 году нет.

Прочие поступления от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, составили в сумме 2 019,11 рублей, рост на 505,05 рублей к прошлому году, в связи с оплатой задолженности за найм жилья.

Поступления платы за негативное воздействие на окружающую среду составили в сумме 1 981 045,94 рублей. Рост поступлений к 2023 году сложился на 685 448,97 рублей в связи с поступлением в 2024 году платы за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами от ООО «Брянский бройлер» за сверхлимитные выбросы в 2022 году.

Доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства поступило в сумме 243 667,38 рублей, рост поступлений к уровню прошлого года сложился на 55 732,00 рублей, в связи с возвратом в 2024 году дебиторской задолженности прошлых лет в большем объеме (возврат ошибочно выплаченной суммы (пенсия) Силкина Н.М., возврат дебиторской задолженности прошлых лет за теплоэнергию ГУП «Брянсккоммунэнерго»).

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 2024 году доходы от продажи материальных и нематериальных активов в общей сумме составили 3 072 213,31 рублей, снижение к уровню прошлого года сложилось на 5 079 053,01 рублей. Снижение поступлений сложилось по следующим доходным источникам:

- по доходам от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, рост поступлений сложился в сумме 51 261,25 рублей в связи с оплатой (реструктуризацией) по договору купли-продажи муниципального имущества ИП Латюк Я.В. за декабрь 2023 года в январе 2024 года, а также в связи с реализацией материальных запасов (металлолом) ООО «Адванс» в 2024 году;

- по доходам от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах сельских поселений, снижение поступлений на 5 039 162,49 рублей, в связи с продажей на аукционах в 2024 году меньшего количества земельных участков с меньшей стоимостью, чем в 2023 году;

- по доходам от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских поселений, снижение сложилось на 119 545,43 рублей в связи с заключением двух договоров купли-продажи в 2024 году с меньшей кадастровой стоимостью по городу Трубчевску, а также в результате продажи в 2023 году земельных участков большей стоимостью по Белоберезковскому городскому поселению;

- 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 на 28 393,66 рублей, в связи с отсутствием заключенных соглашений по перераспределению таких земельных участков в 2023 году.

Поступление штрафов, санкций и возмещения ущерба сложилось в сумме 1 467 034,25 рублей или 0,6 процентов в структуре налоговых и неналоговых доходов. К уровню прошлого года снижение поступлений составило в сумме 7 645 525,33 рублей в связи с поступлением в 2023 году штрафов, неустоек, пени, уплаченные в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных государственным (муниципальным) контрактом и снижением платежей по искам о возмещении вреда, причиненного окружающей среде.

**Безвозмездные поступления**

Решением Трубчевского районного Совета народных депутатов «О бюджете Трубчевского муниципального района Брянской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» в доходной части районного бюджета на 2024 года был утвержден объем безвозмездных поступлений в общей сумме 561 601 038,08 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 849 167 493,08 рублей.

Фактически в отчетном периоде безвозмездные поступления исполнены в сумме 843 996 979,66 рублей, или 99,4 процентов от уточненного плана.

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

(рублей)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **КБК** | **Наименование** | **Уточненные плановые назначения на 2024 год** | | **Кассовое исполнение за 2024 год** | **Процент исполнения** |
| **2 00 00000 00 0000 000** | **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ** | **849 167 493,08** | **843 996 979,66** | | **99,4** |
| **2 02 00000 00 0000 000** | **Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации** | **849 596 528,59** | **844 426 015,17** | | **99,4** |
| **2 02 10000 00 0000 150** | **Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации** | **201 987 526,00** | **201 987 526,00** | | **100,0** |
| 2 02 15001 00 0000 150 | Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности | 97 809 000,00 | 97 809 000,00 | | 100,0 |
| 2 02 15001 05 0000 150 | Дотации бюджетам муниципальных районов на выравнивание бюджетной обеспеченности из бюджета субъекта Российской Федерации | 97 809 000,00 | 97 809 000,00 | | 100,0 |
| 2 02 15002 00 0000 150 | Дотации бюджетам на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов | 104 178 526,00 | 104 178 526,00 | | 100,0 |
| 2 02 15002 05 0000 150 | Дотации бюджетам муниципальных районов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов | 104 178 526,00 | 104 178 526,00 | | 100,0 |
| **2 02 20000 00 0000 150** | **Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)** | **227 302 289,71** | **225 726 798,01** | | **99,3** |
| 2 02 20077 00 0000 150 | Субсидии бюджетам на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности | 1 862 000,00 | 1 862 000,00 | | 100,0 |
| 2 02 20077 00 0000 150 | Субсидии бюджетам муниципальных районов на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности | 1 862 000,00 | 1 862 000,00 | | 100,0 |
| 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 | 24 947 639,42 | 24 947 639,42 | | 100,0 |
| 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 | 24 947 639,42 | 24 947 639,42 | | 100,0 |
| 2 02 25304 00 0000 150 | Субсидии бюджетам на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях | 9 100 801,54 | 8 902 565,53 | | 97,8 |
| 2 02 25304 05 0000 150 | Субсидии бюджетам муниципальных районов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях | 9 100 801,54 | 8 902 565,53 | | 97,8 |
| 2 02 25497 00 0000 150 | Субсидии бюджетам на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | 1 582 249,13 | 1 582 249,13 | | 100,0 |
| 2 02 25497 05 0000 150 | Субсидии бюджетам муниципальных районов на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | 1 582 249,13 | 1 582 249,13 | | 100,0 |
| 2 02 25519 00 0000 150 | Субсидии бюджетам на поддержку отрасли культуры | 86 407,00 | 86 407,00 | | 100,0 |
| 2 02 25519 05 0000 150 | Субсидии бюджетам муниципальных районов на поддержку отрасли культуры с целью реализации мероприятий по модернизации библиотек в части комплектования книжных фондов | 86 407,00 | 86 407,00 | | 100,0 |
| 2 02 25750 00 0000 150 | Субсидии бюджетам на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования | 59 378 804,35 | 59 378 804,35 | | 100,0 |
| '2 02 25750 05 0000 150 | Субсидии бюджетам муниципальных районов на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования | 59 378 804,35 | 59 378 804,35 | | 100,0 |
| 2 02 27139 00 0000 150 | Субсидии бюджетам на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности в рамках создания и модернизации объектов спортивной инфраструктуры региональной собственности (муниципальной собственности) для занятий физической культурой и спортом | 100 000 000,00 | 99 493 043,61 | | 99,5 |
| 2 02 27139 05 0000 150 | Субсидии бюджетам муниципальных районов на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности в рамках создания и модернизации объектов спортивной инфраструктуры региональной собственности (муниципальной собственности) для занятий физической культурой и спортом | 100 000 000,00 | 99 493 043,61 | | 99,5 |
| **2 02 29999 00 0000 150** | **Прочие субсидии** | **30 344 388,27** | 29 474 088,97 | | 97,1 |
| 2 02 29999 05 0000 150 | Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов | 30 344 388,27 | 29 474 088,97 | | 97,1 |
| **2 02 30000 00 0000 150** | **Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований** | **313 573 061,30** | **312 468 628,59** | | **99,6** |
| **202 30024 00 0000 150** | **Субвенции бюджетам на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации** | **299 977 949,30** | **298 942 786,19** | | **99,7** |
| 202 30024 05 0000 150 | Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации | 299 977 949,30 | 298 942 786,19 | | 99,7 |
| 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 | 1 200 440,00 | 1 131 170,40 | | 94,2 |
| 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 | 1 200 440,00 | 1 131 170,40 | | 94,2 |
| 2 02 35082 00 0000 150 | Субвенции бюджетам муниципальных образований на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшихся без попечения родителей, лицам из числа по договорам найма специализированных жилых помещений | 12 383 976,00 | 12 383 976,00 | | 100,0 |
| 2 02 35082 0 0000 150 | Субвенции бюджетам муниципальных районов на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшихся без попечения родителей, лицам из числа по договорам найма специализированных жилых помещений | 12 383 976,00 | 12 383 976,00 | | 100,0 |
| 2 02 35120 00 0000 150 | Субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | 10 696,00 | 10 696,00 | | 100,0 |
| 2 02 35120 05 0000 150 | Субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | 10 696,00 | 10 696,00 | | 100,0 |
| **2 02 40000 00 0000 150** | **Иные межбюджетные трансферты** | **106 733 651,58** | **104 243 062,57** | | **97,7** |
| 2 02 40014 00 0000 150 | Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных образований на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями | 44 401 989,99 | 42 662 817,80 | | 96,1 |
| 2 02 40014 05 0000 150 | Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями | 44 401 989,99 | 42 662 817,80 | | 96,1 |
| 2 02 45050 00 0000 150 | Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам на ежемесячное денежное вознаграждение советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями государственных общеобразовательных организаций, профессиональных образовательных организаций субъекта Российской Федерации, г. Байконура и федеральной территории "Сириус", муниципальных общеобразовательных организаций и профессиональных образовательных организаций" | 234 480,00 | 234 360,00 | | 99,9 |
| 2 02 45050 050000 150 | Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов на ежемесячное денежное вознаграждение советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями государственных общеобразовательных организаций, профессиональных образовательных организаций субъекта Российской Федерации, г. Байконура и федеральной территории "Сириус", муниципальных общеобразовательных организаций и профессиональных образовательных организаций" | 234 480,00 | 234 360,00 | | 99,9 |
| 2 02 45179 00 0000 150 | Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях | 1 855 762,38 | 1 855 762,38 | | 100,0 |
| 2 02 45179 05 0000 150 | Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях | 1 855 762,38 | 1 855 762,38 | | 100,0 |
| 2 02 45303 00 0000 150 | Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего образования, образовательные программы основного общего образования, образовательные программы среднего общего образования | 20 576 820,00 | 20 534 469,64 | | 99,8 |
| 2 02 45303 050000 150 | Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего образования, образовательные программы основного общего образования, образовательные программы среднего общего образования | 20 576 820,00 | 20 534 469,64 | | 99,8 |
| 2 02 49999 00 0000 150 | Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам | 39 664 599,21 | 38 955 652,75 | | 98,2 |
| 2 02 49999 050000 150 | Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов | 39 664 599,21 | 38 955 652,75 | | 98,2 |
| **2 18 00000 00 0000 000** | **Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет** | **28 480,26** | 28 480,26 | | 100,0 |
| 2 18 00000 00 0000 150 | Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата бюджетами бюджетной системы Российской Федерации остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет, а также от возврата организациями остатков субсидий прошлых лет | 28 480,26 | 28 480,26 | | 100,0 |
| 2 18 00000 05 0000 150 | Доходы бюджетов муниципальных районов от возврата бюджетами бюджетной системы Российской Федерации остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет, а также от возврата организациями остатков субсидий прошлых лет | 28 480,26 | 28 480,26 | | 100,0 |
| 2 18 05010 05 0000 150 | Доходы бюджетов муниципальных районов от возврата бюджетными учреждениями остатков субсидий прошлых лет | 28 480,26 | 28 480,26 | | 100,0 |
| **2 19 00000 00 0000 000** | **ВОЗВРАТ ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ** | -457 515,77 | -457 515,77 | | 100,0 |
| 2 19 00000 05 0000 150 | Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов | -457 515,77 | -457 515,77 | | 100,0 |
| 2 19 60010 05 0000 150 | Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов | -457 515,77 | -457 515,77 | | 100,0 |

