

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**  
**К ОТЧЕТУ ОБ ИСПОЛНЕНИИ БЮДЖЕТА ВЫГОНИЧСКОГО**  
**МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА**  
**БРЯНСКОЙ ОБЛАСТИ ЗА 1 КВАРТАЛ 2024 ГОДА**

Итоги исполнения бюджета Выгоничского муниципального района Брянской области за 1 квартал 2024 года характеризуются следующими показателями:

*Таблица 1.*

Основные итоги исполнения бюджета Выгоничского муниципального района  
Брянской области за 1 квартал 2024 года.

рублей

Наименование показателя	Утверждено согласно решению о бюджете	Уточненные назначения (согласно формам бюджетного учета)	Кассовое исполнение за 1 квартал 2024 года	Процент выполнения плана, %
Доходы	590 465 349,38	590 465 349,38	105 905 356,24	17,9%
Расходы	609 062 990,62	638 162 353,11	106 263 315,59	16,7%
Дефицит (-), профицит (+)	-18 597 641,24	-18 597 641,24	-357 959,35	1,9%

В отчетном периоде бюджет Выгоничского муниципального района Брянской области по доходам исполнен в объеме 105 905 356,24 рубля, или 17,9 процента к прогнозным показателям, по расходам – в объеме 106 263 315,59 рубля (16,7 процента к уточненным плановым назначениям), с дефицитом в сумме 357 959,35 рубля.

**ДОХОДЫ**

За 1 квартал 2024 года доходы бюджета исполнены в объеме 105 905 356,24 рубля, что составило 17,9 процента к плановым назначениям.

Информация о поступлении доходов бюджета Выгоничского муниципального района Брянской области за отчетный период в разрезе групп доходов представлена в таблице 2.

Таблица 2.

Исполнение доходов бюджета Выгоничского муниципального района Брянской области за 1 квартал 2024 года.

рублей

Наименование показателя	Исполнено за 1 квартал 2023 года	Прогнозные назначения на 2024 год	Кассовое исполнение за 1 квартал 2024 года	Процент выполнения, %	Темп, %
Налоговые и неналоговые доходы бюджета	40 203 262,17	182 653 000,00	46 150 890,05	25,3	114,8
Безвозмездные поступления	56 120 773,44	407 812 349,38	59 754 466,19	14,6	106,5
<b>Всего доходов</b>	<b>96 324 035,61</b>	<b>590 465 349,38</b>	<b>105 905 356,24</b>	<b>17,9</b>	<b>109,9</b>

Поступления доходов бюджета к соответствующему периоду прошлого года составил 109,9 процента, в абсолютном выражении доходы выросли на 9 581 320,63 рубля. Рост доходов обусловлен ростом налоговых и неналоговых доходов на 5 947 627,88 рубля по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. Безвозмездные поступления также возросли на 3 633 692,75 рубля. Исполнение по налоговым и неналоговым доходам к аналогичному периоду 2023 года составило 114,8 процента, по безвозмездным поступлениям 106,5 процента.

За 1 квартал 2024 года в бюджеты всех уровней поступило налогов и сборов с учетом доходов, зачисляемых в областной бюджет 336 064 261,03 рубля, что на 67 842 050,82 рубля больше, чем за аналогичный период прошлого года, темп составил 125,3 процента (таблица № 3).

Таблица 3.

Информация о поступлении платежей в бюджеты всех уровней на территории Выгоничского района Брянской области за 1 квартал 2024 года

рублей

№	Наименование	По состоянию на 01.04.2023	По состоянию на 01.04.2024	Отклонение, (+, -)	Темп роста, %
1.	Поступило налогов и сборов в бюджетную систему Российской Федерации (стр.1.1.+ стр.1.2.)	268 222 210,21	336 064 261,03	+67 842 050,82	125,3
	<i>в том числе</i>				
1.1.	в областной бюджет - всего (информационный массив по приказу 65н)	219 651 242,06	274 538 724,34	+54 887 482,28	125,0
1.2.	в консолидированный бюджет района, всего (отчет об исполнении бюджета)	48 570 968,15	61 525 536,69	+12 954 568,54	126,6
	<i>из него:</i> в бюджет Выгоничского				

№	Наименование	По состоянию на 01.04.2023	По состоянию на 01.04.2024	Отклонение, (+, -)	Темп роста, %
	муниципального района Брянской области	40 203 262,17	46 150 890,05	+5 947 627,88	114,8

Удельный вес поступивших в областной бюджет платежей составляет 81,7 процента, или 274 538 724,34 рубля, темп 125,0 процента к аналогичному периоду прошлого года. Соответственно, доля консолидированного бюджета Выгоничского района составила 18,3 процента, в том числе бюджета Выгоничского муниципального района – 13,7 процента, бюджетов поселений – 4,6 процента.

В консолидированный бюджет Выгоничского муниципального района Брянской области за 1 квартал 2024 года поступило налоговых и неналоговых платежей в объеме 61 525 536,69 рубля, что на 12 954 568,54 рубля выше аналогичного уровня 2023 года, темп – 126,6 процента. Налоговые и неналоговые поступления в бюджет Выгоничского муниципального района Брянской области составили 46 150 890,05 рубля, или 114,8 процента к аналогичному периоду прошлого года, в бюджеты поселений – 15 374 646,64 рубля, или 114,8 процента к аналогичному периоду прошлого года.

По данным бухгалтерской отчетности по состоянию на 1 апреля 2024 года поступило налоговых и неналоговых доходов в бюджет Выгоничского муниципального района Брянской области в объеме 46 150 890,05 рубля, или 25,3 процента к плану года. По сравнению с аналогичным периодом 2023 года поступления увеличились на 5 947 627,88 рубля.

Исполнение бюджета Выгоничского муниципального района Брянской области по основным доходным источникам характеризуется следующими показателями:

Таблица 4.

