**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

**к отчету об исполнении бюджета**

**Унечского муниципального района Брянской области за 2024 год**

**1. Организационная структура субъекта бюджетной отчетности**

Отчётность об исполнении бюджета Унечского муниципального района Брянской области составлена на основании бюджетной отчетности семи главных распорядителей средств бюджета.

Общее количество учреждений, зарегистрированных в налоговом органе, на начало и на конец 2024 года составило 44 единиц.

Главных распорядителей бюджетных средств – 7 единиц, а именно:

- администрация Унечского района;

- управление образования администрации Унечского муниципального района;

- Унечский районный Совет народных депутатов;

- Счетная палата Унечского района;

- финансовое управление администрации Унечского района;

- отдел культуры администрации Унечского района Брянской области;

- комитет по управлению муниципальным имуществом Унечского района.

Казенных учреждений – 1 единица: муниципальное казенное учреждение «Единая дежурно-диспетчерская служба».

Муниципальных бюджетных учреждений – 35 единиц.

Учреждения образования включают в себя 29 единицы:

- дошкольные образовательные учреждения – 6;

- общеобразовательные учреждения – 17;

- учреждения дополнительного образования – 3 (ДХШ, ДШИ, ЦДО)

- хозяйственно эксплуатационная служба – 1 (МБУ ХЭС);

- центр психолого-медико-социального сопровождения Унечского района – 1;

- детский оздоровительный лагерь «Ручеек» - 1.

Учреждения культуры включают в себя 3 единицы:

- МБУК «Унечская межпоселенческая централизованная библиотечная система» - 1;

- МУК «Межпоселенческое культурно-досуговое учреждение» (клуб им. 1 Мая) -1;

- МУК «Унечский краеведческий музей» - 1.

Учреждение физической культуры и спорта – 1 МБУ ДО «СШ «Электрон».

Прочих муниципальных бюджетных учреждений – 2 единицы:

- МБУ «Служба по эксплуатации и обслуживанию муниципального имущества»;

- МУ «МУ МФЦ ПГ и МУ в Унечском районе».

На начало и конец года в районе числилось 1 муниципальное унитарное предприятие: Унечское МУП «ЖКО».

**2. Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности**

Исполнение бюджета Унечского муниципального района Брянской области в 2024 году осуществлялось в соответствии с:

- решением Унечского районного Совета народных депутатов от 15.12.2023 года №6-261 «О бюджете Унечского 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 бюджета Унечского муниципального района Брянской области на 2024 год.

Решением Унечского районного Совета народных депутатов от 15.12.2023 года №6-261 «О бюджете Унечского муниципального района Брянской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» (первоначальным) утверждены основные характеристики районного бюджета на 2024 год:

по доходам – 865 847 324,20 рублей;

по расходам – 865 847 324,20 рублей;

прогнозируемый дефицит – 0 рублей.

В течение 2024 года в бюджет муниципального района внесено 5 изменений.

Решением Унечского районного Совета народных депутатов от 15.12.2023 года №6-261 «О бюджете Унечского муниципального района Брянской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» (в окончательной редакции) утверждены показатели:

по доходам – 1 093 110 959,47 рублей;

по расходам – 1 145 739 912,39 рублей;

прогнозируемый дефицит – 52 628 952,92 рублей.

Изменение показателей бюджета на конец года по сравнению с первоначально утвержденными данными сложилось следующим образом:

по доходам увеличение на 227 263 635,27 рублей (за счет увеличения налоговых и неналоговых доходов в объеме 29 837 000,00рублей и увеличения безвозмездных поступлений в объеме 197 426 635,27рублей);

по источникам финансирования дефицита увеличение на 52 628 952,92 рублей (за счет отражения в источниках внутреннего финансирования дефицита бюджета изменения остатков);

по расходам увеличение на сумму 279 892 588,19 рублей осуществлено за счет вышеуказанных ресурсов.

По итогам исполнения районного бюджета в 2024 году требования Министерства финансов Российской Федерации в части предельных размеров дефицита выполнены, установленные соглашениями ограничения не превышены, обеспечено выполнение всех законодательно установленных социально значимых обязательств бюджета.

Органами местного самоуправления Унечского муниципального района Брянской области в течение 2024 года осуществлялись мероприятия по повышению поступлений налоговых и неналоговых доходов, оптимизации бюджетных расходов, сокращению просроченной кредиторской задолженности бюджета. В соответствии с планом мероприятий в 2024 году проведены мероприятия по повышению собираемости налогов и сборов, по снижению задолженности и недоимки по налогам и сборам. Так же, в Унечском районе проведены мероприятия по увеличению поступлений доходов от продажи и (или) аренды муниципального имущества, земельных участков, включая введение неиспользуемых земельных долей в сельхозоборот, мероприятия по реструктуризации сети учреждений. Экономический эффект от проведенных мероприятий за 2024 год составил 4 835,6 тыс. руб. при плане 4 567,7 тыс. руб.

**3. Анализ отчета об исполнении бюджета субъектом бюджетной отчетности**

**3.1 Доходы**

В бюджет Унечского муниципального района Брянской области за 2024 год поступило доходов в размере 1 068 170 002,15 руб. при плане 1 093 110 959,47 руб. Годовые бюджетные назначения по доходам исполнены на 97,7%.

В виде безвозмездных поступлений зачислено в район 735 048 670,14 руб., (процент исполнения 95,0%), налоговых и неналоговых доходов поступило 333 121 332,01 руб. (процент исполнения 104,2%).

Информация по налоговым и неналоговым доходам бюджета Унечского муниципального района Брянской области за 2024 год в разрезе крупнейших доходных источников представлена в таблице.