**Исполнение безвозмездных поступлений в 2024 году.**

По сравнению с 2023 годом, общий объем безвозмездных поступлений в 2024 году увеличился на 69 939 750,61 рублей, или на 9,0 процентов.

В структуре безвозмездных поступлений в доходах районного бюджета в отчетном периоде дотации занимали 23,9 процента (201 987 526,00 рублей), субсидии - 26,7 процента (225 726 798,01рублей), субвенции – 37,0 процента (312 468 628,59 рублей), иные межбюджетные трансферты -12,4 процента (104 243 062,57 рублей, доходы бюджетов муниципальных районов от возврата бюджетными учреждениями остатков субсидий прошлых лет - 28 480,26 рублей, возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов (- 457 515,77 рублей, из них: 382 800,00 рублей – субсидии областного бюджета неправомерно использованные на оплату дорожного покрытия подъезда, находящегося вне границ участка, принадлежащего застройщику, 74 715,77 рублей - субвенция по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству.

Объем дотаций по сравнению с 2023 годом увеличился на - 46 694 214,72 рублей и составил 201 987 526,00 рублей, темп роста 130,1 процентов. Дотации бюджетам муниципальных районов на выравнивание бюджетной обеспеченности в 2024 году составили 97 809 000,00 рублей, на 810 000,00 рублей больше объема 2023 года.

Дотации бюджетам муниципальных районов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов в 2024 году составили 104 178 526,00 рублей, что на 45 884 214,72 рублей больше чем в 2023 году, (темп роста 178,7%).

Объем субсидий из областного бюджета составил 225 726 798,01 рублей, меньше чем в 2023 годом на – 55 897 137,53 рублей (темп роста 80,2%).

В 2024 году из областного бюджета поступили субвенции в объеме 312 468 628,59 рублей, при плане 313 573 061,30 рублей, что составило 99,6% и на 44 454 663,38 рублей больше объема поступлений 2023 года (темп роста 116,6%).

Иные межбюджетные трансферты поступили в объеме 104 243 062,57 рублей, что составило 12,4 процента в структуре безвозмездных поступлений отчетного периода и выше уровня прошлого года на 30 869 941,65 рублей (темп роста 142,1%).

Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями составили (план 44 401 989,99 рублей, исполнено 42 662 817,80 рублей, или 96,1%, что ниже уровня 2023 года на 8 462 825,74 рублей. Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях (план 1 855 762,38 рублей, исполнено 1 855 762,38 рублей) или 100,0%. Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций (план 20 576 820,00 рублей, исполнено 20 534 469,64 рублей, или 99,8%). Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов (план 39 664 599,21 рублей, исполнено 38 955 652,75 рублей или 98,2%). Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов на ежемесячное денежное вознаграждение советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями государственных общеобразовательных организаций, профессиональных образовательных организаций субъекта Российской Федерации, г. Байконура и федеральной территории "Сириус", муниципальных общеобразовательных организаций и профессиональных образовательных организаций" при плане 234 480,00 рублей, исполнено 234 360,00 рублей или 99,9%.

**2.2. Источники внутреннего финансирования дефицита районного бюджета.**

Районный бюджет за 2024 год исполнен с профицитом в сумме 51 395 361,07 рублей.

**2.3. Расходы районного** **бюджета**

Исполнение расходов районного бюджета в 2024 году осуществлялось в соответствии с решением Трубчевского районного Совета народных депутатов от 22.12.2023 г. № 6-590 «О бюджете Трубчевского муниципального района Брянской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» (в редакциях: от 27.02.2024г. №6-605; от 28.05.2024г №6-636; от 04..06.2024г №645; от 24.07.2024г. №6-653; от 29.10.2024г.№6-7-22; от 27.11.2024г. №7-35; от 16.12.2024г. №7-57; от 27.12.2024г. №7-69) а также, в соответствии с порядком, установленным приказом финансового управления администрации Трубчевского муниципального района от 05.08.2016 года № 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 2024 год утверждены в сумме 751 903 738,08 рублей.

Бюджетные ассигнования, утвержденные сводной бюджетной росписью расходов районного бюджета с учетом изменений на 2024 год составили 1 084 060 228,74 рублей.