Исполнение по основным доходным источникам  
бюджета Выгоничского муниципального района Брянской области  
за 1 квартал 2024 года

рублей

Виды доходов	Исполнение за 1 квартал 2023 года	Прогнозные назначения на 2024 год	Исполнение за 1 квартал 2024 года	Процент исполнения к плану года	Темп роста, %
<b>Налоговые и неналоговые доходы, всего</b>	<b>40 203 262,17</b>	<b>182 653 000,00</b>	<b>46 150 890,05</b>	<b>25,3</b>	<b>114,8</b>
<i>из них:</i>					
Налог на доходы физических лиц	30 841 548,78	157 071 000,00	40 155 194,99	25,6	130,2

Виды доходов	Исполнение за 1 квартал 2023 года	Прогнозные назначения на 2024 год	Исполнение за 1 квартал 2024 года	Процент исполне- ния к плану года	Темп роста, %
Акцизы по подак- цизным товарам (продукции), произ- водимым на терри- тории Российской Федерации, всего	1 934 509,58	8 433 000,00	2 144 474,29	25,4	110,8
<i>в том числе:</i>					
<i>-доходы от уплаты акцизов на нефте- продукты</i>	<i>1 934 509,58</i>	<i>8 433 000,00</i>	<i>2 144 474,29</i>	<i>25,4</i>	<i>110,8</i>
Единый сельскохо- зяйственный налог	41 724,98	45 000,00	11 401,66	25,3	27,3
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	-355 857,66	2 274 000,00	1 069 156,26	47,0	-
Государственная пошлина	468 467,55	2 047 000,00	461 386,06	22,5	98,5
Доходы, получаемые в виде арендной пла- ты за земли до раз- граничения госсоб- ственности на землю	1 895 974,34	3 015 000,00	1 076 286,85	35,7	56,8
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	138 923,89	439 000,00	144 777,14	33,0	104,2
Доходы от оказания платных услуг и компенсаций затрат государства	87 433,86	628 000,00	63 345,30	10,1	72,4
Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на ко- торые не разграни- чена	4 359 944,78	7 300 000,00	176 198,68	2,4	4,0

Виды доходов	Исполнение за 1 квартал 2023 года	Прогнозные назначения на 2024 год	Исполнение за 1 квартал 2024 года	Процент исполне- ния к плану года	Темп роста, %
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	1 061 044,56	1 215 000,00	820 620,88	67,5	77,3

Снижение поступлений наблюдается по следующим доходным источникам:

- *единый сельскохозяйственный налог* поступил с уменьшением к уровню прошлого года на 30 323,32 рубля (темп роста к уровню прошлого года составил 27,3 процента). Наибольшее снижение поступлений сложилось по АО Учебно-опытное хозяйство "Кокино", что обусловлено уменьшением налоговой базы (по результатам 2023 года получен убыток, и как следствие, отсутствие суммы исчисленного налога).

- *по государственной пошлине* темп поступлений, по сравнению с аналогичным периодом прошлого года сложился на уровне 98,5 процента (- 7 081,49 рубля), отклонение обусловлено снижением обращений за разрешениями на размещение рекламных конструкций;

- *доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков*, темп роста к уровню прошлого года составил 56,8 процента, снижение составило 819 687,49 рубля. Обусловлено расторжением договорных отношений вследствие выкупа земельных участков, в связи с окончанием срока аренды и возникновением права выкупа и погашением задолженности по арендным платежам в меньшем объеме, чем в аналогичном периоде прошлого года;

- *доходы от оказания платных услуг и компенсаций затрат государства*, темп роста составил 72,4 процента к уровню прошлого года (-24 088,56 рубля); в текущем году в меньшем объеме сложились поступления от возвратов дебиторской задолженности прошлых;

- *по доходам от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена*, наблюдается снижение на 96,0 процентных пункта (- 4 183 746,10 рубля), темп роста 4 процента; снижение обусловлено реализацией меньшего количества участков и меньшей стоимостью, чем в аналогичном периоде прошлого года (отсутствие аукционов, выкуп только земельных участков с окончившемся сроком аренды);

- *доходов в виде штрафов, санкций и возмещения ущерба.* Данный вид поступлений уменьшился в сравнении с аналогичным периодом прошлого года -240 423,68 рубля. Темп роста составил 77,3 процента. Снижение вызвано поступлениями в аналогичном периоде прошлого года административных штрафов, установленных главой 7 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области охраны собственности.

Вместе с тем, по основным доходным источникам произошло увеличение поступлений по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

*Налог на доходы физических лиц* исполнен в сумме 40 155 194,99 рубля (процент выполнения плана 25,6 процента), по сравнению с аналогичным периодом 2023 года поступления увеличились на 9 313 646,21 рубля (темп 130,2 процента). Положительная динамика сложилась за счет роста фонда оплаты труда (выплаты заработной платы и премиальных выплат, численности) по отдельным налогоплательщикам. Наибольшие поступления сложились по предприятиям ООО "Брянская мясная компания", ООО "Брянский бройлер", ООО "Трубопроводстрой".

По *доходам от акцизов на нефтепродукты*, темп поступлений в бюджет Выгоничского муниципального района Брянской области, по сравнению с аналогичным периодом прошлого года сложился на уровне 110,8 процента (+209 964,71 рубля), что объясняется увеличением объемов реализации продукции.

По *налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения*, темп поступлений в бюджет Выгоничского муниципального района Брянской области, по сравнению с аналогичным периодом прошлого года сложился на уровне + 1 425 013,92 рубля. В 1 квартале прошлого года поступления имели отрицательное значение в связи с проведением мероприятий по формированию сальдо единого налогового счета налогоплательщика и зачет переплаты налога на ЕНС (вся переплата аккумулируется на ЕНС налогоплательщика). Положительная динамика поступлений связана с переносом срока уплаты с 31.12.2023 (выходной день) на 9.01.2024.

По *плате за негативное воздействие на окружающую среду* увеличилась на 5 853,51 рубля (темп роста 104,2 процента).

