**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

**к отчету об исполнении бюджета Унечского муниципального района Брянской области за 1 квартал 2025 года**

Итоги исполнения бюджета муниципального образования «Унечский муниципальный район» за 1 квартал 2025 года характеризуются следующими показателями:

руб.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Утверждено на 2025 год | Уточненные назначения на 2025 год | Кассовое исполнение  за 1 кв.2025 года | Процент исполнения |
| Доходы | 1 215 129 783,19 | 1 345 184 083,55 | 267 826 713,82 | 19,9 |
| Расходы | 1 215 129 783,19 | 1 398 210 391,72 | 274 827 999,67 | 19,6 |
| Дефицит (-), профицит (+) | 0 | -53 026 308,17 | -7 001 285,85 | - |

За 1 квартал 2025 года бюджет Унечского муниципального района Брянской области исполнен по доходам в объеме 267 826 713,82руб. или 19,9 % к плановым назначениям 1 345 184 083,55руб., по расходам – в объеме 274 827 999,67руб. или 19,6 % к плановым назначениям 1 398 210 391,72руб. с дефицитом в сумме 7 001 285,85руб.

**ДОХОДЫ**

В бюджет Унечского муниципального района Брянской области за 1 квартал 2025 года поступило доходов в размере 267 826 713,82 руб. при плане 1 345 184 083,55 руб. Годовые бюджетные назначения по доходам исполнены на 19,9%.

В виде безвозмездных поступлений зачислено в район 198 228 988,03 руб., (процент исполнения 19,7%), налоговых и неналоговых доходов поступило 69 597 725,79 руб. (процент исполнения 20,4%).

Информация по налоговым и неналоговым доходам бюджета Унечского муниципального района Брянской области за 1 квартал 2025 года в разрезе крупнейших доходных источников представлена в таблице.

руб.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п.п. | Наименование | Плановые назначения на 2025г. | Кассовое исполнение за 1 кв. 2025г. | % исполнения | Удельный вес доходного источника % |
| 1 | **Налоговые доходы** | **313 976 000,00** | **64 716 077,62** | **20,6** | **93,0** |
|  | -налог на доходы физических лиц | 280 179 000,00 | 53 446 265,85 | 19,1 | 76,8 |
|  | -акцизы на нефтесодержащие продукты | 16 567 000,00 | 3 980 652,11 | 24,0 | 5,7 |
|  | -единый налог на вмененный доход | 1 000,00 | 1 305,04 | 130,5 | - |
|  | -единый сельскохозяйственный налог | 843 000,00 | 944 992,42 | 112,1 | 1,4 |
|  | -налог, взимаемый по патенту | 8 677 000,00 | 4 223 675,00 | 48,7 | 6,1 |
|  | -государственная пошлина | 7 709 000,00 | 2 119 187,20 | 28,8 | 3,0 |
| 2 | **Неналоговые доходы** | **27 369 000,00** | **4 881 648,17** | **16,4** | **7,0** |
|  | -доходы от арендной платы за земельные участки | 3 980 000,00 | 2 166 829,07 | 54,4 | 3,1 |
|  | -доходы от сдачи в аренду муниципального имущества | 2 344 000,00 | 667 828,74 | 28,5 | 1,0 |
|  | -плата за негативное воздействие на окружающую среду | 375 000,00 | 615 863,73 | 164,2 | 0,9 |
|  | -доходы от реализации муниципального имущества и земельных участков | 18 334 000,00 | 695 569,63 | 3,8 | 1,0 |
|  | -штрафы | 1 573 000,00 | 492 990,76 | 31,3 | 0,7 |
|  | -прочие неналоговые доходы | 763 000,00 | 242 566,24 | 31,8 | 0,3 |
| 3 | **Итого налоговых и неналоговых доходов** | **341 345 000,00** | **69 597 725,79** | **20,4** | **100,0** |

За отчетный период поступило налоговых доходов в бюджет муниципального района на общую сумму 64 716 077,62 руб. (их удельный вес в объеме собственных доходов 93,0%), неналоговых доходов 4 881 648,17 руб. (их удельный вес 7,0%). Выполнение годовых плановых назначений по налоговым доходам составило 20,6%, по неналоговым доходам –16,4%.

Основными доходными источниками, которые обеспечили формирование налоговых и неналоговых доходов бюджета района являются:

-налог на доходы физических лиц –53 446 265,85 руб., что составляет 76,8% в объеме налоговых и неналоговых доходов,

-акцизы на нефтесодержащие продукты – 3 980 652,11 руб. или 5,7%,

-налог, взимаемый по патенту –4 223 675,00 руб. или 6,1%,

-доходы от арендной платы за земельные участки –2 166 829,07 руб. или 3,1%.