Кассовое исполнение расходов районного бюджета за 2024 год составило 1 018 407 038,92 рублей, или 93,9 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 |
| 2022 | 912 105 668,93 | 55 631 751,22 | 6,1 | 584 192 650,20 | 64,0 | 13 382 050,00 | 1,5 | 258 899 217,51 | 28,4 |
| 2023 | 974 666 873,76 | 58 180 110,87 | 6,0 | 553 808 684,79 | 56,8 | 39 432 560,61 | 4,0 | 323 245 517,49 | 33,2 |
| 2024 | 1 018 407 038,92 | 79 771 129,59 | 7,8 | 776 717 878,30 | 76,3 | 18 221 817,44 | 1,8 | 143 696 213,59 | 14,1 |

Исполнение расходов по функциональным направлениям в разрезе разделов бюджетной классификации расходов бюджета в 2024 году характеризовалось следующими показателями:

**Исполнение расходов районного бюджета**

**по разделам классификации расходов бюджета в 2024 году**

(рублей)

| Наименование разделов функциональной классификации расходов | Рз | Исполнено в 2023 году | Уточненный план 2024 года | Исполнено в 2024 году | Процент исполнения | Темп роста, 2024 г к 2022 г % |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Общегосударственные вопросы | 01 | 58 180 110,87 | 117 267 982,76 | 79 771 129,59 | 68,0 | 137,1 |
| Национальная оборона | 02 | 1 988 327,45 | 1 050 000,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 03 | 14 207 557,87 | 17 653 601,27 | 17 646 146,28 | 99,96 | 124,2 |
| Национальная экономика | 04 | 74 305 184,99 | 65 149 983,65 | 63 411 499,63 | 97,3 | 85,3 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 05 | 231 273 127,18 | 62 369 852,95 | 61 894 940,68 | 99,2 | 26,8 |
| Охрана окружающей среды | 06 | 1 467 820,00 | 19 759 399,90 | 740 127,00 | 3,7 | 50,4 |
| Образование | 07 | 447 937 452,47 | 545 908 733,47 | 542 551 621,66 | 99,4 | 121,1 |
| Культура, кинематография | 08 | 65 553 122,92 | 72 454 111,05 | 71 598 070,46 | 98,8 | 109,2 |
| Социальная политика | 10 | 16 609 009,96 | 36 820 645,03 | 35 752 781,74 | 97,1 | 215,3 |
| Физическая культура и спорт | 11 | 23 709 099,44 | 127 339 939,88 | 126 815 404,44 | 99,6 | в5,3 раза |
| Обслуживание государственного (муниципального) долга | 13 | 3500,00 | 3500,00 | 3500,00 | 100,0 | 100,0 |
| Межбюджетные трансферты | 14 | 39 432 560,61 | 18 282 478,78 | 18 221 817,44 | 99,7 | 46,2 |
| **Всего** |  | **974 666 873,76** | **1 084 060 228,74** | **1 018 407 038,92** | **93,9** | **104,5** |

**0100 «Общегосударственные вопросы»**

Расходы по разделу 0100 «Общегосударственные вопросы» исполнены в объеме 79 771 129,59 рублей, что составляет 68,0% к уточненному плану. По сравнению с аналогичным периодом 2023 года расходы увеличились на 21 591 018,72 рублей.

По подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» кассовое исполнение расходов сложилось в объеме - 1 737 439,30 рублей при плане – 1 741 482,27, или 99,8 %. 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 2 106 434,17 рублей, при плане 2 148 868,09 рублей, что составляет 98,0 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 46 864 817,81 рублей при плане 83 558 143,15 рублей или 56,1%. По подразделу учтены расходы на оплату труда с начислениями главы администрации района, содержание аппарата администрации района, коммунальные услуги, уплату налогов. Бюджетные ассигнования, выделенные из областного бюджета на ремонт здания администрации Трубчевского минимального района остались, не исполнены на конец года в объеме 36 600 000,00рублей.

По подразделу 0105 «Судебная система» кассовое исполнение расходов сложилось в объеме 10 696,00 рублей при плане 10 696,00 или 100,0% от плановых назначений. По подразделу 0105 «Судебная система» отражены расходы на

осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации. Темп роста к уровню прошлого года за аналогичный период составил 4,5 процента.

По разделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» расходы исполнены в сумме 11 874 141,17 рублей при плановых назначениях 11 881 268,21 рублей, что составляет 99,9%, по которому учтены расходы на содержание финансового управления администрации Трубчевского муниципального района и расходы на содержание Контроль - счетной палаты Трубчевского муниципального района.

По разделу 0107 «Обеспечение проведение выборов и референдумов» расходы исполнены на 100,0% (план 900 000,00 рублей, исполнено 900 000,00 рублей).

По подразделу 0111 «Резервные фонды» расходы при плане 648 280,00 рублей, исполнено 0,00 рублей (бюджетных ассигнований на финансовое обеспечение мероприятий, связанных с ликвидацией последствий обстрелов (взрывов взрывоопасных предметов) со стороны вооруженных формирований Украины, которые были выделены на установку оконных блоков администрации Трубчевского муниципального района.

Расходы по подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» исполнены в сумме - 16 277 601,14 рублей или 99,4% от плановых назначений, из них:

- расходы по МБУ «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг в Трубчевском районе» при плане 8 496 750,04 рублей, исполнено 8 496 750,04 рублей или 100,0%:

- расходы по оценке имущества, признание прав и регулирование отношений муниципальной собственности -575 722,68 рублей;

- мероприятия, связанные с обеспечением безопасности населения - 2 685 179,68 рублей;

- повышение энергетической эффективности и обеспечения энергосбережения - 15 000,00 рублей;

- расходы на опубликование нормативных правовых актов муниципальных образований и иной официальной информации - 195 847,00 рублей;

- на исполнение исковых требований на основании вступивших в законную силу судебных актов, обязательств бюджета муниципального образования, предусмотренных пунктами 16 и 19 Правил формирования, предоставления и распределения субсидий из областного бюджета бюджетам муниципальных образований Брянской области - 629 000,00 рублей;

- на эксплуатацию и содержание имущества казны муниципального образования – 3 569 265,74 рублей;

- на развитие кадрового потенциала, переподготовка и повышение квалификации персонала – 26 836,00 рублей;

- на уплату членских взносов некоммерческим организациям - 84 000,00 рублей.

**0200 «Национальная оборона»**

Всего расходы по подразделу 0203 «Мобилизационная и вневойсковая подготовка» составили - 0,0 рублей от уточненного плана - 1 050 000,00 рублей - (денежные средства выделенные из областного бюджета на мероприятия по организации и осуществлению мероприятий по территориальной обороне и гражданской обороне, защите населения и территории муниципального образования от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера остались в остатках по состоянию на 01.01.2025 года и будут исполнены в 2025 году).

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

Всего расходы по разделу за 2024 год составили 17 646 146,28 рублей, при плане 17 653 601,27рублей или 99,96 %.

Расходы по подразделу 0309 «Гражданская оборона» при плане 5 387 457,66 рублей, исполнено 5 380 002,67

или 99,9 %. - расходы на содержание Единой диспетчерской службы района.

Расходы по подразделу0310 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность» - план 12 266 143,61 рублей, исполнено 12 266 143,61 рублей, или 100,0%.

**0400 «Национальная экономика»**

Всего расходы по разделу за 2024 год составили (план - 65 149 983,65рублей, исполнено - 63 411 499,63рублей, исполнено 97,3 %.

По подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» расходы исполнены на 98,5 (план 383 229,30 рублей, исполнено 377 289,97 рублей) - на организацию и проведение 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.

По подразделу 0406 «Водное хозяйство»расходы в сумме 250 560,00 рублей исполнены 250 560,00 рублей или на 100% - на страхование гражданской ответственности по объектам гидротехнических сооружений.

