По проекту решения

***БЮДЖЕТ***

 ***ДЛЯ***

***ГРАЖДАН***

***на основе решения Брасовского районного Совета народных депутатов «Об исполнении бюджета Брасовского района » за 2022 год № от***



 **П.Локоть**

 **Оглавление**

|  |  |
| --- | --- |
| 31. Основные показатели социально-экономического развития Брасовскогорайона | 3 |
| 2. Основные характеристики бюджета  | 4 |
| 2.1. Доходы бюджета  | 5 |
| 2.1.1. Налоговые и неналоговые доходы  | 5 |
| 2.1.2. Межбюджетные трансферты  | 8 |
| 2.2. Расходы бюджета  | 9 |
| 2.2.1 Динамика и структура расходов бюджета  | 10 |
| 2.2.2. Межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных образований  | 14 |
| 2.3. Дефицит бюджета и муниципальный долг  | 14 |
| 3.Муниципальные программы  | 15 |
| Муниципальная программа « реализация полномочий администрации Брасовского муниципального района на 2015-2020 годы» за 2018 год | 15 |
| Муниципальная программа «Развитие образования Брасовскогомуниципального района на 2015-2020 годы» за 2018 год | 19 |
| Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами « Брасовский муниципальный район» на 2015-2020 годы» за 2018 год | 21 |
| Непрограммная деятельность  | 21 |
| 4. Реализация «майских» указов президента России  | 24 |
| 5. Основные понятия, термины, определения (глоссарий терминов)  | 23 |
| 6. Информация о публичном размещении годового отчета об исполнении районного бюджета за 2018 год и заключении контрольно-счетного органа по результатам внешней проверки | 26 |
| 7. Контактная информация  | 27 |

 ***БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН***

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

**Брасовского района**

Показатели, характеризующие социально-экономическое развитие Брасовского района, содержатся в прогнозе социально-экономического развития, который представляется в Брасовский районный Совет народных депутатов совместно с проектом решения о бюджете Брасовского района