За 1 квартал 2025 года в бюджет муниципального района поступило налога на доходы физических лиц в размере 53 446 265,85 руб., при плановых назначениях 280 179 000, 00 руб., исполнение составило 19,1%. Поступления к соответствующему периоду 2024 года по данному налогу возросли на 6 811 826,27 руб. Данный рост поступлений сложился за счет роста фонда отплаты труда по предприятиям района *(*ООО «Локотех-Сервис», ООО «Техинвест», АО «Траннснефть-Дружба», ООО «РЖД», ФГП «Ведомственная охрана железнодорожного транспорта РФ»).

Акциз по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации поступило 3 980 652,11 руб. Плановые назначения исполнены на 24,0%. К уровню 2024 года возросли поступления на 110 498,07 руб., в связи с ростом размера ставки по акцизам на нефтепродукты.

По единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности поступления составили 1 305,04 руб., при плановых назначениях 1 000,00 руб., исполнение составило 130,5%. К уровню 2024 года поступления возросли на 1 245,04 руб., что объясняется оплатой недоимки прошлых лет налогоплательщиками района.

Единого сельскохозяйственного налога зачислено в бюджет муниципального района в размере 944 992,42 руб. (при плане 843 000,00 руб.). Плановые назначения исполнены на 112,1%. К уровню 2024 года возросли поступления на 684 590,45 руб., в связи с ростом налоговой базы поиндивидуальному предпринимателю Самусенко С.Е. и ТнВ «Успех».

Налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения поступило в объеме 4 223 675,00 руб., при плановых назначениях 8 677 000,00 руб. Процент исполнения составил 48,7%. К уровню 2024 года поступления снизились на 582 666,00 руб., в связи с уменьшением количества полученных за 1 квартал 2025 года индивидуальными предпринимателями патентов.

Государственной пошлины поступило в бюджет муниципального района 2 119 187,20 руб. (план 7 709 000,00 руб.). Исполнены годовые назначения на 28,8%. К уровню 2024 года поступления возросли на 1 455 051,14 руб., что связано с ростом размера государственной пошлины за юридически значимые действия.Доходов от аренды земли зачислено в бюджет района в размере 2 166 829,07 руб., при плане 3 980 000,00 руб. Исполнены назначения на 54,4%. Возросли поступления к уровню предыдущего года на 219 458,10 руб., что связано с проплатой рядом арендаторов в 1 квартале арендной платы за весь 2025 год, по земельным участкам отнесенным к землям сельхозназначения.

Доходов от сдачи в аренду муниципального имущества получено в размере 667 828,74 руб., при плане 2 344 000,00 руб. Плановые назначения исполнены на 28,5%. К уровню 2024 года поступило доходов на 126 793,44 руб. больше, основная причиной роста поступлений-ошибочно перечислены плательщиками доходы не на соответствующий код бюджетной классификации, главным администратором доходов в апреле месяце проведена корректировка поступлений.

Платы за негативное воздействие на окружающую среду зачислено в бюджет муниципального района 615 863,73 руб. (план 375 000,00 руб.). Плановые назначения исполнены на 164,2%. К уровню предыдущего года поступления возросли на 451 820,17 руб., в связи с передачей в 2025 году субъектом своей доли в бюджет муниципального района.

За 1 квартал 2025 года поступило доходов от реализации муниципального имущества и земельных участков на общую сумму 695 569,63 руб., при плане 18 334 000,00 руб. Плановые назначения исполнены на 3,8%. Снижение к соответствующему периоду прошлого года на 315 788,42 руб. Снижены поступления в связи с уменьшением объемов реализации земельных участков, отнесенных к категории земель сельскохозяйственного назначения.

В бюджет района поступило штрафов в размере 492 990,76 руб., при плане –1 573 000,00 руб. Исполнены плановые назначения на 31,3%. К уровню 2024 года снижены поступления штрафов на 11 211,60 руб., по штрафам за нарушение административного Кодекса Российской Федерации.

К соответствующему периоду 2024 года поступления налоговых и неналоговых доходов возросли на общую сумму  9 054 114,76 руб.

Основной рост поступлений сложился по таким видам доходов, как:

-налог на доходы физических лиц на 6 811 826,27 руб.,

-единый сельскохозяйственный налог на 684 590,45 руб.;

-государственная пошлина на 1 455 051,14 руб.;

-доходы от аренды земельных участков на 219 458,10 руб.;

-плата за негативное воздействие на окружающую среду на 451 820,17 руб.

Одновременно, снижение поступлений сложилось по:

-налогу, взимаемому с патента на 582 666,00 руб.