По подразделу 0408 «Транспорт» расходы исполнены на 100,0% (план 11 188 800,00 рублей, исполнены 11 188 800,00 рублей) - 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)»запланированы средства на осуществление дорожной деятельности за счет средств дорожного фонда Трубчевского муниципального района, субсидий из областного бюджета, а также за счет средств, переданных из бюджетов городских поселений (за счет межбюджетных трансфертов). Кассовое освоение за 2024 год составило 50 028 159,97 рублей или 96,6% при плановых назначениях 51 760 704,66 рублей, из них:

-средства, направленные на ремонт и капитальный ремонт автодорог за счет средств областного бюджета- 24 947 639,42 рублей;

-средства, направленные на ремонт и капитальный ремонт автомобильных дорог за счет передаваемых полномочий города Трубчевска  - 4 662 436,32 рублей;

-средства, направленные на ремонт и капитальный ремонт автомобильных дорог за счет дорожного фонда района - 10 113 490,39 рублей;

-средства, направленные на содержание автодорог за счет средств местных бюджетов -  9 988 363,84 рублей, в том числе:

         -за счет передаваемых полномочий города Трубчевска - 4 947 099,02 рублей,

        -за счет передаваемых полномочий Белоберезковского городского поселения - 1 516 000,00 рублей,

          -за счет средств дорожного фонда района – 3 525 264,82 рублей;

 -средства, направленные на изготовление проектно-сметной документации - 236 230,00 рублей, в том числе:

           -за счет передаваемых полномочий города Трубчевска – 81 830,00 рублей,

          -за счет средств дорожного фонда района - 154 400,00 рублей;

-приобретение основных средств и материалов по программе «Формирование законопослушного поведения участников дорожного движения» - 80 000,00 рублей.

**0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»**

По данной отрасли в бюджете района запланированы средства на мероприятия в сфере жилищного и коммунального хозяйства, теплоснабжение, водоснабжение, электроснабжение, мероприятия по обеспечению населения бытовыми услугами, а также благоустройство территорий, утилизация мусора и уборка в общей сумме расходов 57 992 422,95 рублей. Процент исполнения утвержденного годового плана составил 99,2% или 57 517 512,01 рублей.

По подразделу 0501«Жилищное хозяйство» запланированы расходы на уплату взносов в региональный фонд капремонта МКД муниципальной собственности в сумме 95 896,22 рублей. Кассовое освоение за 2024 год составило 95 896,19 рублей или 100%.

В подразделе 0502 «Коммунальное хозяйство» запланированы расходы на мероприятия по теплоснабжению, водоснабжению, обеспечению населения бытовыми услугами и расходы на оплату коммунальных платежей по объектам, используемым для размещения военнослужащих. На приобретение специализированной техники для предприятий жилищно-коммунального комплекса предусмотрено 24 238 276,53 рублей.

Всего по данному подразделу предусмотрено 32 745 644,60 рублей, исполнено средств в объеме 32 270 733,69 рублей или 98,6%, в том числе:

-капитальный ремонт водопроводной сети по пер. Шеметова, ул. Шеметова в д. Лучки, ул. Трубчевская в с. Филипповичи Трубчевского района – 2 735 055,44 рублей;

-ПСД по капитальному ремонту водопроводной сети по пер. Шеметова, ул. Шеметова в д. Лучки, ул. Трубчевская в с. Филипповичи Трубчевского района – 42 190,00 рублей;

-приобретение специализированной техники для предприятий жилищно-коммунального хозяйства – 24 238 276,53 рублей;

-аварийное обслуживание газопроводов, ремонт теплотрассы г.Трубчевск -  546 431,08 рублей;

-расходы по возмещению недополученных доходов по оказанию услуг бытового обслуживания - 2 410 000,00 рублей;

-приобретение материалов для ремонта теплотрассы г. Трубчевск - 235 897,00 рублей;

-ремонт водопровода по ул. Лесная, д. Красное, по ул. Садовая, д. Филипповичи Трубчевского района - 1 036 944,12 рублей;

-подготовка технического плана по очистным сооружениям г. Трубчевск (в связи с реконструкцией объекта) - 127 000,00 рублей;

-расходы на обслуживание системы видеонаблюдения на объектах водозаборных сооружений в пгт Белая Березка - 41 395,58 рублей;

-расходы на оплату коммунальных платежей по объектам, используемым для размещения военнослужащих - 843 773,94 рублей;

-уплата иных платежей, исполнение судебных актов по возмещению причиненного вреда - 13 770,00 рублей.

Исполнение расходов по подразделу 0503«Благоустройство» составило 100% в сумме 25 150 882,13 рублей в том числе:

- расходы на уличное освещение – 6 450 000,00 рублей,

- расходы на озеленение –1 210 000,00 рублей,

- расходы по организации и содержанию мест захоронения – 759 214,51 рублей,

-расходы на организацию ритуальных услуг – 4 142,00 рублей,

-расходы по организации мест пляжного отдыха – 237 525,62 рублей,

-прочие мероприятия по благоустройству – 10 750 000,00 рублей,

-расходы по организации деятельности по накоплению (в том числе раздельному накоплению) и транспортированию твердых коммунальных – 70 000,00 рублей,

-расходы на содержание и благоустройство городского парка – 5 670 000,00 рублей.

По подразделу 0505 расходы при плане 4 377 430,00 рублей, исполнены 4 377 428,67 рублей или 100,0%. (средства областного бюджета были переданы Усохскому сельскому поселению для ремонта административного здания в д.Котлякова в целях размещения военнослужащих.

**0600 «Охрана окружающей среды»**

Расходы по разделу 0605 «Другие вопросы в области охраны окружающей среды» при плане 19 759 399,90рублей, исполнены 740 127,00рублей, или 3,7% на вывоз мусора с несанкционированных свалок в г.Трубчевске. Ассигнований на разработку проектно-сметной документации по объекту «Строительство 2-й очереди полигона ТКО в Трубчевском районе Брянской области» в объеме 17 514 000,00 рублей не исполнены, так как согласно муниципального контракта №0127300011724000025 от 06.08.2024 года по разработке проектно-сметной документации по строительству объекта «Строительство 2-й очереди полигона ТКО в Трубчевском районе Брянской области»  в сумме 17 425 766,66 рублей срок окончания  выполнения работ 31.05.2025 года.

**0700 «Образование»**

Расходы по отрасли «Образование» при плане 545 908 733,47 рублей, исполнены 542 551 621,66рублей или на 99,4 процента, из них расходы, произведенные за счет целевых субсидий, субвенций из областного бюджета в сумме 387 160 901,68 рублей.

(рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Раздел, подраздел | Исполнено в 2023 году | 2024 год | | | Темп роста, %  2024 г к 2023 г | отклонение 2024 г. от 2023 г |
| Уточненный план 2024 года | Исполнено в 2024 году | Процент исполнения |
| 0701 | 98 430 641,16 | 117 116 596,98 | 116 286 052,72 | 99,3 | 118,1 | 17 855 411,56 |
| в том числе за счет целевых субсидий, субвенций из областного бюджета | 86 691 578,93 | 101 756 179,23 | 101 756 179,23 | 100,0 | 117,4 | 15 064 600,30 |
| за счет собственных доходов районного бюджета | 11 739 062,23 | 15 360 417,75 | 14 529 873,49 | 94,6 | 123,8 | 2 790 811 ,26 |
| 0702 | 254 172 510,09 | 320 646 954,34 | 318 520 481,67 | 99,3 | 125,3 | 64 347 971,58 |
| в том числе за счет целевых субсидий, субвенций из областного и федерального бюджетов | 223 658 822,89 | 279 793 246,82 | 278 852 518,34 | 99,7 | 124,7 | 55 193 695,45 |
| за счет собственных доходов районного бюджета | 30 513 687,20 | 40 853 707,52 | 39 667 963,33 | 97,1 | 130,0 | 9 154 276,13 |
| 0703 | 50 151 939,34 | 54 467 309,65 | 54 156 546,37 | 99,4 | 108,0 | 4 004 607,03 |
| в том числе за счет целевых субсидий, субвенций из областного и федерального бюджетов | 4 657 028,45 | 4 845 936,37 | 4 729 088,96 | 97,6 | 101,5 | 72 060,51 |
| за счет собственных доходов районного бюджета | 45 494 910,89 | 49 621 373,28 | 49 427 457,41 | 99,6 | 108,6 | 3 932 546,52 |
| 0707 | 69 990,25 | 114 724,53 | 106 324,53 | 92,7 | 151,9 | 36 334,28 |
| в том числе за счет целевых субсидий, субвенций из областного бюджета |  |  |  |  |  |  |
| за счет собственных доходов районного бюджета | 69 990,25 | 114 724,53 | 106 324,53 | 92,7 | 151,9 | 36 334,28 |
| 0709 | 45 112 371,63 | 53 563 147,97 | 53 482 216,37 | 99,8 | 118,6 | 8 369 844,74 |
| в том числе за счет целевых субсидий, субвенций из областного бюджета | 1 580 473,44 | 1 823 115,15 | 1 823 115,15 | 100,0 | 115,4 | 242 641,71 |
| за счет собственных доходов районного бюджета | 43 531 898,19 | 51 740 032,82 | 51 659 101,22 | 99,8 | 118,7 | 8 127 203,03 |
| **Итого:** | **447 937 452,47** | **545 908 733,47** | **542 551 621,66** | **99,4** | **121,1** | **94 614 169,19** |