За 1 квартал 2024 года кассовое исполнение по безвозмездным поступлениям составило 59 754 466,19 рубля, или 14,7 процента прогнозных годовых назначений (за аналогичный период 2023 года 13,2 процента). По сравнению с аналогичным периодом 2023 года общий объем безвозмездных поступлений увеличился на 3 633 692,75 рубля, динамика к уровню прошлого года составила 106,5 процента. Увеличение безвозмездных поступлений по итогам исполнения бюджета за 1 квартал 2024 года сложилось по следующим позициям: субсидии бюджетам на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей

(1 квартал 2023 года – 643 122,00 рубля, 1 квартал 2024 года – 3 442 500,00 рубля); субвенции бюджетам 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 (1 квартал 2023 года – 163 040,62 рубля, 1 квартал 2024 года – 241 178,97 рубля); субвенции бюджетам муниципальных районов (городских округов) на осуществление отдельных полномочий в сфере образования (1 квартал 2023 года – 37 675 482,00 рубля, 1 квартал 2024 года – 43 930 485,00 рубля); субвенции бюджетам на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательные программы дошкольного образования (1 квартал 2023 года – 330 399,39 рубля, 1 квартал 2024 года – 448 077,00 рубля).

Уменьшение безвозмездных поступлений по итогам исполнения бюджета за 1 квартал 2024 года сложилось по следующим позициям: субсидии бюджетам муниципальных районов на строительство и реконструкцию (модернизацию) объектов питьевого водоснабжения (1 квартал 2023 года – 1 2 607 660,00 рубля, 1 квартал 2024 года – 0,00 рубля); субсидии бюджетам на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях (1 квартал 2023 года – 1 656 421,00 рубля, 1 квартал 2024 года – 1 275 389,99 рубля); субсидии бюджетам муниципальных районов на поддержку отрасли культуры (1 квартал 2023 года – 106 383,00 рубля, 1 квартал 2024 года – 0,00 рубля); субсидии бюджетам муниципальных районов (муниципальных округов, городских округов) на проведение в соответствии с брендбуком "Точки роста" помещений муниципальных общеобразовательных организаций (1 квартал 2023 года – 189 393,94 рубля, 1 квартал 2024 года – 0,00 рубля); субвенции бюджетам на осуществление отдельных полномочий органов государственной власти Брянской области по расчету и предоставлению дотаций поселениям на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности за счет средств областного бюджета (1 квартал 2023 года – 328 650,00 рубля, 1 квартал 2024 года – 235 500,00 рубля); субвенций бюджетам на предоставление мер социальной поддержки по оплате жилья и коммунальных услуг отдельным категориям граждан, работающих в учреждениях культуры, находящихся в сельской местности или поселках городского типа на территории Брянской области (1 квартал 2023 года – 37 800,00 рубля, 1 квартал 2024 года – 30 600,00 рубля); субвенция бюджетам муниципальных районов (городских округов) на осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области в области охраны труда и уведомительной регистрации территориальных соглашений и коллективных договоров (1 квартал 2023 года – 49 962,52 рубля, 1 квартал 2024 года – 43 693,29 рубля); субвенция бюджетам муниципальных районов (городских округов) на обеспечения сохранности жилых помещений, закрепленных за детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей (1 квартал 2023 года – 16 800,00 рубля, 1 квартал 2024 года

– 4 200,00 рубля); субвенции бюджетам муниципальных районов (городских округов) на организацию и осуществление деятельности по опеке и попечительству, выплату ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, вознаграждения приемным родителям (1 квартал 2023 года – 1 413 263,83 рубля, 1 квартал 2024 года – 1 216 419,65 рубля); субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление первичного воинского учета органами местного самоуправления поселений, муниципальных и городских округов (1 квартал 2023 года – 244 266,50 рубля, 1 квартал 2024 года – 0,00 рубля); субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации (1 квартал 2023 года – 2 028,00 рубля, 1 квартал 2024 года – 0,00 рубля); межбюджетных трансфертов, передаваемых бюджетам на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях (1 квартал 2023 года – 382 383,00 рубля, 1 квартал 2024 года – 376 800,00 рубля); перечислений из бюджетов муниципальных районов (в бюджеты муниципальных районов) для осуществления возврата (зачета) излишне уплаченных или излишне взысканных сумм налогов, сборов и иных платежей (1 квартал 2023 года – 0,00 рубля, 1 квартал 2024 года – -453 007,90 рубля); доходов бюджетов муниципальных районов от возврата прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов поселений (1 квартал 2023 года – 43 949,64 рубля, 1 квартал 2024 года – 921,99 рубля); возвратов остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов (1 квартал 2023 года – 0,00 рубля, 1 квартал 2024 года – -2 645,80 рубля).

За 1 квартал 2024 года дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поступили в объеме 4 786 500,00 рубля, или 25,0 процента от плана.

Дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поступили в объеме 2 628 474,00 рубля, или 25,0 процента от плана.

Объем субсидий составил 4 717 889,99 рубля, или 3,2 процента от прогнозных назначений.

Субвенции за отчетный период поступили в сумме 46 150 153,91 рубля, что составило 20,9 процента от плана.

Кассовое исполнение иных межбюджетных трансфертов составило 1 926 180,00 рубля, или 17,3 процента от плана.

Перечисления для осуществления возврата (зачета) излишне уплаченных или излишне взысканных сумм налогов, сборов, и иных платежей, а также сумм процентов за несвоевременное осуществление такого возврата и процентов, начисленных на излишне взысканные суммы составили - 453 007,90 рубля.

Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата бюджетами бюджетной системы Российской Федерации остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет составили 921,99 рубля.



Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов составил – 2 645,80 рубля.

## **ИСТОЧНИКИ ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА**

Бюджет на 2024 год по состоянию на отчетную дату утвержден с дефицитом в сумме 18 597 641,24 рубля, источниками покрытия дефицита бюджета выступают остатки средств на счетах по учету средств бюджетов.

Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета Выгоничского муниципального района Брянской области за 1 квартал 2024 года составили 357 959,35 рубля (бюджет исполнен с дефицитом).

Привлечение бюджетных и коммерческих кредитов за 1 квартал 2024 года не осуществлялось.

## **РАСХОДЫ**

Исполнение расходной части бюджета Выгоничского муниципального района Брянской области сложилось в сумме 106 263 315,59 рубля. Уточненный годовой план 609 062 990,62 рубля исполнен на 17,5 процента. По сравнению с аналогичным отчетным периодом прошлого 2023 года кассовые расходы увеличились на 12 079 170,09 рубля или на 112,8 процента (уточненный годовой план увеличился на 1 261 924,04 рубля или на 100,2 процента).