руб.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п.п. | Наименование | Плановые назначения на 2024г. | Кассовое исполнение за 2024г. | % исполнения | Удельный вес доходного источника % |
| 1 | Налоговые доходы | 301 845 000,00 | 314 557 327,34 | 104,2 | 94,4 |
|  | -налог на доходы физических лиц | 272 555 000,00 | 284 041 464,62 | 104,2 | 85,3 |
|  | -акцизы на нефтесодержащие продукты | 15 219 000,00 | 16 324 491,91 | 107,3 | 4,9 |
|  | -единый налог на вмененный доход | 22 000,00 | 22 652,26 | 103,0 | - |
|  | -единый сельскохозяйственный налог | 729 000,00 | 729 251,86 | 100,0 | 0,2 |
|  | -налог, взимаемый по патенту | 8 036 000,00 | 7 852 140,73 | 97,7 | 2,3 |
|  | -государственная пошлина | 5 284 000,00 | 5 587 325,96 | 105,7 | 1,7 |
| 2 | Неналоговые доходы | 17 852 000,00 | 18 564 004,67 | 104,0 | 5,6 |
|  | -доходы от арендной платы за земельные участки | 6 135 000,00 | 6 484 056,25 | 105,7 | 2,0 |
|  | -доходы от сдачи в аренду муниципального имущества | 2 482 000,00 | 2 742 705,77 | 110,5 | 0,8 |
|  | -плата за негативное воздействие на окружающую среду | 292 000,00 | 293 673,92 | 100,6 | 0,1 |
|  | -доходы от реализации муниципального имущества и земельных участков | 6 460 000,00 | 6 420 329,79 | 99,4 | 1,9 |
|  | -штрафы | 1 539 000,00 | 1 643 193,81 | 106,8 | 0,5 |
|  | -прочие неналоговые доходы | 944 000,00 | 980 045,13 | 103,8 | 0,3, |
| 3 | Итого налоговых и неналоговых доходов | 319 697 000,00 | 333 121 332,01 | 104,2 | 100,0 |

За отчетный период поступило налоговых доходов в бюджет муниципального района на общую сумму 314 557 327,34 руб. (их удельный вес в объеме собственных доходов 94,4%), неналоговых доходов 18 564 004,67 руб. (их удельный вес 5,6%). Выполнение годовых плановых назначений по налоговым доходам составило 104,2%, по неналоговым доходам –104,0%.

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

-налог на доходы физических лиц –284 041 464,62 руб., что составляет 85,3% в объеме налоговых и неналоговых доходов,

-акцизы на нефтесодержащие продукты –16 324 491,91 руб. или 4,9%,

-налог, взимаемый по патенту –7 852 140,73 руб. или 2,3%,

-доходы от арендной платы за земельные участки –6 484 056,25 руб. или 2,0%;

-доходы от реализации муниципального имущества и земельных участков- 6 420 329,79 руб. или 1,9%.

За 2024 год в бюджет муниципального района поступило налога на доходы физических лиц в размере 284 041 464,62 руб., при плановых назначениях 272 555 000, 00 руб., исполнение составило 104,2%. Поступления к 2023 году по данному налогу возросли на 48 876 098,49 руб.Данное увеличение поступлений сложилось за счет роста фонда оплаты труда по предприятиям района в отчетном году (АО «Транснефть –Дружба», ОАО «РЖД», ООО «Технострой», АО «Тонус»).

Акциз по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации поступило 16 324 491,91 руб. Плановые назначения исполнены на 107,3%. К уровню 2023 года снизились поступления на 1 376 831,87 руб., в связи с уменьшением норматива отчислений для бюджета муниципального района с 0,3574% до 0,3142%.

По единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности поступления составили 22 652,26 руб., при плановых назначениях 22 000,00 руб. К уровню 2023 года поступления возросли на 124 078,00 руб., что объясняется оплатой задолженности прошлых лет отдельными налогоплательщиками района.

Единого сельскохозяйственного налога зачислено в бюджет муниципального района в размере 729 251,86 руб. (при плане 729 000,00 руб.). Плановые назначения исполнены на 100,0%. К уровню 2023 года снижены поступления на 264 245,05 руб., в связи с уменьшением налоговой базы по ТнВ «Успех» и ИП Самусенко С.Е.

Налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения поступило в объеме 7 852 140,73 руб., при плановых назначениях 8 036 000,00 руб. Процент исполнения составил 97,7%. К уровню 2023 года поступления возросли на 5 751 975,85 руб., в связи с проведением мероприятий по формированию единого налогового счета налогоплательщика в 2023 году и с переносом срока уплаты налога с 31.12.2023 года (выходной день) на 09.01.2024 года.

Государственной пошлины поступило в бюджет муниципального района 5 587 325,96 руб. (план 5 284 000,00 руб.) Исполнены годовые назначения на 105,7%. К уровню 2023 года рост поступлений на 2 428 221,24 руб., в связи с ростом размера государственной пошлины за юридически значимые действия.

Доходов от аренды земли зачислено в бюджет района в размере 6 484 056,25 руб., при плане 6 135 000,00 руб. Исполнены назначения на 105,7%. Снизились поступления к уровню предыдущего года на 560 170,78 руб., что связано с оплатой в 2023 году арендаторами задолженности прошлых лет.

Доходов от сдачи в аренду муниципального имущества получено в размере 2 742 705,77 руб., при плане 2 482 000,00 руб. Плановые назначения исполнены на 110,5%. К уровню 2023 года поступило доходов на 209 690,16 руб. меньше, основная причина- передача в собственность субъекта Российской Федерации газопроводных сетей.