Расходы по разделу **0701 «Дошкольное образование»** при плане117 116 596,98 рублей, исполнены 116 286 052,72 рублей или 99,3 %, в том числе за счет средств областного бюджета расходы исполнены в объеме 101 756 179,23 рублей, из них:

- по дошкольным общеобразовательным организациям расходы при плане 12 178 414,33 рублей, исполнены 11 347 870,07 рублей, или 93,2%.

Расходы на финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в образовательных организациях при плане 101 336 179,23 рублей, исполнено 101 336 179,23 рублей или 100,0%;

Расходы по предоставлению мер социальной поддержки работникам образовательных организаций, работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области при плане 420 000,00 рублей, исполнено 420 000,00 рублей или 100,0%;

Расходы на организацию питания в детских дошкольных учреждениях при плане 3 161 003,42 рублей, исполнены в объеме 3 161 003,42 рублей, или 100,0 %.

**По разделу 0702 «Общее образование»** (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) при плане  - 320 646 954,34 рублей, исполнены -318 520 481,67 рублей, или 99,3%, из них за счет средств федерального и областного бюджетов в объеме 278 852 518,34 рублей:

- на мероприятия по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях за по региональному проекту «Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации (Брянская область)» в сумме **–** 1 855 762,38 рубля (в т. ч. федеральный бюджет – 1 837 204,76 рубля, областной бюджет – 18 557,62 рублей- 1 855 762,38 рублей;

- ежемесячное денежное вознаграждение советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями государственных общеобразовательных организаций, профессиональных образовательных организаций субъектов Российской Федерации, г. Байконура и федеральной территории "Сириус", муниципальных общеобразовательных организаций и профессиональных образовательных организаций - при плане 234 480,00 рублей, исполнены 234 360,00 рублей или 99,9%.

- на финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования в общеобразовательных организация - 182 467 825,99 рублей;

- на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций при плане - 20 576 820,00 рублей, исполнено - 20 534 469,64 рублей или 99,8%;

- на модернизацию школьных систем образования при плане - 60 590 616,68 рублей, исполнено 60 590 616,68 рублей или 100,0% (ремонт муниципального бюджетного общеобразовательного учреждения Трубчевская средняя общеобразовательная школа №1);

- расходы по общеобразовательным организациям при плане 37 081 921,65 рублей, исполнены 36 088 261,42 рублей или 97,3%;

- на мероприятия по проведению оздоровительной кампании детей при плане - 375 289,09 рублей, исполнено - 375 289,09 рублей или 100,0%,

- на создание цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях по региональному проекту «Цифровая образовательная среда» при плане 348 658,00 рублей исполнено 338 340,40 рублей (в т. ч. федеральный бюджет - 331 607,43 рублей, областной бюджет - 3 349,57 рублей, бюджет района - 3 383,40 рубля).

- на предоставление мер социальной поддержки работникам образовательных организаций, работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области -1 458 372,63 рублей - областной бюджет;

- на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях при плане - 9 286 532,18 рублей, исполнено - 9 084 250,62 рублей или 97,8%,;

- на предоставление бесплатного питания обучающимся в муниципальных общеобразовательных организациях из многодетных семей при плане - 1 751 171,43 рублей, исполнено 863 110,91 рублей или 49,3%;

- на обеспечение защищенности специализированных транспортных средств, предназначенных для организованной перевозки детей при плане 1 050 000,00 рублей, исполнено 1 050 000,00 рублей.

По разделу **0703 «Дополнительное образование детей»** расходы при плане - 54 467 309,65 рублей, исполнены - 54 156 546,37 рублей или 99,4%, в том числе:

- на развитие материально-технической базы муниципальных образовательных организаций в сфере физической культуры и спорта при плане - 106 736,60 рублей исполнены на 100,0%;

- на предоставление мер социальной поддержки работникам образовательных организаций, работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области при плане - 124 000,00 рублей, исполнено 124 000,00 рублей или 100,0%;

- на предоставление мер социальной поддержки работникам образовательных организаций, работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области при плане 88 400,00 рублей, исполнено 88 400,00 рублей.

Расходы по разделу **0707 «Молодежная политика»** при плане  - 114 724,53 рублей, исполнены 106 324,53 рублей, исполнение 92,7,% - реализация отдельных мероприятий по работе с детьми и молодежью Трубчевского муниципального района.

Расходы по разделу **0709 «Другие вопросы в области образования»** при  плане -53 563 147,97 рублей, исполнены 53 482 216,37 рублей или 99,8%. По разделу 0709 учтены расходы на 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.

За счет субсидий из областного бюджета дополнительно выделены денежные средства на оплату жилых помещений, отопления и освещения бывшим педагогическим работникам образовательных организаций, работающим и проживающим в сельской местности или поселках городского типа в объеме 1 595 265,15 рублей.

А также за счет иных межбюджетных трансфертов дополнительно выделены средства на поощрение муниципальных управленческих команд приграничных муниципальных образований Брянской области в сумме 162 750,00 рублей;

- на достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации - 65 100,00 рублей.

**0800 «Культура, кинематография»**

Расходы по разделу **0800 «Культура, кинематография»** за 2024 годпри плане - 72 454 111,05 рублей, исполнены - 71 598 070,46 рублей или 98,8%. Из общего объема ассигнований расходы направлены на содержание 1 дома культуры со структурными подразделениями, 1 музея, 1 библиотеки.

По разделу 0801 учтены расходы на содержание Трубчевской межпоселенческой библиотеки и ее структурных подразделений (сельские библиотеки), Центра культуры и досуга г. Трубчевска и его структурных подразделений (культурно-досуговых центров сельских поселений), МБУК «Трубчевский музей и планетарий» при плане 60 996 775,75 рублей, исполнено 60 142 110,62 рублей или 98,6 %.

По подразделу 0804 учтены расходы на содержание МБУ «ВИД», которые при плане 11 457 335,30 рублей, исполнены 11 455 959,84 рублей или 99,99%.

**1000 «Социальная политика»**

Расходыпо разделу  1000 «Социальная политика»при плане - 36 820 645,03 рублей, исполнены  -35 752 781,74

рублей или 97,1 %.

По подразделу **1001 «Пенсионное обеспечение»** расходы приплане 6 382 527,82 рублей, или 100,0% от плана. На этот подраздел отнесены расходы на доплаты к пенсиям муниципальных служащих

По подразделу **1004 «Охрана семьи и детства»**расходы при плане  - 21 553 956,78 рублей, исполнено  - 20 565 093,49 рублей или 95,4 % . На данный подраздел отнесены расходы:

- на мероприятия по обеспечению жильем молодых семей при плане -2 215 148,78 рублей исполнены 2 215 148,78 рублей или на 100,0%;

- на компенсацию части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования - при плане 1 200 440,00 рублей, исполнено 1 131 170,40 рублей или 94,2%;

- на обеспечение сохранности жилых помещений, закрепленных за детьми-сиротами и  детьми, оставшимися без попечения родителей - при плане 201 200,00 рублей, исполнено 86 020,00 рублей или 42,8%;

- на осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области по обеспечению дополнительных гарантий прав на жилое помещение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей при плане 12 383 976,00 рублей, исполнено 12 383 976,00 рублей или 100,0%. По подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» расходы при плане - 8 884 160,43 рублей, исполнено - 8 805 160,43 рублей, или 99,1 %. Из них - на организацию и осуществление деятельности по опеке и попечительству, выплате ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, вознаграждения приемным родителям, подготовку лиц, желающих принять на воспитание в свою семью ребенка, оставшегося без попечения родителей (подготовка лиц, желающих принять на воспитание в свою семью ребенка, оставшегося без попечения родителей при плане 100 000,00 рублей, исполнено 21 000,00 рублей, или 21,0%., резервный фонд правительства Брянской области -8 784 160,43 рублей.