-доходам от реализации муниципального имущества и земельных участков на 315 788,42 руб.

Безвозмездные поступления за 1 квартал 2025 года (при плановых назначениях 1 003 839 083,55 руб.) составили 198 228 988,03 руб., в том числе дотации- 18 349 950,00 руб., субсидии- 68 647 398,93 руб., субвенции- 93 253 068,30 руб., иные межбюджетные трансферты- 17 978 570,80 руб.

Структура безвозмездных поступлений представлена в таблице.

руб.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | План, рублей | Факт, рублей | Процент исполнения | Удельный вес, % |
| Дотации | 73 399 800,00 | 18 349 950,00 | 25,0 | 9,3 |
| Субсидии | 302 541 513,62 | 68 647 398,93 | 22,7 | 34,6 |
| Субвенции | 560 296 212,21 | 93 253 068,30 | 16,6 | 47,0 |
| Иные межбюджетные трансферты | 67 601 557,72 | 17 978 570,80 | 26,6 | 9,1 |
| Итого безвозмездных поступлений | 1 003 839 083,55 | 198 228 988,03 | 19,7 | 100,0 |

В отчетном периоде в бюджет Унечского муниципального района Брянской области поступило дотаций в сумме 18 349 950,00 руб., в том числе дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности – 13 038 750,00 руб., дотаций на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов – 5 311 200,00 руб. Субсидий из областного бюджета за 1 квартал 2025 года поступило 68 647 398,93 руб. Наибольший удельный вес в структуре безвозмездных поступлений занимают субвенции – 47,0% общего объема межбюджетных трансфертов. Субвенций из областного бюджета поступило 93 253 068,30 руб. Иных межбюджетных трансфертов из бюджетов поселений на реализацию переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями в бюджет района поступило 17 978 570,80 руб.

**РАСХОДЫ**

Объем расходов бюджета Унечского муниципального района Брянской области за 1 квартал 2025 года составил 274 827 999,67руб. при плановых назначениях 1 398 210 391,72руб. Исполнение 19,6 %.В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета на 2025 год исполнение расходов местного бюджета в отчетном периоде осуществляли 7 главных распорядителей бюджетных средств. Итоги исполнения расходной части главными распорядителями средств местного бюджета представлены в таблице.

Исполнение расходов местного бюджета по ведомственной структуре

за 1 квартал 2025 года

руб.

| Наименование | Кассовое исполнение за 1 квартал 2024 года | Уточненная бюджетная роспись на 2025 год | Кассовое исполнен за 1 квартал 2025 года | Процент кассового исполнения к уточненной росписи | Темп роста к аналогичному периоду  2025 года |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|
|
| Администрация Унечского района | 35 620 873,45 | 502 438 852,35 | 79 457 759,22 | 15,8 | 223,1 |
| Управление образования администрации Унечского муниципального района | 130 188 916,66 | 702 429 791,38 | 150 608 106,91 | 21,4 | 115,7 |
| Унечский районный Совет народных депутатов | 582 065,73 | 4 640 030,00 | 926 894,97 | 20,0 | 159,2 |
| Контрольно-счетная палата Унечского района | 231 205,24 | 1 933 470,00 | 327 255,24 | 16,9 | 141,5 |
| Финансовое управление администрации Унечского района | 4 941 417,10 | 27 071 549,00 | 6 011 362,43 | 22,2 | 121,7 |
| Отдел культуры администрации Унечского района Брянской области | 28 234 412,47 | 156 669 412,99 | 36 494 535,08 | 23,3 | 129,3 |
| Комитет по управлению муниципальным имуществом Унечского района | 3 145 022,79 | 6 043 786,00 | 1 002 085,82 | 16,6 | 31,9 |
| **Итого:** | **202 943 913,44** | **1 401 226 891,72** | **274 827 999,67** | **19,6** | **135,4** |

Исполнение расходов бюджета Унечского муниципального района Брянской области осуществлялось в соответствии с решением Унечского районного Совета народных депутатов от 17.12.2024 года № 7-25«О бюджете Унечского муниципального района Брянской области на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» (с изменениями и дополнениями) в порядке, установленном приказом финансового управления администрации Унечского района от 31 декабря 2013 года № 56 «Об утверждении Порядка составления и ведения сводной бюджетной росписи бюджета Унечского муниципального района и бюджетных росписей главных распорядителей (распорядителей) средств бюджета района, главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета района», приказом от 31 декабря 2015 года № 90 «Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана исполнения бюджета Унечского муниципального района в текущем финансовом году».

Максимальный процент исполнения 23,3 % сложился по Отделу культуры администрации

Минимальный процент исполнения 16,6 % – по Комитету по управлению муниципальным имуществом Унечского района.

