**ОТЧЕТ ОБ ИСПОЛНЕНИИ БЮДЖЕТА**

**БРАСОВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА**

**ЗА 2020 ФИНАНСОВЫЙ ГОД**

**Уважаемые депутаты и приглашенные !**

Сегодня на ваше рассмотрение и утверждение выносится отчет об исполнении бюджета района за 2020 год.

Скоординированные действия и целенаправленная совместная работа администрации Брасовского района , налоговых органов , органов финансового контроля, позволили исполнить доходную часть бюджета, обеспечить социальные обязательства, исполнить целевые показатели оплаты труда в соответствии с «майскими» указами Президента.

На территории Брасовского района в доход бюджетов всех уровней начислено налоговых доходов . администрируемых налоговой службой в сумме 240,1 млн.руб. К уровню 2019 года начисленная сумма уменьшилась на 6,3 млн.руб. В результате чего по данным той же налоговой службы с территории района в истекшем году в доход бюджетов всех уровней мобилизовано налоговых доходов в сумме 301,4 млн.руб. , т.е к уровню 2019 года поступления увеличились на 17,1 млн.руб.

***Динамика поступлений в бюджеты всех уровней на территории Брасовского района за 2018- 2020 годы (***по данным ф. 65-н)

Из общего объема средств, уплаченных налогоплательщиками с территории района, в федеральный бюджет поступило 77,4% от общего объема налогов. На долю региональных приходиться 14,7 % или 44,3 млн.руб. и 8,0% или 23,7 млн.руб. составляют местные налоги. К уровню прошлого года поступления увеличились на 17,1 млн.руб. Из них, основная доля увеличения – это поступления федеральных налогов.

***Остановимся на основных показателях***

***исполнения бюджета***

(в млн.руб.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Исполнено в2019 году | Уточненный план 2020 года | Исполнено в 2020году |
| **Доходы** | 311,7 | 356,4 | 351,4 |
| В т.ч. налоговые и неналоговые | 89,5 | 98,7 | 97,4 |
| Безвозмездные поступления | 222,2 | 257,7 | 254,0 |
| **Расходы** | 309,5 | 359,7 | 348,2 |

Доходная часть бюджета района за 2020 год исполнена по собственным доходам на 98,7 % к уточненным годовым плановым назначениям и на 111,5 % к первоначально утвержденному бюджету.

При уточненном плане собственных доходов в сумме 98,7 млн. руб., фактически в бюджет поступило 97,4 млн. руб., что выше уровня 2019 года на 108,9 %.

Прирост собственных доходов к уровню 2019 года дал налог на доходы физических лиц в объеме 8,4 млн.руб. Увеличение поступлений по НДФЛ произошло за счет роста налогооблагаемой базы ООО « Брасовские сыры» , ООО «Сельхозник», ООО «Дружба» , ООО «Охотно-строй» , ООО «Брасовомашзавод».

Объем собственных доходов на 92,0 % обеспечивается тремя доходными источниками : налогом на доходы физических лиц, налогами на совокупный доход и доходами от использования имущества находящегося в муниципальной собственности.

Наибольший удельный вес , по- прежнему, занимает налог на доходы физических лиц , его удельный вес в общем объеме собственных доходов бюджета составил 78,6%;

В результате проводимой работы направленной на мобилизацию доходов в бюджет района, дополнительно во все уровни бюджетов привлечено 4,5 млн.руб., в том числе в бюджет района 3,1 млн.руб.

Объем финансовой помощи из бюджета области в истекшем году составил 227,9 млн.руб. ,что выше уровня 2019 года на 24,4 млн.руб.

Таким образом, общий объем доходов бюджета с учетом межбюджетных отношений составил 354,1 млн. руб.

Полученные в бюджет ресурсы позволили исполнить расходную часть бюджета в сумме 348,2 млн. руб. при плане 359,7 млн. руб. или на 96,8 % к годовым назначениям.

***Структура расходов бюджета Брасовского***

***района в 2020 году в млн. рублей***

Наибольший удельный вес в объеме расходов бюджета занимают расходы социально-культурного блока. Их доля в структуре бюджета составляет 84,0%. Расходы на государственное управление составляют 10,0% в общем объеме бюджета и 6% приходится на все прочие расходы.

***Итоги реализации «майских» указов Президента России.***

В 2020 году выполнена задача доведения и сохранения уровня заработной платы работников социально-культурной сферы согласно целевых показателей в соответствии с « дорожной картой» разработанной в соответствии с « майскими» указами президента РФ.

***Структура расходов социального блока бюджета***

***района за 2020 год в млн.рублей***

Реализация социальной политики – это одна из приоритетных задач деятельности всех уровней власти на территории нашего района . Наиболее емкой отраслью остается отрасль «Образование» . На обеспечение и развитие этой отрасли направлено 246,5 млн.руб. или 70,8 % всего годового объема бюджета района , что ниже уровня 2019 года на 3,5 млн.руб. Данное снижение объясняется не освоением в полном объеме денежных средств выделенных по программе «Решаем вместе» на благоустройство стадиона и приобретение оборудования. В конце 2020 года неиспользованные средства были возвращены в бюджет области , а в январе текущего года они снова поступили нам на счет на данные цели. Дополнительно в истекшем году было выделено из бюджета области 2258,4 тыс. руб. на ремонт кровель общеобразовательных учреждений и 1099,6 тыс.руб. на замену оконных блоков детских дошкольных учреждений.

Расходы на финансирование учреждений культуры составили 34,4 млн.руб., что выше уровня 2019 года на 2,5 млн.руб. Поступило дополнительно из бюджета Брянской области 1,5 млн.руб. на укрепление материально-технической базы Домов культуры 224,6 тыс.руб. по программе «Культурная среда».

Объем средств затраченных на реализацию мероприятий в сфере «Социальной политики» составил 9,7 млн.руб., что ниже уровня 2019 года на 1,4 млн.руб. Такое снижение расходов объясняется уменьшением средств выделяемых на выплаты детям сиротам в связи с отсутствием в их потребности.

Что же касается расходов на общегосударственные вопросы, то их доля в общемобъеме расходов бюджета района составляет 10,0 %.

Ушедший 2020 год превысил все показатели последних лет, когда объем поступивших налогов во все уровни бюджетов 301,4 с территории нашего района превысил начисленную сумму (240,0 тыс.руб.) на 60,0 млн.руб. Это говорит о том, что наши предприятия (конечно не все) платили своевременно не только текущие платежи, но и задолженность прошлых лет.

***И сегодня*** ***подводя итоги исполнения бюджета , мы считаем первостепенной задачей обеспечение роста налоговых и неналоговых доходов бюджета района.***

***Необходимо продолжить всем органам власти совместную работу в части:***

***вовлечения в налоговый оборот объектов недвижимости, земельных участков, по которым отсутствуют характеристики, кадастровые номера и не оформлены права собственности;***

***сокращения задолженности по налогам и сборам, неналоговым доходам;***

***повышения уровня ответственности главных администраторов доходов за качественное прогнозирование и исполнение поступлений.***

***И первостепенно- соблюдение условий получения межбюджетных трансфертов, установленных соглашениями заключенными между Департаментом финансов Брянской области и администрацией района.***

Отчет об исполнении бюджета района за 2020 год был обнародован в установленные сроки , рассмотрен в подробном изложении на публичных слушаниях и заседании малого Совета и представлен в Департамент Финансов Брянской области без существенных замечаний, на что получено письменное заключение.