**1100 «Физическая культура и спорт»**

Расходы по разделу 1100 "Физическая культура и спорт" за 2024 год при плане - 127 339 939,88 рублей, исполнено - 126 815 404,44 рублей или 99,6%. По подразделу 1101 «Физическая культура» расходы исполнены на  99,95 % (план  25 053 548,87 рублей, исполнено 25 041 090,59 рублей). В данном подразделе предусмотрены первоочередные расходы по содержанию автономного учреждения физкультурно-оздоровительного комплекса «Вымпел» при плане 22 743 768,50 рублей, исполнены 22 738 205,69 рублей или 99,98%. Средства предусмотрены на следующие цели: заработная плата сотрудников, начисления, услуги связи, коммунальные услуги, на содержание имущества. Расходы на мероприятия по развитию физической культуры и спорта при плане 250 428,47 рублей, исполнено 243 533,00 рублей, или 97,25%. На обеспечение жильем тренеров, тренеров-преподавателей учреждений физической культуры и спорта Брянской области при плане 1 900 000,00 рублей, исполнено 1 900 000,00 рублей, или 100,0%. Расходы на развитие материально-технической базы муниципальных образовательных организаций в сфере физической культуры и спорта при плане 149 351,00 рублей, исполнено 149 351,00 рублей, или 100,0%. По подразделу 1102 «Массовый спорт» при плане 102 286 391,01 рублей, исполнено 101 774 313,85 рублей, или 99,50%, в том числе за счет регионального проекта «Спорт - норма жизни (Брянская область)» на мероприятия по созданию и модернизации объектов спортивной инфраструктуры региональной собственности (муниципальной собственности) на строительство спортивно-оздоровительного комплекса в г. Трубчевск (бассейна) в сумме 100 498 023,85 рублей. Расходы на мероприятия по подготовке площадки спортивно-оздоровительного комплекса при плане 1 276 290,00 рублей, исполнено 1 276 290,00 рублей, или 100,0%.

**Раздел 1300 «Обслуживание государственного (муниципального) долга»**

Расходы по разделу **1300 «Обслуживание государственного (муниципального) долга»** при плане  - 3 500,00 рублей,  исполнено - 3 500,00 рублей, или 100,0 %.- уплата процентов по кредиту, полученному из областного бюджета.

**1400 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации»**

Расходы по разделу 1400 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации» при плане **-** 18 282 478,78 рублей, исполнено -18 221 817,44 рублей, или 99,7%, удельный вес в общем объеме расходов - 1,8 %.

- по подразделу 1401 «Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и

муниципальных образований» - 1 828 000,00 рублей - отражены передаваемые в бюджеты поселений дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности;

- по подразделу 1403 «Прочие межбюджетные трансферты общего характера» при плане 16 454 478,78 рублей , исполнено 16 393 817,44 рублей или 99,6% из них:

- на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений - при плане 4 077 840,00 рублей, исполнено - 4 077 840,00 рублей;

- резервный фонд правительства Брянской области при плане 11 699 598,78 рублей, исполнено 11 638 937,44 рублей или 99,5%;

- поощрение муниципальных управленческих команд приграничных муниципальных образований Брянской области при плане - 677 040,00 рублей, исполнено - 677 040,00 рублей или 100,0%.

В соответствии с ведомственной структурой расходов районного бюджета на 2024 год (утверждена приложением 4 к Решению) исполнение расходов районного бюджета в отчетном периоде осуществляли 5 главных распорядителей средств бюджета Трубчевского муниципального района Брянской области.

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

В разрезе главных распорядителей средств районного бюджета исполнение расходной части в 2024 году в сравнении с предыдущим отчетным периодом характеризовалось следующими показателями:

| (рублей) (рублей) Наименование | ГРБС | Кассовое исполнение за 2023 год | 2024 год | | | Темп роста % | Отклонение 2024 год от 2023года | Удельный вес |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Уточненный план | Кассовое исполнение | Процент исполнения |
| Администрация Трубчевского муниципального района | 922 | 524 762 519,90 | 555 580 984,72 | 493 951 944,64 | 88,9 | 94,1 | -30 810 575,26 | 48,5 |
| Трубчевский районный Совет народных депутатов | 930 | 2 575 568,34 | 3 890 350,36 | 3 843 873,47 | 98,8 | 149,2 | 1 268 305,13 | 0,4 |
| Контрольно-счетная палата Трубчевского муниципального района | 940 | 1 625 322,81 | 2 205 259,14 | 2 203 007,48 | 99,9 | 135,5 | 577 684,67 | 0,2 |
| Отдел образования администрации Трубчевского муниципального района | 008 | 398 264 666,58 | 493 776 866,67 | 490 515 262,20 | 99,3 | 123,2 | 92 250 595,62 | 48,2 |
| Финансовое управление администрации Трубчевского муниципального района | 002 | 47 438 796,13 | 28 606 767,85 | 27 892 951,13 | 97,5 | 58,8 | -19 545 845,00 | 2,7 |
| **ИТОГО** |  | **974 666 873,76** | **1 084 060 228,74** | **1 018 407 038,92** | **93,9** | **104,5** | **43 740 165,16** | **100,0** |

За 2024 год расходы главных распорядителей увеличились на 43 740 165,16 рублей от уровня расходов за аналогичный период прошлого года.

Процент исполнения самый высокий 99,9 % осуществлен ГРБС «Контрольно-счетной палатой Трубчевского муниципального района», расходы выше уровня 2023 года на 577 684,67 рублей, темп роста 135,5%.

По главному распорядителю бюджетных средств «Отдел образования администрации Трубчевского муниципального района», расходы выше уровня 2023 года на 92 250 595,62 рублей, темп роста 123,2 процента.

**Непрограммная часть расходов районного бюджета**

Анализ расходов районного бюджета, не включенные в муниципальные программы Трубчевского муниципального района