Расшифровка отклонений показателей сводной бюджетной росписи от утвержденных решением о бюджете представлена в материалах, направляемых одновременно с отчетом об исполнении бюджета за 1 квартал 2025 года.

В отчетном периоде исполнение расходной части бюджета осуществлялось в рамках 4-х муниципальных программ и характеризовалось следующими показателями. Плановые назначения по муниципальным программам на 2025 год предусмотрены в сумме 1 393 653 391,72руб. Кассовое исполнение за 1 квартал 2025 года по муниципальным программам составило 273 573 849,46руб. или 19,6 % к плану и 99,6 % в общем объеме расходов бюджета муниципального района.

**Муниципальная программа**

**«Обеспечение реализации полномочий исполнительно-распорядительного органа местного самоуправления**

**Унечского муниципального района»**

Общий объем расходов по муниципальной программе «Обеспечение реализации полномочий исполнительно-распорядительного органа местного самоуправления Унечского муниципального района» за 1 квартал 2025 года составил 86 211 224,58 руб. при плановых назначениях 532 745 628,35 руб. Исполнение 16,2 %.

Основные цели программы:

Эффективное исполнение полномочий исполнительно-распорядительным органом местного самоуправления Унечского муниципального района;

Повышение комфортности и доступности получения гражданами и юридическими лицами массовых общественно значимых государственных и муниципальных услуг;

Организация и осуществление мероприятий по территориальной обороне и гражданской обороне, защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера;

Реализация мероприятий по поддержке малого и среднего предпринимательства в Унечском районе;

Осуществление переданных исполнительно-распорядительному органу местного самоуправления района отдельных государственных полномочий Брянской области;

Обеспечение выполнения и создания условий для реализации муниципальной политики в сфере автомобильных дорог общего пользования и дорожной деятельности, транспорта;

Обеспечение выполнения и создания условий для реализации муниципальной политики в сфере жилищно-коммунального хозяйства;

Развитие физической культуры и спорта на территории района;

Предоставление мер социальной поддержки и социальных гарантий граждан.

Задачи программы:

Создание условий для эффективной деятельности органов местного самоуправления;

Организация предоставления государственных и муниципальных услуг на базе многофункционального центра;

Обеспечение готовности к реагированию на чрезвычайные ситуации, развитие систем информационного обеспечения;

Осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты;

Содействие в повышении финансовой устойчивости сельского хозяйства, обеспечение развития приоритетных подотраслей сельского хозяйства;

Реализация мероприятий по поддержке субъектов малого и среднего предпринимательства в Унечском районе;

Обеспечение исполнения переданных полномочий Брянской области;

Обеспечение сохранности, восстановления и развитие автомобильных дорог местного значения и условий безопасного движения по ним при эксплуатации дорожной сети;

Создание условий для обеспечения потребностей населения района в транспортных услугах;

Содействие реформированию жилищно-коммунального хозяйства, создание благоприятных условий проживания граждан;

Популяризация массового и профессионального спорта;

Создание условий для повышения эффективности мер, направленных на повышение социального статуса семьи и укрепление семейных ценностей, на сокращение социального сиротства;

Социальная защита населения, имеющего льготный статус, осуществление мер по улучшению положения отдельных категорий граждан, включая граждан пожилого возраста.

Ответственным исполнителем муниципальной программы является администрация Унечского района, соисполнителями – отдел культуры администрации Унечского района Брянской области, Комитет по управлению муниципальным имуществом Унечского района, управление образования администрации Унечского муниципального района.

Реализация программы осуществляется по 7 подпрограммам.

По подпрограмме «Повышение качества и доступности предоставления государственных и муниципальных услуг в Унечском районе» при плане 6 352 130,00 руб. расходы за 1 квартал 2025 года исполнены на 20,7 % и составили 1 315 057,68 руб.

*Основное мероприятие: Организация деятельности многофункционального центра предоставления государственных и муниципальных услуг, соответствующего установленным требованиям.*

В рамках основного мероприятия расходы направлены на финансовое обеспечение деятельности муниципального учреждения «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг в Унечском районе» в сумме 1 315 057,68 руб.

По подпрограмме «Реализация полномочий в сфере безопасности, защита населения и территории Унечского района от чрезвычайных ситуаций» при плане 7 986 971,00 руб. расходы составили 1 259 210,99 руб. или 15,8 %.

*Основное мероприятие: Обеспечение мобилизационной готовности к реагированию на чрезвычайные ситуации.*

Расходы на мобилизационную подготовку экономики в 1 квартале 2025 года в сумме 1 292,40 руб.