В соответствии с *ведомственной структурой расходов* бюджета Выгоничского муниципального района Брянской области на 2024 год (утверждена приложением 3 к Решению Выгоничского районного Совета народных депутатов Брянской области «О бюджете Выгоничского муниципального района Брянской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов») исполнение расходов бюджета в отчетном периоде осуществляли 5 главных распорядителей средств бюджета.

Итоги исполнения расходной части бюджета главными распорядителями средств, представлены в таблице 6.

*Таблица 6.*

Исполнение расходов бюджета Выгоничского муниципального района  
Брянской области по ведомственной структуре за 1 квартал 2024 года

<i>рублей</i>					
Наименование	Кассовое исполнение за 1 квартал 2023 года	Уточненная бюджетная роспись на 2024 год	Кассовое исполнение за 1 квартал 2024 года	Процент кассового исполнения к уточненной росписи	Темп роста к аналогичному периоду 2023 года
Выгоничский районный Совет народных депутатов Брянской области	890 910,86	2 370 744,00	502 413 ,95	21,2%	56,4%

Наименование	Кассовое исполнение за 1 квартал 2023 года	Уточненная бюджетная роспись на 2024 год	Кассовое исполнение за 1 квартал 2024 года	Процент кассового исполнения к уточненной росписи	Темп роста к аналогичному периоду 2023 года
Администрация Выгоничского района	27 051 376,45	314 840 717,32	33 052 723,23	10,5%	122,2%
Финансовый отдел администрации Выгоничского района	1 411 400,90	8 095 482,00	1 724 208,90	21,3%	122,2%
Отдел образования администрации Выгоничского района Брянской области	64 608 126,64	311 363 701,79	70 772 291,04	22,7%	109,5%
Контрольно-счетная палата Выгоничского района	222 330,65	1 491 708,00	211 678,47	14,2%	95,2%
Итого	94 184 145,50	638 162 353,11	106 263 315,59	16,7%	112,8%

Исполнение расходов бюджета Выгоничского муниципального района Брянской области в отчетном периоде осуществлялось в соответствии с положениями Решения Выгоничского районного Совета народных депутатов Брянской области «О бюджете Выгоничского муниципального района Брянской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов», исходя из положений, установленных Постановлением администрации Выгоничского района от 09.01.2020 № 2 «О мерах по обеспечению исполнения районного бюджета» (в редакции от 02.02.2021 № 55), в порядке, установленном приказом финансового отдела администрации Выгоничского района от 29.01.2019 № 2а

«Об утверждении Порядка составления и ведения сводной бюджетной росписи районного бюджета, бюджетных росписей главных распорядителей (распорядителей) средств районного бюджета (главных администраторов источников финансирования дефицита районного бюджета)», приказом от 05.04.2018 № 5б «Об утверждении Порядка составления и ведения кассового плана исполнения районного бюджета в текущем финансовом году».

В отчетном периоде исполнение расходной части бюджета осуществлялось в рамках 3 муниципальных программ и характеризовалось следующими показателями.

Таблица 7.

**Исполнение расходов бюджета Выгоничского муниципального района  
Брянской области по муниципальным программам в сравнении с соответствующим периодом прошлого года за 1 квартал 2024 года**

рублей

Наименование	Кассовое исполнение за 1 квартал 2023 года	Утверждено на 2024 год	Уточненная бюджетная роспись на 2024 год	Кассовое исполнение за 1 квартал 2024 года	Процент кассового исполнения к уточненной росписи	Темп роста 2024 г. к соответствующему периоду 2023 г., %
Обеспечение реализации полномочий администрации Выгоничского района	27 051 376,45	285 741 354,83	314 840 717,32	33 052 723,23	10,5%	122,2%
Управление муниципальными финансами Выгоничского муниципального района Брянской области	1 411 400,90	7 595 482,00	7 595 482,00	1 724 208,90	22,7%	122,2%
Развитие образования Выгоничского муниципального района Брянской области	64 608 126,64	311 363 701,79	311 363 701,79	70 712 291,04	22,7%	109,3%
Итого:	93 070 903,99	604 700 538,62	633 799 901,11	105 489 223,17	16,6%	113,3%

*Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»*

Данный раздел включает расходы на общегосударственные вопросы, в том числе, расходы на обеспечение деятельности высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и главы муниципального образования, расходы на обеспечение деятельности органов государственной власти, государственных органов, органов местного самоуправления, а также учреждений, обеспечивающих деятельность указанных должностных лиц и органов.

По разделу 0100 расходы за 1 квартал 2024 года сложились в сумме 9 027 237,80 рубля при плановых назначениях 44 095 695,00 рубля или на 20,5 процента. Темп роста к уровню 2023 года за соответствующий период составил 85,3 процента.

На подраздел 0102 "Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования" отнесены рас-

ходы на содержание главы района, исполнение 1 квартала 2024 года составило 347 713,28 рубля при плановых назначениях 1 521 234,00 рубля или 22,9 процента. К уровню прошлого года за аналогичный период расходы составили 99,2 процента.

Расходы по подразделу 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» за 1 квартал 2024 год исполнены в объеме 154 700,67 рубля при плановых назначениях 849 510,00 рубля или на 18,2 процента. На этот подраздел отнесены расходы на содержание аппарата Выгоничского районного Совета народных депутатов Брянской области, на выплату возмещений и компенсаций, связанных с депутатской деятельностью, депутатам законодательного собрания, для которых депутатская деятельность не является основной. К уровню прошлого года за аналогичный период расходы составили 28,6 процента.

По подразделу 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» расходы исполнены на 21,7 процента при плановых назначениях 26 776 896,00 рубля. К уровню прошлого года за аналогичный период темп роста составил 92,2 процента.

На содержание главы администрации района предусмотрено 1 637 294,00 рубля, кассовое исполнение за 1 квартал текущего года составило 327 309,88 рубля (процент исполнения плана 20,0 процента). Расходы на обеспечение деятельности аппарата администрации предусмотрены в объеме 22 153 222,00 рубля, кассовое исполнение составило 5 138 724,82 рубля (или 23,2 процента), на выплату заработной платы с начислениями направлено 3 993 508,39 рубля (20,7 процента).