Доходов от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, зачислено 113 015,27 руб. (при плане 109 000,00 руб.). Исполнены плановые назначения на 103,7%. К уровню 2023 года поступления возросли на 58 990,56 руб. Данные доходы поступили от Унечского МУПЖКО, у которого по результатам финансов-хозяйственной деятельности за 2023 год сложилась прибыль выше запланированной.

В бюджет района зачислено в виде «Прочих поступлений от использования имущества» 175 884,41 руб., назначения исполнены на 114,2%. Данные поступления являются платой за наем жилых помещений в муниципальном жилом фонде. К уровню 2023 года поступления возросли на 32 559,15 руб., в связи с приобретением жилья детям-сиротам и уплатой ими платы за наем жилых помещений.

Платы за негативное воздействие на окружающую среду зачислено в бюджет муниципального района 293 673,92 руб. (план 292 000,00 руб.). Плановые назначения исполнены на 100,6%. К уровню предыдущего года поступления снизились на 67 139,27 руб. по плате за размещение отходов производства.

За 2024 год поступило доходов от реализации муниципального имущества и земельных участков на общую сумму 6 420 329,79 руб., при плане 6 460 000,00 руб. Плановые назначения исполнены на 99,4%, в связи с неисполнением одним из покупателей муниципального имущества своих обязательств. Снижение к соответствующему периоду прошлого года на 6 261 174,17 руб., основной причиной является уменьшение поступлений в отчетном году от реализации земельных участков, отнесенных к категории земель сельскохозяйственного назначения.

В 2024 году в бюджет муниципального района зачислены платежи, взимаемые органами местного самоуправления (организациями) муниципальных районов за выполнение определенных функций в размере 246 145,45 руб., при плане 231 000,00 руб. Плановые назначения исполнены на 106,6%. К уровню 2023 года поступления возросли на 44 454,21 руб., что связано с увеличением количества обращений юридических лиц, за разрешениями на предоставление земельных участков для использования по разовым договорам.

В бюджет района поступило штрафов в размере 1 643 193,81 руб., при плане –1 539 000,00 руб. Исполнены плановые назначения на 106,8%. К уровню 2023 года возросли поступления штрафов на 333 004,21 руб., по штрафам за нарушение административного Кодекса Российской Федерации.

В виде инициативных платежей зачислено в бюджет доходов на сумму 445 000,00 руб. План на 2024 год составил 450 000,00 руб. Исполнены плановые назначения на 98,9%. Неисполнение плановых назначений связано с зачислением доходов в виде инициативных платежей от граждан в размере фактически выполненных работ по инициативным проектам. К уровню 2023 года возросли поступления на 295 204,9 руб., в связи с тем, что в отчетном году осуществлено 3 инициативных проекта, в предыдущем 1 проект.

К соответствующему периоду 2023 года поступления налоговых и неналоговых доходов возросли на общую сумму  48 836 602,39 руб.

Основной рост поступлений сложился по таким видам доходов, как:

-налог на доходы физических лиц на 48 876 098,49 руб.,

-налог, взимаемый с патента на 5 751 975,85 руб.,

-государственной пошлине на 2 428 221,24 руб.

Одновременно, снижение поступлений сложилось по:

-акцизам на нефтесодержащие продукты на 1 376 831,87 руб.,

-доходам от арендной платы за земельные участки на 560 170,78 руб.,

-доходам от реализации муниципального имущества и земельных участков на 6 261 174,17 руб.

Безвозмездные поступления за 2024 год (при плановых назначениях 773 413 959,47 руб.) составили 735 048 670,14 руб., в том числе дотации-79 183 200,00 руб., субсидии- 141 066 912,15 руб., субвенции- 445 570 243,82 руб., иные межбюджетные трансферты- 68 544 407,87 руб., прочие безвозмездные поступления – 1 013 185,08 руб. и возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет (-329 278,78 руб.).

Структура безвозмездных поступлений представлена в таблице.

руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Исполнено за 2023 год | План на 2024 год, рублей | Исполнено за 2024 год | Процент исполнения | Удельный вес, % | Темп роста к 2023 году, % |
| Дотации | 109 347 358,40 | 79 183 200,00 | 79 183 200,00 | 100,0 | 10,8 | 72,4 |
| Субсидии | 189 378 202,61 | 167 320 661,26 | 141 066 912,15 | 84,3 | 19,2 | 74,5 |
| Субвенции | 407 150 267,69 | 455 917 266,53 | 445 570 243,82 | 97,7 | 60,6 | 109,4 |
| Иные межбюджетные трансферты | 49 025 413,34 | 69 939 096,69 | 68 544 407,87 | 98,0 | 9,3 | 139,8 |
| Прочие безвозмездные поступления |  | 1 053 734,99 | 1 013 185,08 | 96,2 | 0,1 | - |
| Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет | -790 717,67 | - | -329 278,78 | - | - | 41,6 |
| Итого безвозмездных поступлений | 754 110 524,37 | 773 413 959,47 | 735 048 670,14 | 95,0 | 100,0 | 97,5 |

В отчетном периоде в бюджет Унечского муниципального района Брянской области поступило дотаций в сумме 79 183 200,00 руб., в том числе дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности – 56 715 000,00 руб., дотаций на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов – 21 506 200,00 руб., прочие дотации 962 000,00 руб. Субсидий из областного бюджета за 2024 год поступило 141 066 912,15руб. Наибольший удельный вес в структуре безвозмездных поступлений занимают субвенции – 60,6 % общего объема межбюджетных трансфертов. Субвенций из областного бюджета поступило 445 570 243,82 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 26 320 747,00 руб., межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам 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, г. Байконура и федеральной территории "Сириус", муниципальных общеобразовательных организаций и профессиональных образовательных организаций 490 600,00 руб., проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях 3 015 613,87 руб., ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций 24 860 540,00 руб., прочие межбюджетные трансферты на цели поощрения в 2024 году муниципальных управленческих команд Брянской области за достижение значений (уровней) показателей для оценки эффективности деятельности высших должностных лиц субъектов Российской Федерации и деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации 1 161 177,00 руб., прочие межбюджетные трансферты на проведение мероприятий, связанных с обеспечением безопасности населения 12 695 730,00 руб.