*Основное мероприятие: Снижение рисков и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера.*

Расходы направлены:

- на содержание муниципального казенного учреждения единой дежурно-диспетчерской службы в сумме 1 257 918,59 руб.;

- на эксплуатационно-техническое обслуживание комплексной системы экстренного оповещения населения об угрозе возникновения чрезвычайных ситуаций (КСЭОН) в сумме расходов не было.

- на создание и содержание запасов (резерва) материальных ресурсов муниципального образования в целях гражданской обороны и ликвидации чрезвычайных ситуаций расходов не было.

По подпрограмме «Поддержка малого и среднего предпринимательства в Унечском районе» при годовых плановых назначениях в сумме 400 000 руб. кассовые расходы за 1 квартал 2025 года не осуществлялись.

По подпрограмме «Осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области» при плановых назначениях 3 028 140,30 руб. расходы за 1 квартал 2025 года составили 313 183,84 руб. или 10,3 %.

*Основное мероприятие: Обеспечение реализации отдельных государственных полномочий Брянской области.*

В рамках основного мероприятия расходы направлены:

- на профилактику безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, организацию деятельности административных комиссий и определение перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях, в сумме 235 764,48 руб.;

- на организацию и проведение на территории Брянской области мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных, в части оборудования и содержания скотомогильников (биотермических ям) и в части организации отлова и содержания безнадзорных животных на территории Брянской области кассового расхода за 3 месяца 2025 года не осуществлялось;

- на осуществление отдельных полномочий в области охраны труда и уведомительной регистрации территориальных соглашений и коллективных договоров в сумме 50 767,68 руб.;

- на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации расходы сложились в сумме 15 150,00 руб.;

- на установление регулируемых тарифов на регулярные перевозки пассажиров и багажа автомобильным транспортом и городским наземным электрическим транспортом по муниципальным маршрутам регулярных перевозок 11 501,68 руб.

По подпрограмме «Развитие топливно-энергетического комплекса, транспорта, жилищно-коммунального и дорожного хозяйства Унечского района» кассовое исполнение за 1 квартал 2025 года составило1 585 530,05 руб. или 2,9% годовых плановых назначений 54 124 989,54 руб.

*Основное мероприятие: Обеспечение выполнения и создания условий для реализации муниципальной политики в сфере автомобильных дорог общего пользования местного значения.*

Расходы направлены:

- на обеспечение сохранности автомобильных дорог местного значения и условий безопасного движения по ним кассового расхода за 3 месяца 2024 года расходы составили 20 000,00 руб.;

- на реализацию переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения муниципальных районов в соответствии с заключенными соглашениями в сфере дорожного хозяйства с сельскими поселениями в сумме 12 299,99 руб.

*Основное мероприятие: Создание условий для обеспечения потребностей населения района в транспортных услугах.*

Расходы направлены:

- организация транспортного обслуживания населения по муниципальным маршрутам регулярных перевозок по регулируемым тарифам 1 473 064,32 руб.;

- на уплату налогов, сборов и иных обязательных платежей 10 599,00 руб.

*Основное мероприятие: Обеспечение выполнения и создания условий для реализации муниципальной политики в сфере жилищно-коммунального хозяйства:*

Расходы направлены:

- по бюджетным инвестициям в объекты капитального строительства муниципальной собственности расходов за 1 квартал не производилось;

- на организацию и содержание мест захоронения твердых бытовых отходов- расходов за 1 квартал не производилось;

- на уплату взносов на капитальный ремонт многоквартирных домов за объекты муниципальной казны и имущества, закрепленного за органами местного самоуправления – 52 226,80 руб.;

- на реализацию переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения муниципальных районов в соответствии с заключенными соглашениями по организации водоснабжения населения в части нецентрализованного водоснабжения в 1 квартале 2025 года расходов не осуществлялось;

- на реализацию переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения муниципальных районов в соответствии с заключенными соглашениями в части обеспечения проживающих в поселении и нуждающихся в жилых помещениях малоимущих граждан жилыми помещениями, организация содержания жилищного фонда – 17 339,94 руб.;

- на приобретение специализированной техники для предприятий жилищно-коммунального комплекса расходов не было.

*Основное мероприятие: региональный проект «Модернизация коммунальной инфраструктуры (Брянская область)».*

Расходы по данному мероприятию направлены:

- модернизацию коммунальной инфраструктуры по данному мероприятию за 1 квартал расходов не было.

По подпрограмме «Развитие физической культуры и спорта Унечского района» при плане 286 404 785,01 руб. расходы за 1 квартал 2025 года составили 65 380 491,62 руб. или 22,8 %.