На финансовое обеспечение переданных государственных полномочий Брянской области предусмотрено 2 986 380,00 рубля. Кассовый расход составил 333 263,17 рубля (или 11,2 процента), в том числе:

- комиссии по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних 139 987,74 рубля (или 15,6 процента);
- административной комиссии 16,9 процента или 101 191,23 рубля;
- комиссии по опеке и попечительству 48 390,91 рубля (или 4,1 процента);
- комиссии в области охраны труда 43 693,29 рубля (или 14,6 процента);
- административной комиссии уполномоченной составлять протоколы об административных правонарушениях при плане 200,00 рубля исполнение не производилось.

По подразделу 0105 «Судебная система» отражены расходы на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации. При плановых ассигнованиях 6 261,00 рубля кассовое исполнение не производилось, аналогично соответствующему периоду прошлого 2023 года.

По подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» общие расходы исполнены на 21,4 процента в сумме 1 250 387,37 рубля. К уровню прошлого года за соответствующий период наблюдается

уменьшение средств на 54 694,18 рубля (темп роста 95,8 процента) в связи с вакантными ставками контрольно-счетной палаты Выгоничского района и финансового отдела администрации Выгоничского района.

На обеспечение деятельности контрольно-счетной палаты района (главного распорядителя бюджетных средств) запланировано в бюджете средств 1 491 708,00 рубля. Кассовое исполнение за 1 квартал составило 211 678,47 рубля или 14,2 процента к плану. Из них, 196 308,47 рубля направлены на выплату заработной платы с начислениями руководителю контрольно-счетного органа, 15 370,00 рубля на содержание аппарата управления.

По финансовому отделу администрации (главному распорядителю бюджетных средств) кассовые расходы составили 1 038 708,90 рубля, это 21,4 процента к утвержденным бюджетным назначениям. Расходы на заработную плату с начислениями составили 925 892,08 рубля (20,9 процента к плану).

Расходы на обеспечение проведения выборов и референдумов запланированы по подразделу «0107 Обеспечение проведения выборов и референдумов» в сумме 436 050,00 рубля. Расходы за отчетный период не производились.

По подразделу 0111 «Резервные фонды» при плане 500 000,00 рубля средства не востребованы.

По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» расходы в 1 квартале текущего года исполнены в сумме 1 475 138,61 рубля при плане 7 660 554,00 рубля или на 19,3 процента. Темп роста к соответствующему периоду прошлого года составил 136,2 процента. На данный подраздел отнесены расходы:

- на опубликование нормативных правовых актов муниципальных образований и иной официальной информации. В бюджете запланировано на эти цели 24 664,00 рубля. Расходы на 01 апреля 2024 года не производились;

- на содержание муниципального бюджетного учреждения "Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг в Выгоничском муниципальном районе" при запланированных ассигнованиях 6 219 488,00 рубля исполнено 20,2 процента;

- на эксплуатацию и содержание имущества казны муниципального образования запланировано 46 590,00 рубля, кассовое исполнение 0,00 рубля;

- на содержание имущества казны муниципального образования направлено 125 467,72 рубля или 13,5 процента;

- на уплату членских взносов в Ассоциацию муниципальных образований Брянской области исполнение 100,0 процента к годовому плану или 78 000,00 рубля;

- на оценку имущества, признание прав и регулирование отношений по муниципальной собственности направлено 15 504,00 рубля (4,3 процента к плану).

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

Расходы по разделу 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» за 1 квартал 2024 года исполнены в сумме 956 290,81 рубля (или на 20,2 процента). Плановые годовые назначения утверждены в общем объеме 4 738 978,66 рубля. По состоянию на соответствующую дату наблюдается снижение средств к уровню прошлого года в сумме 174 745,20 рубля, темп роста составил 84,6 процента.

Расходы на обеспечение деятельности казенного учреждения "Единая дежурная диспетчерская служба Выгоничского муниципального района" отнесены на подраздел 0310 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность» и составили 892 627,72 рубля (или 20,7 процента к уточненному плану). В том числе, ассигнования на заработную плату с начислениями за отчетный период направлены сотрудникам ЕДДС в количестве 10 штатных единиц в объеме 637 797,19 рубля, или 21,9 процента к плану.

На обслуживание комплексной системы экстренного оповещения населения направлено 12 000,00 рубля при плановых назначениях 92 000,00 рубля.

По подразделу 0314 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» расходы составили 51 663,09 рубля при плане 334 027,00 рубля (15,5 процента). По данному подразделу прошли расходы на мероприятия по обеспечению функционирования аппаратно-программного комплекса «Безопасный город», целью которого является повышение общего уровня общественной безопасности, правопорядка и безопасности среды обитания за счет существенного улучшения координации деятельности сил и служб, ответственных за решение этих задач.

Расходы на мероприятия направленные на противодействие злоупотреблению наркотиками, совершенствованию системы профилактики правонарушений и усилению борьбы с преступностью за истекший период остались, не исполнены. Плановый объем расходов на вышеуказанные цели предусмотрен в сумме 15 000,00 рубля.

## *Раздел 0400 Национальная экономика*

Расходы по разделу 0400 «Национальная экономика» исполнены в сумме 2 705 687,49 рубля при плановых назначениях 19 105 231,05 рубля (или 14,2 процента). Наблюдается рост к уровню прошлого года в абсолютном выражении на 1 409 197,67 рубля (темп роста 208,7 процента).

В подразделе 0401 «Общэкономические вопросы» запланированы расходы на приобретение информационных бюллетеней в размере 10 000,00 рубля. Финансирование средств за 1 квартал текущего года не производилось, аналогично соответствующему периоду прошлого года.

По подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» планируются расходы в сумме 204 388,96 рубля за счет субвенции из областного бюджета. Расходы будут производиться на мероприятия по предупреждению и ликвида-

ции болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, содержанию скотомогильников (биотермических ям), отлову и содержанию безнадзорных животных на территории района. Кассовое исполнение в 1 квартале текущего года по данному подразделу не производилось, аналогично соответствующему периоду прошлого 2023 года.