Анализ непрограммных расходов районного бюджета за 2024 год

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Уточненный план на 2024 год | Кассовое исполнение за 2024 год | | % исполнения |
| **ВНЕПРОРАММНЫЕ МЕРОПРИЯТИЯ** | **46 252 978,71** | | **45 495 303,70** | **98,4** |
| **ФИНАНСОВОЕ УПРАВЛЕНИЕ АДМИНИСТРАЦИИ ТРУБЧЕВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА** | **14 229 659,38** | | **13 520 718,04** | **95,0** |
| ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ | 1 853 020,60 | | 1 204 740,60 | 65,0 |
| Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 1 853 020,60 | | 1 204 740,60 | 65,0 |
| Поощрение муниципальных управленческих команд приграничных муниципальных образований Брянской области | 900 072,60 | | 900 072,60 | 100,0 |
| Достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации | 304 668,00 | | 304 668,00 | 100,0 |
| Резервный фонд правительства Брянской области | 648 280,00 | | 0,00 | 0,0 |
| **МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ ОБЩЕГО ХАРАКТЕРА БЮДЖЕТАМ СУБЪЕКТОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ И МУНИЦИПАЛЬНЫХ ОБРАЗОВАНИЙ** | **12 376 638,78** | | **12 315 977,44** | **99,5** |
| Прочие межбюджетные трансферты общего характера | 12 376 638,78 | | 12 315 977,44 | 99,5 |
| Резервный фонд правительства Брянской области | 11 699 598,78 | | 11 638 937,44 | 99,5 |
| Поощрение муниципальных управленческих команд приграничных муниципальных образований Брянской области | 677 040,00 | | 677 040,00 | 100,0 |
| **АДМИНИСТРАЦИЯ ТРУБЧЕВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА** | **25 699 859,83** | | **25 699 854,71** | **100,0** |
| ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ | 8 209 469,40 | | 8 209 469,08 | 100,0 |
| Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций | 3 995 289,40 | | 3 995 289,40 | 100,0 |
| Поощрение муниципальных управленческих команд приграничных муниципальных образований Брянской области | 3 260 137,40 | | 3 260 137,40 | 100,0 |
| Достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации | 735 152,00 | | 735 152,00 | 100,0 |
| Обеспечение проведения выборов и референдумов | 900 000,00 | | 900 000,00 | 100,0 |
| Другие общегосударственные вопросы | 3 314 180,00 | | 3 314 179,68 | 100,0 |
| Проведение мероприятий, связанных с обеспечением безопасности населения | 2 685 180,00 | | 2 685 179,68 | 100,0 |
| Исполнение исковых требований на основании вступивших в законную силу судебных актов, обязательств бюджета муниципального образования, предусмотренных пунктами 16 и 19 Правил формирования, предоставления и распределения субсидий из областного бюджета бюджетам муниципальных образований Брянской области | 629 000,00 | | 629 000,00 | 100,0 |
| ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО | 4 391 200,00 | | 4 391 198,67 | 100,0 |
| Коммунальное хозяйство | 13 770,00 | | 13 770,00 | 100,0 |
| Исполнение исковых требований на основании вступивших в законную силу судебных актов, обязательств бюджета муниципального образования, предусмотренных пунктами 16 и 19 Правил формирования, предоставления и распределения субсидий из областного бюджета бюджетам муниципальных образований Брянской области | 13 770,0 | | 13 770,0 | 100,0 |
| Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства | 4 377 430,00 | | 4 377 428,67 | 100,0 |
| Проведение мероприятий, связанных с обеспечением безопасности населения | 4 377 430,00 | | 4 377 428,67 | 100,0 |
| КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ | 4 315 030,00 | | 4 315 026,53 | 100,0 |
| Другие вопросы в области культуры, кинематографии | 4 315 030,00 | | 4 315 026,53 | 100,0 |
| Проведение мероприятий, связанных с обеспечением безопасности населения | 4 315 030,00 | | 4 315 026,53 | 100,0 |
| СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА | 8 784 160,43 | | 8 784 160,43 | 100,0 |
| Другие вопросы в области социальной политики | 8 784 160,43 | | 8 784 160,43 | 100,0 |
| Резервный фонд правительства Брянской области | 8 784 160,43 | | 8 784 160,43 | 100,0 |
| **ОТДЕЛ ОБРАЗОВАНИЯ АДМИНИСТРАЦИИ ТРУБЧЕВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА** | **227 850,00** | | **227 850,00** | **100,0** |
| ОБРАЗОВАНИЕ | 227 850,00 | | 227 850,00 | 100,0 |
| Другие вопросы в области образования | 227 850,00 | | 227 850,00 | 100,0 |
| Поощрение муниципальных управленческих команд приграничных муниципальных образований Брянской области | 162 750,00 | | 162 750,00 | 100,0 |
| Достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации | 65 100,00 | | 65 100,00 | 100,0 |
| **ТРУБЧЕВСКИЙ РАЙОННЫЙ СОВЕТ НАРОДНЫХ ДЕПУТАТОВ** | **3 890 350,36** | | **3 843 873,47** | **98,8** |
| ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ | 3 890 350,36 | | 3 843 873,47 | 98,8 |
| Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 1 741 482,27 | | 1 737 439,30 | 99,8 |
| Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований | 2 148 868,09 | | 2 106 434,17 | 98,0 |
| **КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА ТРУБЧЕВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА** | **2 205 259,14** | | **2 203 007,48** | **99,9** |
| ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ | 2 205 259,14 | | 2 203 007,48 | 99,9 |
| Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 2 205 259,14 | | 2 203 007,48 | 99,9 |
| Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления | 715 803,08 | | 713 551,42 | 99,7 |
| Обеспечение деятельности руководителя контрольно-счетного органа муниципального образования и его заместителей | 1 369 092,06 | | 1 369 092,06 | 100,0 |
| Реализация переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения поселений в соответствии с заключенными соглашениями в части осуществления внешнего муниципального финансового контроля | 120 364,00 | | 120 364,00 | 100,0 |

В отчетном периоде исполнение расходной части бюджета осуществлялось в рамках 6 муниципальных программ районного бюджета с объемом бюджетных ассигнований 1 037 807 250,03 рублей, исполнено 972 911 735,22 рублей или 93,7 %, и характеризовалось следующими показателями:

- Реализация полномочий администрации Трубчевского муниципального района (план 298 027 004,45 рублей, исполнено (237 941 001,99) или 79,8%;

- Управление муниципальными финансами Трубчевского муниципального района (план 14 377 108,47 рублей, исполнено 14 372 233,09 рублей или 99,97 %;

- Развитие образования Трубчевского муниципального района (план 493 549 016,67 рублей, исполнено (490 287 412,20) рублей или 99,3 %;

- Развитие культуры Трубчевского муниципального района план (87 131 729,29) рублей, исполнено (86 120 687,22) рублей или 98,8%;

- Развитие физической культуры и спорта в Трубчевском муниципальном районе (план 127 339 939,88) рублей исполнено (126 815 404,44) рублей или 99,6%;

- Содействие в предупреждении и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций и обеспечения мер пожарной безопасности в границах населенных пунктов поселений (план 17 382 451,27) рублей, исполнено (17 374 996,28) рублей или 99,96 %).

*(рублей)*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***№/п*** | Наименование  муниципальной  программы | Кассовое исполнение за  2023 года | Уточненный план на 2024 год | Кассовое исполнение за 2024 год | %  исполнения | Темп роста к аналогичному периоду 2023  года |
| *1.* | Управление муниципальными финансами Трубчевского муниципального района | 45 971 570,12 | 14 377 108,47 | 14 372 233,09 | 99,97 | 31,3 |
| *2.* | Развитие образования Трубчевского муниципального района | 398 077 916,58 | 493 549 016,67 | 490 287 412,20 | 99,34 | 123,2 |
| *3.* | Содействие в предупреждении и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций и обеспечения мер пожарной безопасности в границах населенных пунктов поселений | 14 207 557,87 | 17 382 451,27 | 17 374 996,28 | 99,96 | 122,3 |
| *4.* | Реализация полномочий администрации Трубчевского муниципального района» | 394 324 354,49 | 298 027 004,45 | 237 941 001,99 | 79,84 | 60,3 |
| *5.* | Развитие физической культуры и спорта в Трубчевском муниципальном районе | 23 709 099,44 | 127 339 939,88 | 126 815 404,44 | 99,59 | в 5,3  раза |
| *6.* | Развитие культуры Трубчевского муниципального района | 87 591 133,66 | 87 131 729,29 | 86 120 687,22 | 98,84 | 98,3 |
|  | ***Итого:*** | **963 881 632,16** | **1 037 807 250,03** | **972 911 735,22** | **93,75** | **100,9** |

Финансовое управление администрации Трубчевского муниципального района является ответственным исполнителем муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Трубчевского муниципального района». В отчетном периоде расходы по муниципальной программе при плане 14 377 108,47 рублей, исполнены в объеме 14 372 233,09рублей, или на 99,97 процента. По сравнению с аналогичным периодом 2023 года расходы уменьшились на 31 599 337,03 рублей.

Кассовое исполнение расходов на содержание подведомственных учреждений образования в рамках муниципальной программы «Развитие образования Трубчевского муниципального района » составило 490 287 412,20 рублей или 99,3%. По сравнению с аналогичным периодом 2023 года расходы увеличились на 92 209 495,62 рублей.