*Основное мероприятие: Популяризация массового и профессионального спорта.*

Расходы по данному мероприятию направлены:

- на организацию дополнительного образования -5 688 381,52 руб.;

- на мероприятия по развитию физической культуры и спорта –62 998,02 руб.

*Основное мероприятие: региональный проект «Развитие инфраструктуры сферы спорта».*

Расходы по данному мероприятию направлены:

- на строительство (реконструкция) объектов физической культуры и спорта 59 629 112,08 руб.;

- по развитию материально-технической базы муниципальных образовательных организаций в сфере физической культуры и спорта расходов не было;

- по развитию материально-технической базы и обеспечение уровня финансирования организаций в сфере физической культуры и спорта, реализующих дополнительные образовательные программы спортивной подготовки расходов не было;

- по реализации инициативных проектов (Устройство универсального спортивного корта по адресу г. Унеча, ул. Октябрьская, 26/1 (2-ой этап)) расходов не было;

По подпрограмме «Социальная политика Унечского района» кассовое исполнение за 1 квартал 2025 года составило 6 416 755,09 руб. или 5,3% плановых назначений 121 268 542,51 руб.

*Основное мероприятие: Защита прав и законных интересов детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей.*

Расходы направлены:

- на обеспечение сохранности жилых помещений, закрепленных за детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей в сумме 2 800,00 руб.;

- на организацию и осуществление деятельности по опеке и попечительству (содержание органов по опеке и попечительству) в сумме 379 408,37 руб.;

- по организации и осуществление деятельности по опеке и попечительству (подготовка лиц, желающих принять на воспитание в свою семью ребенка, оставшегося без попечения родителей; подготовка граждан выразивших желание стать опекунами или попечителями совершеннолетних недееспособных или не полностью дееспособных граждан) расходов не было;

- на организацию и осуществление деятельности по опеке и попечительству (выплата ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, вознаграждения приемным родителям) в сумме 3 065 012,92 руб.;

-по предоставлению жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений расходов не было;

*Основное мероприятие: Предоставление молодым семьям социальных выплат на приобретение жилья*

- на мероприятия по обеспечению жильем молодых семей в сумме 2 087 542,80 руб.

*Основное мероприятие: Социальная защита населения, имеющего льготный статус, осуществление мер по улучшению положения отдельных категорий граждан, включая граждан пожилого возраста, повышению степени их социальной защищенности, активизации их участия в жизни общества.*

Расходы направлены:

- на выплату муниципальных пенсий в сумме 881 991,00 руб.;

- по оказанию поддержки социально ориентированным некоммерческим организациям расходов не было.

*Основное мероприятие: Создание условий для эффективной деятельности органов местного самоуправления.*

Расходы направлены:

- на содержание главы администрации района в сумме 464 739,79 руб.;

- на обеспечение деятельности аппарата администрации района в сумме 6 410 559,34 руб.;

- на финансовое обеспечение МБУ «Служба по эксплуатации и обслуживанию муниципального имущества» в сумме 2 063 610,36 руб.;

-на мероприятия в сфере охраны окружающей среды расходы не производились;

- на реализацию переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения поселений в соответствии с заключенными соглашениями в части осуществления внутреннего муниципального финансового контроля расходов не было;

- на установление и описание местоположения границ территориальных зон расходов не было;

- на опубликование нормативно правовых актов муниципальных образований и иной официальной информации 7 920,00;

- на обеспечение деятельности КУМИ в сумме 913 140,46 руб.;

- на оценку имущества, признание прав и регулирование отношений муниципальной собственности в сумме 21 164,70 руб.;

- на мероприятия по землеустройству и землепользованию расходы не производились;

- на эксплуатация и содержание имущества казны муниципального образования в сумме 10 410,66 руб.

- реализация переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения поселений в соответствии с заключенными соглашениями по оценке имущества и земельных участков, признанию прав и регулированию отношений муниципальной собственности 49 450,00 руб.

**Муниципальная программа**

**«Развитие образования Унечского района»**

Общий объем расходов на реализацию муниципальной программы «Развитие образования Унечского района» при годовых плановых назначениях в сумме 735 336 671,38 руб. за 1 квартал 2025 года составил 157 626 313,64 руб. или 21,4% плановых назначений.

Цели муниципальной программы:

- Обеспечение высокого качества образования в соответствии с меняющимися запросами населения и перспективными задачами развития российского общества и экономики;

- Социальная поддержка и защита интересов населения в сфере образования.

Основные задачи программы:

- Реализация государственной политики в сфере образования на территории Унечского района;

- Повышение доступности и качества предоставления дошкольного, общего образования, дополнительного образования детей;

- Реализация мер государственной поддержки работников образования;

- Предоставление компенсации части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования;

- Создание условий для повышения эффективности мер, направленных на поддержку одаренных детей;

- Проведение оздоровительной кампании детей.