По подразделу 0406 «Водное хозяйство» запланированы расходы в объеме 32 400,00 рубля. Кассовое исполнение по данному подразделу не освоено. Расходы в аналогичном периоде прошлого года также равны 0,00 рубля. За счет запланированных средств по данному подразделу будет производиться работа по обеспечению безопасности жизни людей на водных объектах (оснащение инвентарем и обслуживание мест массового отдыха людей на воде).

По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» запланированы средства дорожного фонда, передаваемые бюджетам поселений на осуществление дорожной деятельности (за счет межбюджетных трансфертов). Кассовое исполнение составило 2 366 444,49 рубля или 29,6 процента при плановых назначениях 8 008 251,62 рубля.

На обеспечение сохранности автомобильных дорог местного значения и условий безопасности движения по ним в рамках комплекса процессных мероприятий "Обеспечение сохранности автомобильных дорог общего пользования регионального, межмуниципального и местного значения" государственной программы "Обеспечение реализации государственных полномочий в области строительства, архитектуры и развитие дорожного хозяйства Брянской области" предусмотрены средства областного бюджета в сумме 7 793 961,00 рубля, софинансирование местного бюджета 324 748,38 рубля. Запланирован ремонт дорог в п. Садовый ул. Садовая, ул. Луговая, с. Горицы ул. Солнечная.

За счет средств местного бюджета на обеспечение сохранности автомобильных дорог местного значения и условий безопасности движения по ним при запланированных ассигнованиях 2 256 981,09 рубля исполнено 6 243,00 рубля или 0,4 процента.

По подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» запланированы расходы в сумме 474 500,00 рубля на мероприятия по землеустройству (изготовление межевых планов земельных участков), процент исполнения к утвержденному годовому плану составил 70,2 процента.

#### *Раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»*

По данной отрасли в бюджете района запланированы средства на капитальный и текущий ремонт зданий, теплоснабжение, водоснабжение, электроснабжение, ремонт инженерных коммуникаций, а также благоустройство территорий, утилизация мусора и уборка в общей сумме расходов 140 388 434,77 рубля. Процент исполнения утверждённого годового плана составил 1,8 процента или 2 535 890,84 рубля. Темп роста по сравнению с аналогичным периодом предыдущего года составил 84,5 процента.

По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» запланированы расходы на уплату взносов на капитальный ремонт многоквартирных домов за объекты муниципальной казны и имущества, закрепленного за органами местного само-

управления в сумме 117 789,00 рубля. Процент исполнения к плану года составил 13,0 процента.

Расходы на предоставление межбюджетных трансфертов бюджетам поселений, в целях осуществления полномочий в рамках содержания муниципального жилого фонда для уплаты взносов на капитальный ремонт сложились в сумме 32 407,28 рубля (или на 17,1 процента) при запланированных 189 651,01 рубля.

Исполнение средств в объеме 2 488 178,36 рубля (1,8 процента от общего объема проведенных расходов) сложилось по подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» при плане 140 080 994,76 рубля.

В данном подразделе запланированы капитальные вложения в объекты муниципальной собственности, в рамках государственной программы "Развитие топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Брянской области" в том числе:

завершение строительства объекта водоснабжения в д. Хмелево Выгоничского в объеме 1 246 362,43 рубля, из них 1 184 044,31 рубля средства субъекта;

строительство (реконструкция) объектов очистки сточных вод в населенных пунктах Брянской области в рамках регионального проекта "Строительство и реконструкция объектов очистки сточных вод в населенных пунктах Брянской области" (строительство очистных сооружений пос. Выгоничи) в сумме 131 377 530,00 рубля, в том числе 126 122 428,80 рубля средства областного бюджета;

подготовка объектов жилищно-коммунального хозяйства к зиме в рамках комплекса процессных мероприятий "Поддержание технического состояния коммунальной инфраструктуры" в плановом объеме 1 021 978,02 рубля, из них 981 098,90 рубля средства субъекта.

Фактические расходы в рамках вышеуказанной программы отсутствуют.

За счет средств местного бюджета предусмотрены расходы на бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства в размере 6 435 124,31 рубля, в том числе:

- на проведение инженерно-геодезических изысканий 1 190 000,00 рубля (кассовое исполнение 448 800,00 рубля или 37,7 процента к плану) по объектам:

"Строительство водозаборного узла в с. Карповка",

"Строительство системы водоснабжения с. Орменка",

"Реконструкция системы водоснабжения с. Красное";

- на окончательный расчет по контракту на проведение государственной экспертизы проектной документации по объекту "Локальные очистные сооружения мощностью 500 м.куб/сутки и канализационные сети в п. Выгоничи" 620 466,00 рубля (исполнение 100,0 процента к плану);

- на корректировку ПСД по объекту "Локальные очистные сооружения мощностью 500 м.куб/сутки и канализационные сети в п. Выгоничи" 1 404 669,68 рубля (исполнение 100,0 процента к плану);

- на технологическое присоединение к электрическим сетям объекта "Локальные очистные сооружения мощностью 500 м.куб/сутки и канализационные сети в п. Выгоничи" 2 419 988,63 рубля;



- на разработку ПСД по газоснабжению и водоснабжению проекта застройки для многодетных семей с. Скрябино 800 000,00 рубля (кассовое исполнение 14 242,68 рубля или 1,8 процента к плану).

Общая сумма фактических расходов составила 2 488 178,36 рубля или 38,7 процента.

### *Раздел 0600 «Охрана окружающей среды»*

На подраздел 0605 «Другие вопросы в области охраны окружающей среды» в 2024 году отнесены расходы в сумме 1 275 313,46 рубля. Средства запланированы на выявление, оценку объектов и организацию работ по ликвидации накопленного вреда окружающей среде. В соответствии с изменениями, внесенными в Федеральный закон от 10.01.2002 № 7-ФЗ «Об охране окружающей среды», средства, поступающие от платы за негативное воздействие на окружающую среду, административных штрафов за правонарушения в области охраны окружающей среды и природопользования, платежей по искам о возмещении указанного вреда, причиненного окружающей среде, а также при добровольном возмещении указанного вреда с 01.09.2022 года направляются на вышеуказанные цели.