|  |
| --- |
|  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |
| **Показатели** | **Единица измерения** | **прогноз** | **факт** |
| **2022** | **2022** |
|
|
| **1. Население** |   |   |   |
| Численность населения (в среднегодовом исчислении) | тыс.чел. | 18,50 | 18,40 |
| Численность населения трудоспособного возраста | тыс.чел. | 10,40 | 10,30 |
| Численность населения старше трудоспособного возраста | тыс.чел. | 5,10 | 5,20 |
| **2. Промышленное производство** |   |   |   |
| Объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами предприятий по всем видам экономической деятельности | тыс. руб. в ценах соответствующих лет  | 8 507 113,70 | 9 575 443,10 |
|   | в % к предыдущему году  | 146,80 | 165,20 |
| в том числе: |   |   |   |
| Объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами - РАЗДЕЛ В: Добыча полезных ископаемых | тыс. руб. в ценах соответствующих лет  | 0,00 | 0,00 |
|   | в % к предыдущему году  | 0,00 | 0,00 |
| Объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами - РАЗДЕЛ С: Обрабатывающие производства | тыс. руб. в ценах соответствующих лет  | 5 691 780,00 | 6 232 371,30 |
|   | % к предыдущему году | 143,50 | 157,20 |
| Объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами - РАЗДЕЛ D: Обеспечение электрической энергией, газом и паром; кондиционирование воздуха | тыс. руб. в ценах соответствующих лет  | 44 762,70 | 45 787,10 |
|   | % к предыдущему году | 100,50 | 102,80 |
| Объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами - РАЗДЕЛ Е: Водоснабжение; водоотведение, организация сбора и утилизации отходов, деятельность по ликвидации загрязнений | тыс. руб. в ценах соответствующих лет  | 27 371,40 | 28 222,60 |
|   | % к предыдущему году | 102,90 | 106,10 |
| **3. Сельское хозяйство** |   |   |   |
| Продукция сельского хозяйства в хозяйствах всех категорий | тыс. руб. в ценах соответствующих лет  | 3 605 532,00 | 3 605 532,00 |
|   | в % к предыдущему году в сопоставимых ценах | 101,60 | 101,60 |
| Индекс-дефлятор | % к предыдущему году  | 109,30 | 109,30 |
| в том числе: |   |   |   |
| Производство продукции растиниеводства | тыс. руб. в ценах соответствующих лет  | 2 949 130,00 | 2 949 130,00 |
| индекс производства продукции растиниеводства | в % к предыдущему году в сопоставимых ценах | 100,40 | 100,40 |
|  Производство продукции животноводства | тыс. руб. в ценах соответствующих лет  | 656 402,00 | 656 402,00 |
| индекс производства продукции животноводства | в % к предыдущему году в сопоставимых ценах | 104,40 | 104,40 |
| **4. Строительство** |   |   |   |
| Объем работ, выполненных по виду экономической деятельности "Строительство" (Раздел F) | тыс. рублей в ценах соответствующих лет  | 81 610,80 | 131 020,70 |
| Индекс производства по виду деятельности "Строительство" (Раздел F) | % к предыдущему году в сопоставимых ценах | 100,10 | 164,40 |
| Индекс-дефлятор | % к предыдущему году  | 102,30 | 102,30 |
| Ввод в действие жилых домов | тыс. кв. м в общей площади | 3,80 | 3,80 |
| **5. Производство важнейших видов продукции в натуральном выражении**  |   |   |   |
| Валовой сбор зерна (в весе после доработки) | тыс. тонн | 97,80 | 89,10 |
| Валовой сбор семян масличных культур – всего | тыс. тонн | 30,00 | 28,30 |
| в том числе подсолнечника | тыс. тонн | 5,40 | 5,40 |
| Валовой сбор картофеля | тыс. тонн | 14,90 | 11,70 |
| Валовой сбор овощей | тыс. тонн | 1,10 | 1,10 |
| Скот и птица на убой (в живом весе) | тыс. тонн | 1,20 | 1,20 |
| Молоко | тыс. тонн | 25,00 | 24,50 |
| Яйца | млн.шт. | 2,80 | 2,80 |
| **6. Транспорт** |   |   |   |
| Протяженность автомобильных дорог общего пользования местного значения | км | 170,10 | 170,10 |
| Протяженность автомобильных дорог общего пользования с твердым покрытием | км | 72,50 | 72,50 |
| **7. Инвестиции** |   |   |   |
| Объем инвестиций в основной капитал за счет всех источников финансирования - всего | тыс. руб. в ценах соответствующих лет  | 2 525 763,70 | 3 731 566,00 |
| Индекс физического объема | % к предыдущему году в сопоставимых ценах | 73,20 | 108,20 |
| Индекс-дефлятор | % к предыдущему году  | 111,40 | 111,40 |
| Инвестиции в основной капитал по источникам финансирования |   |   |   |
| Собственные средства предприятий | тыс. рублей в ценах соответствующих лет | 55 746,60 | 771 406,00 |