Ответственным исполнителем муниципальной программы является управление образования администрации Унечского муниципального района, соисполнителями - администрация Унечского района, отдел культуры администрации Унечского района Брянской области.

Расходы по муниципальной программе сложились по следующим направлениям.

*Основное мероприятие: Реализация государственной политики в сфере образования на территории Унечского района.*

Расходы направлены:

- на содержание аппарата Управления образования в сумме 744 029,67 руб.;

- на обеспечение деятельности прочих учреждений Управления образования (ЦБ, РМК, ХЭС) в сумме 13 556 808,08 руб.

*Основное мероприятие: Повышение доступности и качества предоставления дошкольного, общего образования, дополнительного образования детей.*

Расходы направлены:

- на содержание дошкольных образовательных учреждений в сумме 5 819 236,06 руб. за счет средств местного бюджета, в сумме 29 148 776,41 за счет средств областного бюджета;

- на содержание общеобразовательных учреждений в сумме 19 809 033,07 руб. за счет средств местного бюджета, в сумме 58 742 557,69 руб. за счет средств областного бюджета;

- на компенсацию части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования в сумме 467 978,07 руб.;

- на предоставление мер социальной поддержки педагогическим работникам и специалистам образовательных организаций (за исключением педагогических работников), работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области –623 900,00 руб.;

- на содержание учреждений дополнительного образования детей (ДХШ, ДШИ, ЦДО) 10 093 571,26 руб.;

- на содержание учреждения психолого-медико-социального сопровождения в сумме 519 412,18 руб.;

- на организацию и проведение олимпиад, выставок, конкурсов, конференций и других общественных мероприятий 2 168,00 руб.;

- на организацию питания в общеобразовательных организациях в сумме 707 751,67 руб. за счет средств местного бюджета, в сумме 5 757 575,75 за счет средств областного бюджета.;

- на предоставление бесплатного питания обучающимся в муниципальных общеобразовательных организациях из многодетных семей 2 121 212,10 руб.;

- на обеспечение функционирования модели персонифицированного финансирования дополнительного образования детей – 2 026 405,30 руб.

*Основное мероприятие: Развитие кадрового потенциала сферы образования.*

По данному основному мероприятия в 1 квартале 2025 года расходы составили 9 930,80 руб.

*Основное мероприятие: Создание условий успешной социализации и эффективной самореализации молодежи.*

Расходы направлены:

- на проведение мероприятий по работе с семьей, детьми и молодежью в сумме 87 997,00 руб.

- на организация временного трудоустройства несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет расходы за 1 квартал текущего года не осуществлялись.

*Основное мероприятие: Проведение оздоровительной кампании детей.*

Расходы направлены:

- на содержание детского оздоровительного лагеря «Ручеек» в сумме 349 880,53 руб.;

- на мероприятия по проведению оздоровительной кампании детей расходы за 1 квартал текущего года не осуществлялись.

*Основное мероприятие: региональный проект «Педагоги и наставники (Брянская область)».*

- на обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями государственных общеобразовательных организаций, профессиональных образовательных организаций субъектов Российской Федерации, города Байконура и федеральной территории "Сириус", муниципальных общеобразовательных организаций и профессиональных образовательных организаций 394 100,00 руб.;

- на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях 789 710,00 руб.;

- 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 5 854 280,00 руб.

**Муниципальная программа**

**«Управление муниципальными финансами Унечского района»**

Общий объем расходов на реализацию муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Унечского района» при годовых плановых назначениях в сумме 26 071 549,00 руб. за 3 месяца 2025 года составил 6 011 362,43руб. или 23,1 % плановых назначений.

Главной целью муниципальной программы является обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы, повышение качества управления общественными финансами Унечского муниципального района.

Основные задачи программы:

- Обеспечение финансовой устойчивости бюджетной системы района путем проведения сбалансированной финансовой политики;

- Внедрение современных методов и технологий управления муниципальными финансами;

- Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами.

Ответственным исполнителем муниципальной программы является финансовое управление администрации Унечского района.

*Основное мероприятие: Обеспечение финансовой устойчивости бюджетной системы района путем проведения сбалансированной финансовой политики.*

Расходы направлены на содержание финансового управления администрации района в сумме 1 936 811,43 руб.

По подпрограмме «Межбюджетные отношения с муниципальными образованиями» при плане 15 522 200.00 руб. исполнение составило 4 074 551,00 руб. или 26,3 %.