По сравнению с 2023 годом, общий объем безвозмездных поступлений 2024 года уменьшился на 19 061 854,23 руб., или на 2,5 процента. Увеличение темпа роста к 2023 году приходится на субвенции (9,4%) и иные межбюджетные трансферты (39,8%). Снижение темпов роста к 2023 году произошло по субсидиям (25,5%) и дотациям (27,6%).

**3. 2. Расходы**

Объем расходов бюджета Унечского муниципального района Брянской области за 2024 год составил 1 073 518 395,44 руб. при плановых назначениях 1 145 739 912,39 руб. Исполнение 93,7 процентов. По сравнению с 2023 годом объем расходов бюджета муниципального района увеличился на 71 630 914,34 руб. или на 7,15 процентов.

Структура расходов бюджета муниципального района представлена в таблице.

(рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Разд | Кассовое исполнение за 2023 год | Уточненная роспись/план на 2024 год | Кассовое исполнение за 2024 год | Процент исполнения, % | Удельный вес, % | Темп роста к 2023 году, % |
| ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ | 0100 | 51 507 639,44 | 67 126 159,48 | 59 176 235,04 | 88,16 | 5,51 | 114,89 |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА | 0200 | 4 487 335,26 | 439 750,00 | 408 796,80 | 92,96 | 0,04 | 9,11 |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ | 0300 | 4 963 395,53 | 7 565 737,00 | 6 506 493,06 | 86,00 | 0,61 | 131,09 |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА | 0400 | 46 971 715,74 | 46 724 613,99 | 40 829 293,07 | 87,38 | 3,80 | 86,92 |
| ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО | 0500 | 61 764 916,49 | 5 675 363,24 | 5 282 554,84 | 93,08 | 0,49 | 8,55 |
| ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ | 0600 | 316 531,32 | 762 781,87 | 496 090,30 | 65,04 | 0,05 | 156,73 |
| ОБРАЗОВАНИЕ | 0700 | 629 517 472,78 | 639 366 472,94 | 624 246 284,93 | 97,64 | 58,15 | 99,16 |
| КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ | 0800 | 89 293 121,99 | 119 897 897,87 | 113 592 386,98 | 94,74 | 10,58 | 127,21 |
| СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА | 1000 | 84 462 938,86 | 80 337 103,68 | 71 072 977,00 | 88,47 | 6,62 | 84,15 |
| ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ | 1100 | 19 251 513,69 | 166 049 221,32 | 140 112 472,42 | 84,38 | 13,05 | 727,80 |
| МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ ОБЩЕГО ХАРАКТЕРА БЮДЖЕТАМ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ | 1400 | 9 350 900,00 | 11 794 811,00 | 11 794 811,00 | 100,00 | 1,10 | 126,14 |
| ВСЕГО РАСХОДОВ: |  | 1 001 887 481,10 | 1 145 739 912,39 | 1 073 518 395,44 | 93,70 | 100,00 | 107,15 |

Наибольший удельный вес в общем объеме расходов приходится на отрасль «Образование» - 58,15 процентов.

Наименьший процент исполнения по разделу 06 «Охрана окружающей среды» (65,04 процент) в связи с тем, что расходы по ликвидации несанкционированных мест размещения отходов не осуществлялись.

В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета на 2024 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 2024 год

(рублей)

| № п/п | Наименование | Кассовое исполнение за 2023 год | Уточненная бюджетная роспись на 2024 год | Кассовое исполнение за 2024 год | Процент кассового исполнения к уточненной росписи | Темп роста к  2023 году, % |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | Администрация Унечского района | 251 951 687,09 | 342 461 932,90 | 297 197 704,66 | 86,78 | 117,96 |
| 2 | Управление образования администрации Унечского муниципального района | 603 699 302,43 | 610 603 532,50 | 595 722 442,83 | 97,56 | 98,68 |
| 3 | Унечский районный Совет народных депутатов | 3 056 599,45 | 4 516 795,70 | 4 294 437,60 | 95,08 | 140,50 |
| 4 | Контрольно-счетная палата Унечского района | 1 156 732,00 | 1 709 478,00 | 1 459 387,78 | 85,37 | 126,16 |
| 5 | Финансовое управление администрации Унечского района | 16 369 651,82 | 24 662 224,48 | 20 399 814,07 | 82,72 | 124,62 |
| 6 | Отдел культуры администрации Унечского района Брянской области | 116 015 186,63 | 149 010 567,31 | 142 219 799,70 | 95,44 | 122,59 |
| 7 | Комитет по управлению муниципальным имуществом Унечского района | 9 638 321,68 | 12 775 381,50 | 12 224 808,80 | 95,69 | 126,84 |
|  | Итого: | 1 001 887 481,10 | 1 145 739 912,39 | 1 073 518 395,44 | 93,70 | 107,15 |

Исполнение расходов бюджета Унечского муниципального района Брянской области осуществлялось в соответствии с решением Унечского районного Совета народных депутатов от 15.12.2023 года №6-261 «О бюджете Унечского муниципального района Брянской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» 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».