| Привлеченные средства | тыс. рублей в ценах соответствующих лет | 2 470 017,10 | 2 960 160,00 |
| из них: |   |   |   |
|  кредиты банков | тыс. рублей в ценах соответствующих лет | 2 393 060,00 | 2 857 003,00 |
|  бюджетные средства | тыс. рублей в ценах соответствующих лет | 75 112,60 | 99 641,00 |
|  в том числе: |   |   |   |
|  из федерального бюджета | тыс. рублей в ценах соответствующих лет | 1 200,00 | 33 841,00 |
|  из бюджета субъекта федерации | тыс. рублей в ценах соответствующих лет | 70 185,00 | 29 736,00 |
|  из бюджета муниципальных образований | тыс. рублей в ценах соответствующих лет | 3 727,60 | 36 064,00 |
| Ввод в действие новых основных фондов  | тыс. руб. в ценах соответствующих лет  | 70 000,00 | 70 000,00 |
| Степень износа основных фондов (по полной учетной стоимости, на конец года) | % | 47,20 | 47,20 |
| **8. Малое и среднее предпринимательство, включая микропредприятия** |   |   |   |
| Число малых и средних предприятий, включая микропредприятия (на конец года) | единиц | 70 | 70 |
| Среднесписочная численность работников малых и средних предприятий, включая микропредприятия (без внешних совместителей) | человек | 453,00 | 453,00 |
| Оборот малых и средних предприятий, включая микропредприятия | тыс. руб. в ценах соответствующих лет  | 1467366,00 | 1467366,0 |
|   | в % к предыдущему году | 102,50 | 102,50 |
| **9. Финансы** |   |   |   |
| Прибыль (убыток) - сальдо по крупным и средним предприятиям | тыс. руб. | 877030,00 | 701849,00 |
|  в том числе: прибыль прибыльных предприятий | тыс. руб. | 879830,00 | 707549,00 |
|  в том числе: убыток убыточных предприятий | тыс. руб. | 2800,00 | 5700,00 |
| **10. Бюджет муниципального района (городского округа)** |   |   |   |
| ***Доходы бюджета муниципального района (городского округа)*** | тыс. рублей | 448031,50 | 464235,30 |
| Налоговые и неналоговые доходы, всего | тыс. рублей | 154949,10 | 170443,40 |
| Налоговые доходы  | тыс. рублей | 128321,00 | 140926,80 |
| Неналоговые доходы | тыс. рублей | 26628,10 | 29516,60 |
| Безвозмездные поступления | тыс. рублей | 293082,40 | 293791,90 |
| ***Расходы бюджета муниципального района (городского округа)всего*** | тыс. рублей | 455143,10 | 450047,60 |
| ***Дефицит (-), профицит (+) бюджета***  | тыс. рублей | 7111,60 | 14187,70 |
| ***Государственный долг муниципального района (городского округа)*** | тыс. рублей | 0,00 | 0,00 |
| **11. Труд и занятость** |   |   |   |
| Численность рабочей силы | человек | 10 458,00 | 10 407,00 |
| Численность занятых в экономике (среднегодовая) - всего | человек | 4 675,00 | 4 655,00 |
| Численность безработных, зарегистрированных в службах занятости (на конец года) | человек | 85,00 | 60,00 |
| Численность безработных, раcсчитанная по методологии МОТ | человек | 680,00 | 650,00 |
| Уровень зарегистрированной безработицы (на конец года) | % | 0,80 | 0,80 |
| Уровень общей безработицы | % к раб. силе | 6,50 | 4,50 |
| Среднесписочная численность работников предприятий и организаций - всего (по полному кругу предприятий) | человек | 3 530,00 | 3 430,00 |
| Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата одного работника по полному кругу предприятий | рублей | 27 101,00 | 29 818,40 |
|   | в % к предыдущему году | 102,00 | 111,00 |
| Фонд начисленной заработной платы всех работников (полный круг предприятий) | тыс. руб. | 1 147 999,36 | 1 227 368,10 |
| Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата одного работника по крупным и средним предприятиям | рублей | 28 044,90 | 32 362,10 |
|   | в % к предыдущему году | 100,90 | 118,60 |
| Величина прожиточного минимума в среднем на душу населения в месяц | рублей | 11 280,00 | 11 280,00 |
| **12. Рынок товаров и услуг** |   |   |   |
| Оборот розничной торговли | тыс. руб. в ценах соответствующих лет  | 1 500 712,60 | 1 455 114,60 |
| Индекс физического объема оборота розничной торговли | в % к предыдущему году в сопоставимых ценах | 96,50 | 93,50 |
| Индекс-дефлятор оборота розничной торговли | % | 113,60 | 113,60 |
| Объем платных услуг населению | тыс. руб. в ценах соответствующих лет  | 94 675,00 | 96 815,30 |
| Индекс физического объема платных услуг населению | в % к предыдущему году в сопоставимых ценах | 99,00 | 101,20 |
| Индекс-дефлятор объема платных услуг | % | 105,00 | 105,00 |