### *Раздел 0700 «Образование»*

Расходы по отрасли «Образование» за 3 месяца текущего года исполнены в сумме 73 294 137,49 рубля при плановых назначениях 322 297 600,79 рубля, или на 22,7 процента. К соответствующему периоду прошлого 2023 года темп роста составил 107,6 процента.

Расходы по подразделу 0701 «Дошкольное образование» при плане 88 387 825,95 рубля исполнение составило 20 056 743,16 рубля или 22,7 процента, с увеличением к 1 кварталу прошлого года на 1 104 438,11 рубля (темп роста 105,8 процента).

В муниципальном районе 9 дошкольных учреждений и 5 дошкольных групп функционирующих на базе школ. Все учреждения бюджетные. За прошедший период по дошкольному образованию производились расходы:

на содержание дошкольных учреждений за счет средств муниципального бюджета расходы составили 5 511 848,12 рубля (или 26,3 процента), из них на организацию питания за первый квартал израсходовано 294 567,10 рубля;

на предоставление мер социальной поддержки по оплате коммунальных услуг работникам за счет средств областной субвенции расходы исполнены на 22,7 процента и составили 253 100,00 рубля;

на финансовое обеспечение получения дошкольного образования в дошкольных образовательных организациях за счет средств субвенции из областного бюджета кассовый расход составил 14 291 795,04 рубля (21,6 процента к уточненному плану).

По подразделу 0702 «Общее образование» в 1 квартале 2024 года расходы освоены в сумме 42 745 210,64 рубля, что составило 23,3 процента к уточненному плану.

С указанного раздела производятся расходы по содержанию 11 общеобразовательных учреждений, 4 из которых являются филиалами. Одна школа является автономным учреждением с 3 филиалами. 6 школ – бюджетные учреждения. Все учреждения функционировали в штатном режиме.

В данном подразделе по содержанию общеобразовательных организаций были произведены следующие расходы:

на выплату заработной платы с начислениями советникам директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации 376 800,00 рубля при плановых назначениях 1 507 806,94 рубля (25,0 процента от общего объема проведенных расходов);

на реализацию основных общеобразовательных программ за счет средств областного бюджета субвенция освоена в сумме 28 618 089,96 рубля (22,3 процента от общего объема проведенных расходов);

на предоставление мер социальной поддержки по оплате коммунальных услуг педагогам за счет средств областной субвенции освоение в сумме 703 300,00 рубля (или 23,8 процента от годового плана);

на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам за счет иного межбюджетного трансферта 1 549 380,00 рубля или 16,1 процента от плановых назначений;

на содержание общеобразовательных учреждений за счет средств местного бюджета в сумме 10 169 109,44 рубля, из них кассовые расходы на питание составили 644 330,02 рубля. Исполнение плановых назначений 29,3 процента;

на создание цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях и профессиональных образовательных организациях Брянской области за счет средств субъекта запланировано 455 723,96 рубля, исполненных средств 0,00 рубля;

на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование, за счет средств областного бюджета кассовое освоение составило 1 328 531,24 рубля (или 22,0 процента от плановых назначений).

По подразделу 0703 «Дополнительное образование детей» расходы за 3 месяца исполнены на 22,3 процента от общего объема плановых назначений. Сумма исполненных средств 3 586 751,05 рубля при годовом плане 16 102 192,00 рубля. В сравнении с уровнем аналогичного периода прошлого года наблюдается увеличение на 93 626,48 рубля (темп роста составил 102,7 процента).

На подраздел 0703 отнесены расходы по содержанию двух учреждений дополнительного образования – центра внешкольной работы, детской школы искусств.

Кассовые расходы местного бюджета произведены по нижеуказанным статьям:

на содержание муниципального бюджетного учреждения дополнительного образования «Выгоничская детская школа искусств» в объеме 2 929 723,45

рубля, в том числе на заработную плату с начислениями 2 554 522,55 рубля. План исполнен на 23,5 процента;

на содержание муниципального бюджетного учреждения дополнительного образования «Центр внешкольной работы Выгоничского района» в объеме 17,9 процента при плане года 3 222 602,00 рубля;

на обеспечение функционирования модели персонифицированного финансирования дополнительного образования детей 26 956,16 рубля или 19,6 процента.

За счет средств областного бюджета расходы предусмотрены на социальную поддержку работникам образовательных организаций, работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области. Кассовое исполнение средств составило 52 200,00 рубля (или на 20,6 процента от плановых назначений).

По подразделу 0707 «Молодежная политика» расходы в объеме 32 200,00 рубля направлены на мероприятия по работе с семьей, детьми и молодежью. Общие плановые назначения по данному подразделу утверждены в бюджете района в сумме 247 900,00 рубля, в том числе на организацию временного трудоустройства несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет в сумме 122 200,00 рубля (фактические расходы не исполнены).

Кассовый расход по подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования» исполнен в сумме 6 873 232,64 рубля, что составляет 20,2 процента к уточненному плану. Тем роста к соответствующему периоду прошлого года составил 120,5 процента. В абсолютном выражении сумма увеличилась на 1 168 294,6 рубля. На данный подраздел отнесены расходы:

- на содержание аппарата управления отдела образования (оплату труда) 267 156,25 рубля или 16,9 процента от плана года;

- на содержание муниципального казенного учреждения "Центр психолого-педагогической, медицинской и социальной помощи" Выгоничского района 416 606,71 рубля или 18,1 процента от плана года, в том числе 410 711,18 рубля заработная плата с начислениями;

- на содержание методического кабинета, хозяйственно-эксплуатационной конторы, централизованной бухгалтерии отдела образования 6 177 469,68 рубля (или 21,3 процента), процент исполнения к утвержденным назначениям по оплате труда составил 21,3 процента;

- на премии одаренным детям запланировано 40 000,00 рубля, кассовое исполнение не производилось;

- на стипендии детям из социально незащищенных семей при плане 65 000,00 рубля исполнено 0,00 рубля;

- на грантовую поддержку лучших образовательных учреждений при плановом объеме ассигнований 40 000,00 рубля процент исполнения равен 0,0 процента.