В отчетном периоде исполнение расходной части бюджета осуществлялось в рамках 4 муниципальных программ и характеризовалось следующими показателями. Плановые назначения по муниципальным программам на 2024 год предусмотрены в сумме 1 120 993 417,21 руб. Кассовое исполнение за 2024 год по муниципальным программам составило 1 052 817 663,06 руб. или 93,9 процента к плану и 98,1 процент 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 2024 год составил 305 102 290,31 руб. при плановых назначениях 350 942 971,40 руб. Исполнение 86,9%.

Цели программы:

1.Эффективное исполнение полномочий исполнительно-распорядительным органом местного самоуправления Унечского муниципального района Брянской области;

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

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

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

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

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

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

8.Развитие физической культуры и спорта на территории района;

9. Предоставление мер социальной поддержки и социальных гарантий граждан.

Задачи программы:

1. Создание условий для эффективной деятельности органов местного самоуправления.

2. Организация предоставления государственных и муниципальных услуг на базе многофункционального центра.

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

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

5.Содействие в повышении финансовой устойчивости сельского хозяйства, обеспечение развития приоритетных под отраслей сельского хозяйства;

6.Реализация мероприятий по поддержке субъектов малого и среднего предпринимательства в Унечском районе, а также физических лиц, применяющих специальный налоговый режим «Налог на профессиональный доход».

7.Обеспечение исполнения переданных полномочий Брянской области.

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

9.Создание условий для обеспечения потребностей населения района в транспортных услугах.

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

11. Популяризация массового и профессионального спорта.

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

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

Реализация программы осуществляется по 7 подпрограммам.

По подпрограмме «Повышение качества и доступности предоставления государственных и муниципальных услуг в Унечском районе» при плане 5 723 500,00 руб. расходы за 2024 год исполнены на 89,7 % и составили 5 131 338,48 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 5 131 338,48 руб.

По подпрограмме «Реализация полномочий в сфере безопасности, защита населения и территории Унечского района от чрезвычайных ситуаций» при плане

8 005 487,00 руб. расходы составили 6 915 289,86 руб. или 86,4 %.

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

Расходы направлены:

- на мобилизационную подготовку экономики в сумме 408 796,80 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 6 469 128,06 руб.;

- на оповещение населения об опасностях, возникающих при ведении военных действий и возникновении чрезвычайных ситуаций в сумме 26 400,00 руб.

- на создание и содержание запасов (резерва) материальных ресурсов муниципального образования в целях гражданской обороны и ликвидации чрезвычайных ситуаций в сумме 10 965,00 руб.

По подпрограмме «Поддержка малого и среднего предпринимательства в Унечском районе» при годовых плановых назначениях в сумме 400 000 руб. кассовые расходы за 2024 год составили 327 909,00 руб.

*Основное мероприятие: Содействие в повышении финансовой устойчивости сельского хозяйства, обеспечение развития приоритетных подотраслей сельского хозяйства.*

Расходы направлены:

- на создание условий для развития сельскохозяйственного производства, расширение рынка сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в сумме 138 198,00 руб.

*Основное мероприятие: Реализация мероприятий по поддержке субъектов малого и среднего предпринимательства в Унечском районе.*

Расходы направлены на выплату субсидии на компенсацию части транспортных расходов по доставке товаров первой необходимости автомагазинами в малонаселенные и отдаленные населенные пункты в сумме 189 711,00 руб.

По подпрограмме «Осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области» при плановых назначениях 3 058 522,85 руб. расходы за 2024 год составили 2 000 232,49 руб. или 65,4 %.

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

В рамках основного мероприятия расходы направлены:

- на осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области в сфере деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, организации деятельности административных комиссий и определения перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях (осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области в сфере деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних), в сумме 709 015,99 руб.;

-на осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области в сфере деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, организации деятельности административных комиссий и определения перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях (осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области по организации деятельности административных комиссий) в сумме 574 582,98 руб.;

- на осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области в сфере деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, организации деятельности административных комиссий и определения перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях (осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области по определению перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях) 200,00 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 300 031,68 руб.;

- на осуществление отдельных полномочий в области охраны труда и уведомительной регистрации территориальных соглашений и коллективных договоров в сумме 374 107,87 руб.;

- на установление регулируемых тарифов на регулярные перевозки пассажиров и багажа автомобильным транспортом и городским наземным электрическим транспортом по муниципальным маршрутам регулярных перевозок в сумме 42 293,97 руб.

По подпрограмме «Развитие топливно-энергетического комплекса, транспорта, жилищно-коммунального и дорожного хозяйства Унечского района» кассовое исполнение за 2024 год составило 28 371 952,77 руб. или 86,8 % годовых плановых назначений 32 704 602,38 руб.

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

Расходы направлены:

- на уплату налогов, сборов и иных обязательных платежей в сумме 50 000,00 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 13 490 121,60 руб.;

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

Расходы направлены:

- на компенсацию транспортным организациям части потерь в доходах и (или) возмещение затрат, возникающих в результате регулирования тарифов на перевозку пассажиров пассажирским транспортом по муниципальным маршрутам регулярных перевозок, в сумме 9 527 032,00 руб.;

- на уплату государственной пошлины и транспортного налога 29 353,00 руб. (при плане 180 000 руб.).

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

Расходы направлены:

- на разработку проекта реконструкция котельной по ул. Советской 420 000,00 руб.;

- на организацию и содержание мест захоронения твердых бытовых отходов 1 468 019,44 руб.;

- на проведение ремонта металлической дымовой трубы котельной 42 квартала 1 100 000,00 руб.