 **2. Основные характеристики бюджета**

 53,6%

 54,9%

 55,4%

46,4%

45,1%

44,6%

 **Отдельные показатели по доходам и расходам.**Таблица 2.
 **Основные итоги исполнения бюджета района за 2022 год**(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименованиепоказателя | Утверждено  | Уточненныеназначения | Исполнено  | Процент исполнения куточненному плану, % |
| **2022 год** |  |  |  |  |
| Доходы (всего)  | 512641,9 | 446584,3 | 464235,3 | 104,0 |
| Расходы  | 512641,9 | 453695,8 | 450047,6 | 99,2 |
| Профицит(+)/Де-фицит (-)  | 0 |  |  |  |

 **2.1 ДОХОДЫ БЮДЖЕТА**

|  |
| --- |
| **Доходы бюджета** – ***поступающие в бюджет денежные средства, за исключением средств, являющихся источниками*** ***финансирования дефицита бюджета*** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ***НАЛОГОВЫЕДОХОДЫПоступления от уплатыналогов, установленныхНалоговым кодексомРоссийской Федерации:Налог на доходыфизических лиц;Единый налог навмененный доход;Единыйсельскохозяйственныйналог;Государственнаяпошлина;Акцизы по подакцизнымтоварам (продукции),производимым, натерритории РоссийскойФедерации*** | ***НЕНАЛОГОВЫЕ******ДОХОДЫ******Поступления от уплаты******других платежей и сборов,******установленных Бюджетным******Кодексом Российской******Федерации,******законодательством РФ, а******также штрафов за нарушение******законодательства:******- Доходы от использования******муниципального имущества;******Доходы от продажи******муниципального имущества;******- Плата за негативное******воздействие на окружающую******среду;******- Штрафы.*** | ***БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ******ПОСТУПЛЕНИЯ******Поступления от других******бюджетов (межбюджетные******трансферты), организаций,******граждан (кроме налоговых и******неналоговых доходов):******- Дотации;******- Субсидии;******- Субвенции;******- Иные межбюджетные******трансферты;******-Прочие безвозмездные******поступления.*** |

 **2.1.1.Налоговые и неналоговые доходы**

В бюджете муниципального района за 2022 год доходы исполнены в
объеме 464,2 млн. рублей, в том числе налоговые доходы
 и неналоговые доходы 170,4 млн. рублей, безвозмездные поступления 293,8млн. рублей.

**Основных показатели исполнения бюджета**

 (в млн.руб.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Исполнено в2021 году | Уточненный план 2022 года | Исполнено в 2022году |
|  **Доходы** | 499,7 | 446,5 | 464,2 |
| В т.ч. налоговые и неналоговые |  128,2 | 150,3 | 170,4 |
| Безвозмездные поступления | 371,5 | 296,3 | 293,8 |
|   **Расходы** | 499,2 | 453,7 | 450,0 |

 По сравнению с предыдущим отчетным периодом объем поступивших
собственных доходов районного бюджета увеличился на 42,2 млн.
рублей, темп роста составил 132,9 процента. Безвозмездные поступления по
сравнению с уровнем 2021 уменьшились на 77,7 млн. рублей.

 **Налоговые и неналоговые доходы в бюджете** В 2022 году налоговые и неналоговые доходы районного бюджета занимали 36,7 процента в общем объеме доходной части бюджета,
безвозмездные поступлении 63,3 процента.
 В 2022 году план по налоговым и неналоговым доходам районного
бюджета исполнен в объеме 170,4 млн. рублей или на 113,4 процента.

**Удельный вес налоговых и неналоговых доходов в общей сумме**

**собственных доходов в 2022 году, млн. руб.**

 **Структура собственных доходов районного бюджета**

 **за 2022 год, млн руб**

В структуре доходов сформировавших бюджет отчетного периода наибольший удельный вес по- прежнему, занимает налог на доходы физических лиц , его удельный вес в общем объеме собственных доходов бюджета составил 71,3%;

Рост поступлений по НДФЛ сложился по следующим налогоплательщикам : ООО «Дружба -2», ООО «Брасовские сыры», ООО «Евротара», ООО «Охотно», ООО «Сельхозник».

На втором месте доходы от продажи материальных и нематериальных активов. Их объем составил 25,5 млн.руб., или 14,9 %.

Объем налогов на совокупный доход составил 14,9 млн.руб. или 8,7 % от объема собственных доходов.

 На долю остальных налоговых и неналоговых доходов приходится 5,1 %.

 В результате проводимой работы направленной на мобилизацию доходов в бюджет района, дополнительно во все уровни бюджетов привлечено ­­4,1 млн.руб., в том числе в бюджет района 2,7 млн.руб.