Кассовое исполнение по муниципальной программе «Содействие в предупреждении и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций и обеспечения мер пожарной безопасности в границах населенных пунктов поселений» за 2023 год составило в сумме 17 374 996,28 рублей или 99,96 % от плановых назначений. По сравнению с аналогичным периодом 2023 года расходы увеличились на 3 167 438,41 рублей.

Кассовое исполнение по муниципальной программе «Реализация полномочий администрации Трубчевского муниципального района» за 2024 год при плане 298 027 004,45 рублей, исполнение составило 237 941 001,99 рублей или 79,8 %. По сравнению с аналогичным периодом 2023 года расходы уменьшились на 156 383 352,50 рублей. По данной муниципальной программе не освоение денежных средств за 2024 год составило в объеме 60 086 002,46 рублей:

- по расходам в сфере дорожного хозяйства в отношении автомобильных дорог местного значения - 1 32 544,69 рублей, в связи с отсутствием выполненных работ для оплаты;

- по реализация переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения поселений в соответствии с заключенными соглашениями в сфере электро-, тепло -, газо- и водоснабжения населения, водоотведения, снабжения населения топливом - 782 182,88 рублей, в связи с тем, что денежные средства перечисляются в бюджет района из бюджета Трубчевского городского поселения за фактически выполненные работы;

- по мероприятиям в сфере охраны окружающей среды - 17 425 766,66 рублей, в связи с тем, что согласно муниципального контракта №0127300011724000025 от 06.08.2024 года по разработке проектно-сметной документации по строительству объекта «Строительство 2-й очереди полигона ТКО в Трубчевском районе Брянской области» срок окончания выполнения работ 31.05.2025 года;

- по обеспечению сохранности жилых помещений, закрепленных за детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей - 115 000,00 рублей,

- по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству, выплата ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, вознаграждения приемным родителям, подготовку лиц, желающих принять на воспитание в свою семью ребенка, оставшегося без попечения родителей (выплата ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, вознаграждения приемным родителям) – 79 000,00 рублей, в связи с тем, что уменьшилась численность кандидатов выразивших желание стать опекунами или попечителями граждан совершеннолетних недееспособных или не полностью дееспособных граждан и уменьшилось число детей в возрасте до 6 лет преданных под опеку (попечительство).

Кассовое исполнение по муниципальной программе «Развитие физической культуры и спорта Трубчевского муниципального района» при плане 127 339 939,88 рублей, исполнено 126 815 404,44 рублей или 99,6%. По сравнению с аналогичным периодом 2023 года расходы увеличились на 103 106 305,00 рублей или в 5,3 раза.

Кассовое исполнение по муниципальной программе «Развитие культуры Трубчевского муниципального района» при плане 87 131 729,29 рублей, исполнено 86 120 687,22 рублей или 98,8 %. По сравнению с аналогичным периодом 2023 года расходы уменьшились на 1 470 446,44 рублей.

**2.4. Расходы по передаваемым полномочиям**

В бюджете района на 2024 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 42 662 817,80 рублей, при плановых назначениях 44 401 989,99 рублей, из них:

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

(рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Поселения | Уточненный план  на 2024 г. | Исполнено  за 2024 г. | % исполнения |
| Белоберезковское городское поселение | 660 446,05 | 645 671,26 | 97,8 |
| Городецкое сельское поселение | 60 000,00 | 60 000,00 | 100,0 |
| Селецкое сельское поселение | 381 443,74 | 279 642,36 | 73,3 |
| Семячковское сельское поселение | 183 408,66 | 149 060,66 | 81,3 |
| Телецкое сельское поселение | 177 000,00 | 107 318,00 | 60,6 |
| Усохское сельское поселение | 92 660,00 | 92 660,00 | 100,0 |
| Юровское сельское поселение | 897 289,81 | 792 989,32 | 88,4 |
| Итого: | **2 392 238,26** | **2 127 340,60** | **88,9** |

- 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 2024г. | Исполнено  за 2024г. | % исполнения |
| Городецкое сельское поселение | 83 000,00 | 83 000,00 | 100,0 |
| Селецкое сельское поселение | 90 000,00 | 90 000,00 | 100,0 |
| Семячковское сельское поселение | 112 000,00 | 112 000,00 | 100,0 |
| Телецкое сельское поселение | 107 000,00 | 107 000,00 | 100,0 |
| Усохское сельское поселение | 73 000,00 | 73 000,00 | 100,0 |
| Юровское сельское поселение | 147 000,00 | 147 000,00 | 100,0 |
| Итого: | **612 000,00** | **612 000,00** | **100,0** |

- полномочия по осуществлению внешнего муниципального финансового контроля поселений

(рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Поселения | Уточненный план  на 2024 г. | Исполнено  за 2024 г. | % исполнения |
| Трубчевское городское поселение | 57 096,00 | 57 096,00 | 100,0 |
| Белоберезковское городское поселение | 23 147,00 | 23 147,00 | 100,0 |
| Городецкое сельское поселение | 6 172,00 | 6 172,00 | 100,0 |
| Селецкое сельское поселение | 7 716,00 | 7 716,00 | 100,0 |
| Семячковское сельское поселение | 7 716,00 | 7 716,00 | 100,0 |
| Телецкое сельское поселение | 6 172,00 | 6 172,00 | 100,0 |
| Усохское сельское поселение | 4 629,00 | 4 629,00 | 100,0 |
| Юровское сельское поселение | 7 716,00 | 7 716,00 | 100,0 |
| Итого: | **120 364,00** | **120 364,00** | **100,0** |

- полномочия по осуществлению внутреннего муниципального финансового контроля поселений

(рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Поселения | Уточненный план  на 2024 г. | Исполнено  за 2024г. | % исполнения |
| Белоберезковское городское поселение | 850,00 | 850,00 | 100,0 |
| Городецкое сельское поселение | 531,00 | 531,00 | 100,0 |
| Селецкое сельское поселение | 531,00 | 531,00 | 100,0 |
| Семячковское сельское поселение | 531,00 | 531,00 | 100,0 |
| Телецкое сельское поселение | 531,00 | 531,00 | 100,0 |
| Усохское сельское поселение | 531,00 | 531,00 | 100,0 |
| Юровское сельское поселение | 637,00 | 637,00 | 100,0 |
| Итого: | **4 142,00** | **4 142,00** | **100,0** |

- полномочия по организации ритуальных услуг

(рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Поселения | Уточненный план  на 2024 г. | Исполнено  за 2024 г. | % исполнения |
| Белоберезковское городское поселение | 850,00 | 850,00 | 100,0 |
| Городецкое сельское поселение | 531,00 | 531,00 | 100,0 |
| Селецкое сельское поселение | 531,00 | 531,00 | 100,0 |
| Семячковское сельское поселение | 531,00 | 531,00 | 100,0 |
| Телецкое сельское поселение | 531,00 | 531,00 | 100,0 |
| Усохское сельское поселение | 531,00 | 531,00 | 100,0 |
| Юровское сельское поселение | 637,00 | 637,00 | 100,0 |
| Итого: | **4 142,00** | **4 142,00** | **100,00** |

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

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

(рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Поселения | Уточненный план  на 2024 г. | Исполнено  за 2024 г. | % исполнения |
| Белоберезковское городское поселение | 1 734 427,84 | 1 516 000,00 | 87.4 |
| Трубчевское городское поселение | 10 553 561,19 | 9 771 365,41 | 92,6 |
| **Итого:** | **12 287 989,03** | **11 287 365,41** | **91,9** |

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

(рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Поселения | Уточненный план  на 2024 г. | Исполнено  за 2024 г. | % исполнения |
| Белоберезковское городское поселение | 1 490 610,09 | 1 490 610,09 | 100,0 |
| Трубчевское городское поселение | 27 490 504,61 | 27 016 853,70 | 98,3 |
| **Итого:** | **28 981 114,70** | **28 507 463,79** | **98,4** |

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

По состоянию на 01.01.2025 года муниципальный долг Трубчевского муниципального района составляет

3 500 000,00 рублей по бюджетному кредиту, полученному из областного бюджета.

**Заместитель главы администрации**

**Трубчевского муниципального района-**

**начальник финансового управления С.И.Сидорова**