*Основное мероприятие: Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами.*

Расходы направлены:

- на реализацию государственных полномочий Брянской области по расчету и предоставлению дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений в сумме 490 551,00 руб.;

- на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений в сумме 3 584 000,00 руб.

**Муниципальная программа**

**«Развитие культуры в Унечском районе»**

На реализацию муниципальной программы «Развитие культуры в Унечском районе» при годовых плановых назначениях в сумме 99 809 542,99 руб. общий объем расходов за 1 квартал 2025 года составил 23 724 948,81 руб. или 23,8 % плановых назначений.

Цели муниципальной программы:

- Реализация стратегической роли культуры как духовно-нравственного основания развития личности и государства, единства российского общества;

- Сохранение культурного и исторического наследия, расширение доступа населения к культурным ценностям и информации.

Основные задачи программы:

- Создание условий для участия граждан в культурной жизни;

- Обеспечение свободы творчества и прав граждан на участие в культурной жизни, на равный доступ к культурным ценностям;

- Развитие инфраструктуры сферы культуры;

- Реализация мер государственной поддержки работников культуры.

Ответственный исполнитель муниципальной программы - Отдел культуры администрации Унечского района Брянской области.

Расходы по муниципальной программе сложились по следующим направлениям.

*Основное мероприятие: Создание условий для участия граждан в культурной жизни.*

Расходы направлены на содержание аппарата отдела культуры в сумме 391 329,67 руб., централизованной бухгалтерии отдела культуры в сумме 1 043 173,91 руб.

*Основное мероприятие: Реализация мер государственной поддержки работников культуры.*

Расходы направлены на предоставление мер социальной поддержки по оплате жилья и коммунальных услуг отдельным категориям граждан, работающих в учреждениях культуры, находящихся в сельской местности в сумме 18 900,00 руб.

*Основное мероприятие: Обеспечение свободы творчества и прав граждан на участие в культурной жизни, на равный доступ к культурным ценностям.*

Расходы направлены:

- на предоставление субсидий межпоселенческой централизованной библиотечной системе в сумме 4 762 314,48 руб.;

- на предоставление субсидий краеведческому музею в сумме 1 036 834,84 руб.;

- на предоставление субсидий домам культуры в сумме 7 638 676,78 руб.;

- на мероприятия по развитию культуры в 1 квартале расходы не производились;

- на реализацию переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения поселений в соответствии с заключенными соглашениями по созданию условий для организации досуга и обеспечения жителей поселений услугами организаций культуры 6 625 956,90 руб.;

- на реализацию переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения поселений в соответствии с заключенными соглашениями по организации библиотечного обслуживания населения, комплектованию и обеспечению сохранности библиотечных фондов библиотек поселений 1 662 598,23 руб.;

- на реализацию переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения поселений в соответствии с заключенными соглашениями по созданию условий для массового отдыха жителей поселения и организация обустройства мест массового отдыха населения 218 420,00 руб.;

- на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек 326 744,00 руб.;

- на государственную поддержку отрасли культуры за 1 квартал 2025 года расходов не было.

**Непрограммная деятельность**

По непрограммной деятельности плановые назначения на 2025 год предусмотрены в объеме 7 573 500,00 руб., кассовое исполнение составило за 1 квартал 2025 года – 1 254 150,21 руб. или 16,6 %.

В рамках непрограммной деятельности местного бюджета осуществлялись следующие расходы:

1. Унечский районный Совет народных депутатов.

Унечский районный Совет народных депутатов является представительным органом местного самоуправления. На финансовое обеспечение деятельности райсовета в 2025 году предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 4 640 030,00 руб. Кассовое исполнение расходов за 1 квартал составило 926 894,97 руб. или 20,0 % от утвержденных бюджетных ассигнований на 2025 год.

1. Контрольно-Счетная палата Унечского района.

Контрольно-Счетная палата Унечского района является постоянно действующим органом муниципального финансового контроля. На финансовое обеспечение деятельности в 2025 году предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 1 933 470,00 руб. Кассовое исполнение расходов за 1 квартал составило 327 255,24 руб. или 16,9 % от утвержденных бюджетных ассигнований на 2025 год.

1. Финансовое управление администрации Унечского района.

На 2025 год утвержден объем резервного фонда в сумме 1 000 000,00 рублей. За 3 месяца текущего года расходы из резервного фонда не осуществлялись.

**ИСТОЧНИКИ ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА**

**БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА**

Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета района за 1 квартал 2025 года составили 7 001 285,85 руб., в том числе изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета 7 001 285,85 руб.

Привлечение бюджетных кредитов, кредитов от кредитных организаций в отчетном периоде не осуществлялось.

Начальник финансового управления С. В. Шайтур