 **2.1.2Межбюджетные трансферты**
 Решением Брасовского районного Совета народных депутатов от 17 декабря 2021 года № 6-169 «О бюджете Брасовского района на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» в доходной части районного бюджета на 2022 года первоначально был утвержден объем безвозмездных поступлений в общей сумме 400997,4 млн. руб. В связи с уточнением межбюджетных трансфертов между уровнями бюджетов, плановый объем финансовой помощи из бюджета области в истекшем году составил 296,3 млн. руб., фактический – 293,8 млн.руб., что ниже уровня 2021 года на 77,7 млн.руб.

 **Структура безвозмездных поступлений в 2022 году**

млн.руб.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование доходов** | **Прогноз доходов на 2022 год** | **Кассовое исполнение за 2022 год** | **кассовое исполнение за 2021 год** | **процент исполнения к прогнозным параметрам доходов ,%** | **темп роста 2022 г. К соответствующему периоду 2021 г.,%** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ, всего | 296 ,3 | 293 ,8 | 371 ,4 | 99,2 | 79,1 |
| БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ | 296 ,3 | 293 ,8 | 361 ,3 | 99,2 | 81,3 |
| Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 61 ,6 | 61 ,6  | 67 ,8 | 100,0 | 90,9 |
| Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) | 29 ,6 | 27 ,3 |  111,7 | 92,3 | 24,4 |
| Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 177 ,7 | 177 ,6 | 156 ,7 | 99,9 | 113,3 |
| Иные межбюджетные трансферты | 27 ,3 | 27 ,3 | 25 ,0 | 100,0 | 109 |
| ПРОЧИЕ БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ | 40 ,0 | 40 ,0 | 10 ,1 | 100,0 | 0,4 |

.

В структуре безвозмездных поступлений наибольший удельный вес занимают субвенции из областного бюджета- 61,0%, дотации – 21,0% .

 **3.Расходы бюджета**

Исполнение расходов районного бюджета в 2022 году осуществлялось в соответствии с Решением Брасовского районного Совета народных депутатов от 17 декабря 2021 года № 6-169 «О бюджете Брасовского района на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» (с учетом внесенных изменений и дополнений), а также, в порядке, установленном приказами финансового отдела администрации Брасовского района от 15.12.2015 № 17 «О внесении изменений в Порядок составления и ведения сводной бюджетной росписи районного бюджета, бюджетных росписей главных распорядителей средств районного бюджета (главных администраторов источников финансирования
дефицита районного бюджета) ».

 Решением районного Совета народных депутатов от 17.12.2021г. № 6 -169 бюджетные ассигнования на 2022 год утверждены в сумме 512,6млн. рублей.
 Кассовое исполнение расходов бюджета Брасовского района за 2022 год составило 450,0. рублей, или 99,2 процента к уточненному плану и 90,2 процента к уровню прошлого года.

**3.1 Динамика и структура расходов бюджета за ряд лет**

(млн.руб.)

За анализируемый период 2019-2022 годы наблюдается изменение расходной части бюджета муниципального района: Рост расходов в 2022 году к уровню 2019 года составил 140,5млн.. рублей, связан с увеличением объема капитальных вложений в объекты муниципальной собственности.

 **Структура расходов бюджета**

 (млн.руб.)

В отчетном периоде на уровне 100 процентов исполнены расходы по пяти из десяти разделов функциональной классификации расходов :«Национальная оборона», «Культура», «Физкультура и спорт» , национальная безопасность и правоохранительная деятельность ,«Межбюджетные трансферты».

Реализация социальной политики – это одна из приоритетных задач деятельности всех уровней власти на территории нашего района, и основная из них – поэтапная реализация положений Указов Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года.

 Основную долю расходов бюджета занимают расходы на поддержку отрасли образование, социальную политику, культуру .

По итогам исполнения бюджета за **2022**год программные мероприятия муниципальных программ социально-культурной сферы профинансированы в объеме **364,7млнруб**, что составляет 81,0% всех расходов бюджета.

**Структура расходов по отрасли «Образование»(**млн.руб.**)**

Наиболее емкой отраслью остается **отрасль «Образование»** . На обеспечение и развитие этой отрасли направлено 301,0 млн.руб. или 65,9 % всего годового объема бюджета района , что выше уровня 2021 года на 26,9 млн.руб.