- на уплату взносов на капитальный ремонт многоквартирных домов за объекты муниципальной казны и имущества, закрепленного за органами местного самоуправления в сумме 275 371,58 руб.;

- на реализацию переданных полномочий сельским поселениям на организацию водоснабжения населения в части нецентрализованного водоснабжения в сумме 857 733,00 руб.;

- на реализацию переданных полномочий сельским поселениям на уплату ежемесячных взносов на капитальный ремонт многоквартирных домов в сумме 90 492,36 руб.;

на подготовку объектов жилищно-коммунального хозяйства к зиме (капитальный ремонт водопроводной сети по ул. Рассказа, 2-му пер. Ломоносова, 3-му пер. Ломоносова в г. Унеча) 1 063 829,79 руб.

По подпрограмме «Развитие физической культуры и спорта Унечского района» при плане 166 049 221,32 руб. расходы за 2024 год составили 140 112 472,42 руб. или 84,4 %.

*Основное мероприятие: Региональный проект «Спорт-норма жизни (Брянская область)».*

Расходы направлены:

- на создание и модернизация объектов спортивной инфраструктуры региональной собственности (муниципальной собственности) для занятий физической культурой и спортом («Спортивно-оздоровительный комплекс в г. Унеча Брянской области») 107 928 362,57 руб.

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

Расходы направлены:

- на развитие материально-технической базы муниципальных образовательных организаций в сфере физической культуры и спорта (приобретение спортивного инвентаря, формы для МБУ ДО «СШ «Электрон») 305 902,11 руб.;

- на развитие материально-технической базы и обеспечение уровня финансирования организаций в сфере физической культуры и спорта, реализующих дополнительные образовательные программы спортивной подготовки (приобретение спортивного инвентаря, необходимого для прохождения спортивной подготовки и соответствующего федеральным стандартам для МБУ ДО «СШ «Электрон» ) 53 097,90 руб.

*Основное мероприятие:* *Популяризация массового и профессионального спорта.*

Расходы направлены:

- на содержание спортивной школы «Электрон» за счет средств местного бюджета в сумме 23 348 701,28 руб.;

- на мероприятия по развитию физической культуры и спорта в сумме 1 309 590,00 руб.;

- реализация инициативных проектов (Благоустройство спортивно-игровой площадки, расположенной по адресу г. Унеча, ул. Володарского, 113) на сумму 2 500 000,00 руб.;

- реализация инициативных проектов (Устройство скейт-парка в городе Унеча) на сумму 2 450 000,00 руб.;

- реализация инициативных проектов (Устройство универсального спортивного корта по адресу г. Унеча, ул. Октябрьская, 26) на сумму 1 977 995,80 руб.

на мероприятия по развитию физической культуры и спорта в сумме 175 162,76 руб.

- на реализацию мероприятия по поддержке местных инициатив граждан 63 660,00 руб. (на разработку ПСД по инициативному бюджетированию).

По подпрограмме «Социальная политика Унечского района» кассовое исполнение за 2024 год составило 70 302 986,99 руб. или 88,5 % плановых назначений 79 417 530,68 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 17 900,00 руб.;

- на организацию и осуществление деятельности по опеке и попечительству в сумме 1 721 012,76 руб.;

- на подготовку 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 в сумме 35 000,00 руб.;

- на выплату ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, вознаграждения приемным родителям в сумме 9 994 860,12 руб.;

- на уплату налогов, сборов и иных обязательных платежей в сумме 300 000,00 руб.;

- на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений 53 355 801,68 руб.

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

Расходы направлены на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей в рамках Государственной программы Российской Федерации «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан Российской Федерации» в сумме 1 266 804,00 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 3 561 608,43 руб.

- на оказание поддержки социально ориентированным некоммерческим организациям 50 000,00 руб.

Вне рамок подпрограмм муниципальной программы «Обеспечение реализации полномочий исполнительно-распорядительного органа местного самоуправления Унечского муниципального района» при годовых плановых назначениях 55 584 107,17 руб. расходы за 2024 год составили 51 940 108,30 руб. или 93,4%.

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

Расходы направлены:

- на содержание главы администрации района в сумме 2 581 080,33 руб.;

- на обеспечение деятельности аппарата администрации района в сумме 26 144 707,58 руб.;

- на поощрение достижения наилучших показателей социально-экономического развития муниципальных районов (муниципальных округов, городских округов) 393 985,00 руб.;

- на финансовое обеспечение МБУ «Служба по эксплуатации и обслуживанию муниципального имущества» в сумме 7 822 234,29 руб.;

- на исполнение исковых требований на основании вступивших в законную силу судебных актов 30 000,00 руб.;

- на мероприятия в сфере охраны окружающей среды в сумме 496 090,30 руб.;

- на реализацию переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения муниципальных районов в соответствии с заключенными соглашениями на утверждение генеральных планов поселения, правил землепользования и застройки, утверждение подготовленной на основе генеральных планов поселения документации по планировке территорий в сумме 1 260 000,00 руб.;

-на реализация переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения поселений в соответствии с заключенными соглашениями в части осуществления внутреннего муниципального финансового контроля в сумме 800,00 руб.;

- на установление и описание местоположения границ территориальных зон 1 100 000,00 руб.;

- на обеспечение деятельности КУМИ в сумме 3 564 939,53 руб.;

- на поощрение достижения наилучших показателей социально-экономического развития муниципальных районов (муниципальных округов, городских округов) 60 789,00 руб.;

- на информационное обеспечение деятельности органов местного самоуправления в сумме 124 740,00 руб.;

- на оценку имущества, признание прав и регулирование отношений муниципальной собственности в сумме 1 243 168,67 руб.;

- на мероприятия по землеустройства и землепользованию сумме 34 000,00 руб.;

- на эксплуатацию и содержание муниципального имущества в сумме 49 462,10 руб.;

- на реализацию переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения городского поселения в соответствии с заключенными соглашениями по оценке имущества и земельных участков, признанию прав и регулированию отношений муниципальной собственности в сумме 173 500,00 руб.

- на проведение комплексных кадастровых работ 6 860 611,50 руб.

**Муниципальная программа**

**«Развитие образования Унечского района»**

Общий объем расходов на реализацию муниципальной программы «Развитие образования Унечского района» при годовых плановых назначениях в сумме 642 002 168,94 руб. за 2024 год составил 626 661 702,70 руб. или 97,6 % 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;

- Развитие кадрового потенциала сферы образования;

- Создание условий успешной социализации и эффективной самореализации молодежи;

- Проведение оздоровительной кампании детей;

- Развитие инфраструктуры сферы образования;

- Формирование условий для беспрепятственного доступа инвалидов и других маломобильных групп населения к приоритетным объектам и услугам в сфере культуры, образования, физической культуры и спорта.

- Обеспечение функционирования системы персонифицированного финансирования, обеспечивающей свободу выбора образовательных программ, равенство доступа к дополнительному образованию за счет средств бюджетов бюджетной системы, легкость и оперативность смены осваиваемых образовательных программ.

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: Региональный проект «Современная школа (Брянская область)»*

Расходы направлены:

- на приведение в соответствии с брендбуком «Точка роста» помещений муниципальных общеобразовательных организаций 1 052 188,89 руб.

*Основное мероприятие: Региональный проект «Цифровая образовательная среда (Брянская область)»*

Расходы направлены:

- на создание цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях и профессиональных образовательных организациях Брянской области 338 340,40 руб.

*Основное мероприятие: Региональный проект «Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации (Брянская область)».*

Расходы направлены:

- на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации в сумме 3 015 613,87 руб.

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

Расходы направлены:

- на поощрение достижения наилучших показателей социально-экономического развития муниципальных районов (муниципальных округов, городских округов (централизованная бухгалтерия) 31 285,00 руб.;

- на содержание централизованной бухгалтерии администрации района в сумме 2 531 309,91 руб.;

- на поощрение достижения наилучших показателей социально-экономического развития муниципальных районов (муниципальных округов, городских округов (аппарат Управления образования) 179 010,00 руб.;

- на содержание аппарата Управления образования в сумме 3 305 847,71 руб.;

- на обеспечение деятельности прочих учреждений Управления образования (ЦБ, РМК, ХЭС) в сумме 48 132 161,03 руб.

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

Расходы направлены:

- на содержание дошкольных образовательных учреждений в сумме 21 107 603,69 руб. за счет средств местного бюджета, в сумме 119 967 832,00 руб. за счет средств областного бюджета;

- на содержание общеобразовательных учреждений в сумме 74 504 718,41 руб. за счет средств местного бюджета, в сумме 251 497 548,00 руб. за счет средств областного бюджета;

- 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 в сумме 2 516 254,00 руб.;

- на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство 24 860 540,00 руб.;

- на компенсацию части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования в сумме 2 491 002,77 руб.;

- на содержание учреждений дополнительного образования детей (ДХШ, ДШИ, ЦДО) 39 700 256,36 руб.;

- на содержание учреждения психолого-медико-социального сопровождения в сумме 1 963 791,30 руб.;

- на организацию и проведение олимпиад, выставок, конкурсов, конференций и других общественных мероприятий в сумме 422 532,77 руб.;

- на организацию питания в общеобразовательных организациях в сумме 2 767 506,37 руб.;

- на обеспечение функционирования модели персонифицированного финансирования дополнительного образования детей в сумме 6 054 981,43 руб.;

- 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, г. Байконура и федеральной территории "Сириус", муниципальных общеобразовательных организаций и профессиональных образовательных организаций 490 600,00 руб.;

- на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях в сумме 14 147 213,01 руб.;

- предоставление бесплатного питания обучающимся в муниципальных образовательных организациях из многодетных семей 1 296 527,71 руб.

*Основное мероприятие:* *Развитие кадрового потенциала сферы образования.*

Расходы направлены:

- на переподготовку и повышение квалификации персонала в сумме 134 539,30 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 364 664,20 руб.;

- на организацию временного трудоустройства несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет в сумме 66 500,00 руб.

*Основное мероприятие: Проведение оздоровительной кампании детей.*

Расходы направлены:

- на содержание и ремонт детского оздоровительного лагеря «Ручеек» в сумме 2 213 324,57 руб.;

- на организацию летнего отдыха детей в пришкольных лагерях в сумме 1 508 010,00 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 20 904 392,00 руб. за 2024 год составил 20 215 296,07 руб. или 96,7 % плановых назначений.

Главной целью муниципальной программы является обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы Унечского района.

Основные задачи программы:

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

- Создание условий для эффективного выполнения полномочий органов местного самоуправления.

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 поощрение достижения наилучших показателей социально-экономического развития муниципальных районов (муниципальных округов, городских округов) 122 358,00 руб.;

- на содержание финансового управления администрации района в сумме 8 298 127,07 руб.

По подпрограмме «Межбюджетные отношения с муниципальными образованиями» при плане 11 794 811,00 руб. исполнение составило 11 794 811,00 руб. или 100%.