 Дополнительно в истекшем году было выделено из бюджета области 1,5 млн.руб. на замену оконных блоков муниципальных образовательных учреждениях ; на создание цифровой образовательной среды в сумме 366,1 тыс. рублей на модернизацию школьных столовых в сумме 2,1 млн. руб.; на капитальный ремонт кровель муниципальных общеобразовательных организаций- 2,9 млн.руб.;

По подразделу « Дошкольное образование» расходы составили по 8 детским дошкольным учреждениям в сумме 63,8 млн. руб. при плане 63,9 млн. руб., что составляет 99,9% к плану.

Расходы по подразделу « Общее образование» составили 170 ,8 млн. руб., что составляет 99,8% к плану. Данные расходы произведены по 14 школам.

 «Дополнительное образование детей» расходы составили в сумме 18,2 млн. руб, что составляет 99,6 % к плану. Данные расходы произведены по учреждениям: Дом детского творчества, ДЮСШ « Олимп», Детская школа искусств .

 «Молодежная политика и оздоровление детей»- расходы составили в сумме 668,3 тыс. руб. при плане 794,4 тыс. руб., что составляет 84,1 % к плану. По данному подразделу профинансированы расходы направленные на мероприятия по проведению оздоровительной компании детей в сумме 648,4 тыс.руб., мероприятия по работе с детьми и молодежью в сумме 19,9 тыс.руб..

 «Другие вопросы в области образования» расходы составили в сумме 47,5 млн. руб., при плане 47,6 млн. руб. или 99,9 %. К плану. По данному подразделу финансируется централизованная бухгалтерия, хозяйственно-эксплуатационная контора, методкабинет, социально-психологический центр.

**По разделу «Культура и кинематография»** исполнение расходов при плане 51,2 млн. руб. составило 100%.

**По разделу « Социальная политика»** расходы по бюджету района при плане 9.9 млн.руб. исполнены в объеме 9, млн. рублей 99,2 % к плану

 **« Физкультура и спорт»** расходы исполнены в сумме 2,7 млн. руб. при плане 2,7 млн. руб. или 100,0 % к плану.

 **По разделу «Общегосударственные вопросы»** расходы по муниципальному району при плане 45,0 млн. руб. исполнены в сумме 44.8 млн. руб. или 99,6 % к плану.

 **« Национальная оборона»** расходы бюджета района составили в сумме 2,0 млн. руб., что составляет 100,0 % к плану.

 **« Национальная безопасность и правоохранительная деятельность**» расходы составили в сумме 4,6 млн.руб. при плане 4,6 млн. руб., что составляет 100,0% к плану.

**По разделу«Национальная экономика»** расходы по муниципальному району составили в сумме 6873305,18 рублей при плане 7026793,21 рублей – 97,8 % к плану.

**По разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство»** расходы исполнены в сумме 802,2 тыс. руб. ,что составляет 100,0% к плану.

**3.2 Межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных образований**

 расходы бюджета района составили в сумме 13,7 млн. руб., что составляет 100,0% к плану, в том числе за счет средств областного бюджета-920000,00 рублей ( дотация на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности поселений). За счет средств бюджета района выделены дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов в сумме 12,7 рублей.

**3.3 Дефицит бюджета и муниципальный долг**

Кредиты из бюджета муниципального образования нижестоящим бюджетам в течении года не выдавались. Гарантии из бюджета муниципального образования не предоставлялись, так как введен мораторий на выдачу гарантий. Кроме этого из областного бюджета и кредитных организаций кредиты не привлекались. Муниципальный долг на начало и конец года равен нулю.

 **4.Муниципальные программы**

Основной составляющей бюджета района являются муниципальные программы Брасовского района.

Муниципальная программа – утверждённый постановлением Администрации Брасовского района документ, определяющий цели и задачи деятельности органов муниципальной власти, систему мероприятий (действий), направленных на достижение целей и решение задач, систему индикаторов (показателей) эффективности деятельности органов муниципальной власти и их целевые значения, а такжевзаимоувязкуцелей,задач,мероприятий,индикаторов(показателей) и выделяемых на муниципальную программу средств.

В 2022 году в Брасовском районе осуществлялась реализация 3-х муниципальных программ. Все на реализацию муниципальных программ направлено 448,2,0 млн.. рублей, или 99,6 % объема бюджета 2022 года.

Муниципальная программа «Развитие образования Брасовского района» (2020г-2024.)-272,3 млн.руб.

Муниципальная программа «Реализация полномочий администрации Брасовского муниципального района » (2021-2025г.)- 206,7 млн.руб.

Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами Брасовского района» (2017-2021г.) -18,6млн.руб.

Исполнение бюджета района по муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности за 2022 год приведено в таблице

 в млн.руб.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | МП | кассовое исполнение за 2021 год  | Утвержденная роспись на 2022 год | уточненный план за 2022 гол | кассовое исполнение за 2022 год | % исполнения | % к соответ. периоду 2021 г |
|  Реализация полномочий администрации Брасовского муниципального района  | 01 | 206,6 | 234,1 | 130,0 | 127,1 | 97,7% | 61,5% |
|  Развитие образования Брасовского района  | 02 | 272,3 | 268,7 | 302,4 | 301,7 | 99,8% | 110,8% |
|  Управление муниципальными финансами Брасовского района  | 12 | 18,6 | 8,4 | 19,4 | 19,4 | 100,0% | 104,1% |
| Непрограммная деятельность  | 70 | 1,6 | 1,4 | 1,9 | 1,8 | 97,9% | 114,3% |
| **Итого** |  | **499,1** | **512,6** | **453,7** | **450,0** | 99,2% | 90,2% |

 |

Кассовое исполнение расходов в целом по муниципальным программам и непрограммной деятельности уменьшилось против соответствующего периода прошлого года на 9,8 % или 49,1 млн. руб.

**По программе « Реализация полномочий администрации Брасовского района»** расходы снижены против соответствующего периода прошлого года на 38,5 % или 79,6 млн. руб. Это объясняется тем что на 01.01.2022 года профинансированы расходы по развитию транспортной инфраструктуры на сельских территориях ( строительство подъездной дороги к молочно-товарной ферме на 3000 голов расположенной в н .п. Брасово. в сумме 99,9 млн.руб., за соответствующий период 2022 года расходы отсутствуют. За счет средств дорожного фонда расходы на содержание и ремонт дорог в 2022 году составили в сумме 2,3 млн. руб.., что ниже уровня прошлого года в сумме 5,0 млн. руб.( в 2021 году расходы составляли в сумме 7,3 млн. руб.) Расходы по МФЦ в 2022 году ниже уровня 2021 года в сумме 1,9 млн. рублей за счет проведения в 2021 году капитального ремонта здания. Расходы по аппарату управления за2022год возросли против соответствующего периода прошлого года в сумме 3,1 млн. руб. за счет повышения заработной платы с начислениями на 4,3% с 01.01.2022 года и повышения минимальной заработной платы. Расходы на компенсацию транспортным организациям части потерь в доходах и возмещение затрат, возникающих в результате регулирования тарифов возросли на 1,9 млн.руб. Расходы по ЕДДС возросли в сумме 1,1 млн. руб. за счет повышения заработной платы с начислениями с 01.01.02022 года. По состоянию на 01.01.2023 года расходы на приобретение специализированной техники для предприятий жилищно-коммунального хозяйства составили в сумме 7,5 млн. руб., по состоянию на 01.01.2022 года расходы составляли в сумме 904,9 тыс. рублей, что ниже уровня прошлого года на 6,6 млн. руб.. Расходы по национальной обороне возросли против соответствующего периода прошлого года в сумме 193,6 тыс. руб. за счет повышения заработной платы с начислениями с 01.01.2022 года на 4,3%. По подразделу 05 05 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» снижены расходы против соответствующего периода прошлого года по строительству и реконструкции объектов питьевого водоснабжения в сумме 5,9 млн.руб. Расходы по отрасли « Культура» возросли против соответствующего периода прошлого года в сумме 18,8 млн. руб. Это объясняется тем что в 2021 году расходы на сохранение, использование , популяризацию и государственную охрану объектов составляли 366,2 тыс.руб., в 2022 году в сумме 11,0 млн. руб. Кроме того возросли расходы за счет повышения заработной платы с начислениями по Указу Президента. Расходы по физической культуре и спорту в 2022 году возросли против 2021года в сумме 2,7 млн.руб. рублей за счет расходов по присоединению к электрическим сетям по спортивно-оздоровительному комплексу.