*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 1 890 000,00 руб.;

- на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений в сумме 9 904 811,00 руб.

**Муниципальная программа**

**«Развитие культуры в Унечском районе»**

На реализацию муниципальной программы «Развитие культуры в Унечском районе» при годовых плановых назначениях в сумме 107 143 884,87 руб. общий объем расходов за 2024 год составил 100 838 373,98 руб. или 94,1% плановых назначений.

Цели муниципальной программы:

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

- Создание условий для улучшения доступа населения района к информации и знаниям.

Основные задачи программы:

- Создание условий для участия граждан в культурной жизни;

- Реализация мер государственной поддержки работников культуры;

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

- Формирование условий для беспрепятственного доступа инвалидов и других маломобильных групп населения к приоритетным объектам и услугам в сфере культуры.

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

Расходы по муниципальной программе сложились по следующим направлениям.

*Основное мероприятие: Региональный проект «Творческие люди» (Брянская область)"*

Расходы направлены:

- на государственную поддержку отрасли культуры (поощрение лучшему работнику сельского учреждения культуры - заведующей Рюховским сельским Домом культуры) 53 729,29 руб.;

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

Расходы направлены:

- на содержание аппарата отдела культуры в сумме 2 234 301,85 руб.;

- на поощрение достижения наилучших показателей социально-экономического развития муниципальных районов (муниципальных округов, городских округов) 72 536,00 руб.;

- на содержание централизованной бухгалтерии отдела культуры в сумме 3 411 707,76 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 82 800,00 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 17 699 588,79 руб.;

- на предоставление субсидий краеведческому музею в сумме 4 414 743,88 руб.;

- на предоставление субсидий клубу им. 1 мая в сумме 47 612 120,86 руб.;

- на мероприятия по развитию культуры в сумме 34 800,00 руб.;

- на реализацию переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения городского поселения в соответствии с заключенными соглашениями по созданию условий для организации досуга и обеспечения жителей поселений услугами организаций культуры в сумме 17 609 560,53 руб.;

- на реализацию переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения городского поселения в соответствии с заключенными соглашениями по организации библиотечного обслуживания населения в сумме 5 908 293,67 руб.;

- на реализацию переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения городского поселения в соответствии с заключенными соглашениями по созданию условий для массового отдыха жителей поселения в 1 468 753,59 руб.;

- на государственную поддержку отрасли культуры в части комплектования книжного фонда библиотек – 235 437,76 руб.

**Непрограммная деятельность**

В общем объеме расходов бюджета муниципального района непрограммная деятельность составляет 1,9%. По непрограммной деятельности плановые назначения на 2024 год предусмотрены в объеме 24 746 495,18 руб., кассовое исполнение составило за 2024 год 20 700 732,38 руб. или 83,7 %.

В рамках непрограммной деятельности местного бюджета осуществлялись следующие расходы:

1. Администрация Унечского района.

Достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации в сумме 729 193,00 руб.;

Организация и проведение выборов и референдумов 1 090 000,00 руб.;

1. Управление образования администрации Унечского муниципального района.

Достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации в сумме 75 585,00 руб.

1. Унечский районный Совет народных депутатов.

Унечский районный Совет народных депутатов является представительным органом местного самоуправления. На финансовое обеспечение деятельности райсовета в 2024 году предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 4 294 437,60 руб. Кассовое исполнение расходов за 2024 сложилось по следующим направлениям:

- на поощрение достижения наилучших показателей социально-экономического развития муниципальных районов (муниципальных округов, городских округов) 64 847,00 руб.;

- на обеспечение деятельности главы муниципального образования в сумме 2 564 724,18 руб.;

- на руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления в сумме 1 422 377,42 руб.;

- на опубликование нормативных правовых актов муниципальных образований и иной официальной информации в сумме 242 489,00 руб.

1. Контрольно-счетная палата Унечского района.

Контрольно-счетная палата Унечского района является постоянно действующим органом муниципального финансового контроля. На финансовое обеспечение деятельности Контрольно-счетной палаты в 2024 году предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 1 709 478,00 руб. Кассовое исполнение расходов за 2024 составило 1 459 387,78 руб. или 85,4% от утвержденных бюджетных ассигнований на 2024 год и сложилось по следующим направлениям

- на поощрение достижения наилучших показателей социально-экономического развития муниципальных районов (муниципальных округов, городских округов) 37 190,00 руб.;

- на руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления в сумме 123 947,33 руб.;

- на обеспечение деятельности руководителя контрольно-счетного органа муниципального образования и его заместителей 1 294 470,45 руб.

- на реализацию переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения поселений в соответствии с заключенными соглашениями в части осуществления внешнего муниципального финансового контроля 3 780,00 руб.

1. Финансовое управление администрации Унечского района.

Достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации в сумме 184 518,00 руб.

1. Отдел культуры администрации Унечского района Брянской области .

Достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации в сумме 58 283,00 руб.;

Проведение мероприятий, связанных с обеспечением безопасности населения 12 695 730,00 руб.

1. Комитет по управлению муниципальным имуществом Унечского района.

Достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации в сумме 113 598,00 руб.

**3. 3. Источники внутреннего финансирования дефицита**

Решением о бюджете объем источников внутреннего финансирования дефицита бюджета утвержден в сумме (-)52 628 952,92 рублей.

Сальдо источников внутреннего финансирования дефицита районного бюджета за 2024 год по кассовому исполнению составило 5 348 393,29 рублей, в том числе:

* изменение остатков средств районного бюджета на счете за 2024 год в сумме 5 348 393,29 рублей.

Начальник финансового управления С. В. Шайтур