**По программе» Управление муниципальными финансами»** расходы за 2022год возросли против 2021 года на 749,3 тыс.руб. Расходы на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений выше уровня соответствующего периода прошлого года в сумме 491,2 тыс. руб., расходы поселениям на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности возросли на 36,0 тыс.руб. Кроме того возросли расходы на содержание финансового отдела в сумме 222,0 тыс. руб. за счет повышения заработной платы с начислениями на 4,3% с 01.01.2022 года.

**По программе « Развитие образования Брасовского района»** расходы 2022 года составили в сумме 301,8 млн.руб., что составляет 110,8% к соответствующему периоду прошлого года или выше на 29,5 млн.руб. По детским дошкольным учреждениям расходы в 2022 году возросли против 2021 года на 5,2 млн. руб. Это объясняется повышением заработной платы с начислениями по Указу Президента в сумме 5,1 млн. руб., расходы на содержание детских дошкольных учреждений возросли в объеме 381,7 тыс.руб., расходы по замене оконных блоков снижены против 2021 года в сумме 349,5 тыс. руб. Расходы на общее образование в 2022 году возросли против 2021 года на 20,8 млн. руб. ,в том числе: модернизация школьных столовых в сумме 1,9 млн. руб., капитальный ремонт кровель в сумме 3,1 млн. руб., осуществление отдельных полномочий в сфере образования ( общеобразовательный процесс) в сумме 14,8 млн. руб., организация бесплатного горячего питания в сумме 538,1 тыс. руб., создание цифровой образовательной среды в сумме 155,3 тыс. руб., приведение в соответствие с брендбуком «Точка роста» в сумме 163,3 тыс. руб., на текущее содержание общеобразовательных учреждений в сумме 2,3 млн. руб. Кроме того в 2022 году снижены расходы против 2021 года в сумме 188,0 тыс. руб. на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство ,расходы на замену оконных блоков в сумме 2,3 млн. руб. Расходы по дополнительному образованию детей в 2022 году снижены против 2021 года в сумме 2,1 млн. руб. Это связано с тем что в 2021 году расходы на мероприятия по решению вопросов местного значения в рамках проекта « Решаем вместе» составили в сумме 5,5 млн. руб., в 2022 году данные расходы отсутствовали. Кроме того возросли расходы на выплату заработной платы с начислениями в сумме 3,4 млн. руб. по Указу Президента. Другие вопросы в области образования в 2022 году возросли против 2021 года на 5,6 млн. руб., в том числе за счет повышения заработной платы с начислениями в сумме 3,9 млн. руб., текущее содержание учреждений в сумме 1,7 млн.руб.

**5.Реализация«майских»указовПрезидентаРоссии.**

 **Показатели средней заработной платы за 2020- 2022 годы.**

**6. Информация о публичном размещении годового отчета об
исполнении районного бюджета за 2022 год и заключении
контрольно-счетного органа по результатам внешней проверки**

Годовой отчет об исполнении бюджета района за отчетный финансовый год утвержден решением районного Совета «Об исполнении бюджета Брасовского района за 2022 год» № от апреля 2022г.

Заключение на годовой отчет об исполнении бюджета по результатам внешней проверки Контрольно-счетная палата Брасовского район размещено на официальном сайте администрации Брасовского района .

 **Контактная информация**

Органом муниципальной власти, ответственным за разработку Бюджета для граждан, является **Финансовый отдел администрации Брасовского района Брянской области**

Телефоны: (48354) 9-16-32, руководитель, (48354) 9-28-40 заместитель руководителя

Факс:(48354)9-15-32;Email:brasovo.fo@mail.ru Почтовый адрес: 242300, п.Локоть, просп. Ленина, 2 Официальный сайт:Администрации Брасовского района.

Вопросы и обращения в финансовый отдел администрации Брасовского района направляюся в электронном виде или по указанным телефонным номерам.