За счет средства областного бюджета произведены расходы на предоставление мер социальной поддержки по оплате коммунальных услуг педагогам в сумме 12 000,00 рубля или на 25,0 процента от уточненных бюджетных назначений.

На реализацию мероприятий по проведению оздоровительной кампании детей в рамках комплекса процессных мероприятий "Проведение оздоровительной кампании детей" государственной программы "Развитие образования и науки Брянской области" заложено в бюджете 1 004 400,00 рубля (доля бюджета субъекта составила 703 080,00 рубля). Целью данного проекта является создание в дошкольном образовательном учреждении максимально эффективных условий для организации оздоровительной работы с детьми и развития познавательного интереса воспитанников в летний период. Финансирование средств планируется во 2 квартале текущего года.

### *Раздел 0800 «Культура и кинематография»*

По разделу 0800 «Культура и кинематография» общий объем расходов исполнен на 19,7 процента к плановым назначениям и составил 6 968 944,41 рубля, что на 665 075,37 рубля меньше, чем за 1 квартал прошлого года. Темп роста составил 91,3 процента.

На 01 апреля текущего года по подразделу 0801 «Культура» произведено расходов в объеме 6 938 344,41 рубля, что ниже уровня 1 квартала прошлого года на 657 875,37 рубля.

Выделенные средства позволили обеспечить функционирование 2 районных учреждений культуры: МБУК "Выгоничское межпоселенческое культурно-досуговое объединение" и МБУК "Централизованная библиотечная система Выгоничского района". На содержание данных учреждений направлено 6 908 503,41 рубля (19,7 процента от плана года), в том числе на оплату труда 6 110 821,99 рубля, услуги связи 30 674,33 рубля, коммунальные услуги 644 757,09 рубля и т.д.

На проведение культурно-массовых мероприятий и праздников выделено 29 841,00 рубля за счет местного бюджета (или 59,7 процента от плановых назначений).

На государственную поддержку отрасли культуры с целью реализации мероприятий по модернизации библиотек в части комплектования книжных фондов в рамках комплекса процессных мероприятий "Развитие библиотечного, музейного и архивного дела" государственной программы "Развитие культуры и туризма в Брянской области" району выделена субсидия в общем плановом объеме 90 007,29 рубля, в том числе, 3 600,29 рубля софинансирование местного бюджета. Исполнение средств за 3 прошедших месяца осталось равным 0,00 рубля.

На подраздел 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» отнесены расходы на предоставление мер социальной поддержки по оплате жилья и коммунальных услуг отдельным категориям граждан, работающих в учреждениях культуры, находящихся в сельской местности в размере 30 600,00 рубля или 21,3 процента к уточнённому плану.

## *Раздел 1000 «Социальная политика»*

Расходы по разделу 1000 «Социальная политика» исполнены в сумме 7 090 507,57 рубля при уточнённом плане 24 976 005,00 рубля или на 28,4 процента, с увеличением к прошлому году на 4 047 596,70 рубля. Темп роста составил 233,0 процента.

По подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение» расходы исполнены на 23,3 процента к уточнённому плану и составили 650 701,83 рубля. На этот подраздел отнесены расходы на доплаты к пенсиям муниципальных служащих.

По подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» расходы составили 6 439 805,74 рубля при плановых назначениях 22 142 839,00 рубля или 29,1 процента. На данный подраздел отнесены расходы:

- на обеспечение сохранности жилых помещений, закреплённых за детьми сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей 4 200,00 рубля (9,8 процента от плана года). За счёт данных средств, приобретены строительные материалы для осуществления ремонта помещений и произведена оплата коммунальных услуг из расчёта 700,00 рубля в месяц на детей-сирот и лиц из их числа;

- на реализацию мероприятий по обеспечению жильём молодых семей в рамках комплекса процессных мероприятий "Обеспечение жильём молодых семей" государственной программы "Социальная и демографическая политика Брянской области" направлено 4 819 500,00 рубля (100,0 процента к утверждённому плановому объёму), из них 3 442 500,00 рубля средства областного бюджета. В рамках реализации программы о праве на получение социальной выплаты на приобретение (строительство) жилья получили 4 молодых семей;

- на социальную поддержку детей находящихся на воспитании в приемных семьях, семьях опекунов и ежемесячное вознаграждение приемным родителям предусмотрены средства в сумме 7 736 528,00 рубля, освоение составило 1 168 028,74 рубля или 15,1 процента. За счет этих средств, производятся ежемесячные социальные выплаты на содержание ребенка от 0 до 6 лет в размере 8 193,00 рубля, от 6 до 18 лет в размере 9 214,00 рубля и дополнительная выплата на проезд обучающимся детям 381,00 рубля;

- на компенсацию части родительской платы за содержание ребёнка в государственных и муниципальных образовательных учреждениях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования кассовые расходы составили 448 077,00 рубля, исполнение 25,0 процента;

- на осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области по обеспечению дополнительных гарантий прав на жилое помещение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей запланировано в бюджете района 7 751 700,00 рубля. За счет этих средств смогут приобрести жилье для 3 детей, из расчета социальной нормы жилья не менее 33 кв. м. Исполнение плановых назначений за отчетный период не производилось.

При плановых назначениях 36 000,00 рубля по подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» расходы за 3 месяца текущего года не производились. Вышеуказанные расходы запланированы на организацию и

осуществление деятельности по опеке и попечительству, выплату ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна(попечителя), приемную семью, вознаграждение приемным родителям, подготовку лиц, желающих принять на воспитание в свою семью ребенка, оставшегося без попечения родителей.

### *Раздел 1100 «Физическая культура и спорт»*

Расходы по разделу 1100 «Физическая культура и спорт» по состоянию на 01 апреля 2024 года предусмотрены в объеме 14 139 003,60 рубля, которые освоены на 21,2 процента. Темп роста к соответствующему периоду прошлого года вырос в 352,8 раза. Данный рост обусловлен открытием физкультурно-оздоровительного комплекса в 2023 году.

В подразделе 1102 «Массовый спорт» прошли расходы в сумме 6 624,71 рубля или 3,1 процента к плановым назначениям на мероприятия по развитию физической культуры и спорта.

В бюджете Выгоничского муниципального района Брянской области на 2024 год предусмотрены первоочередные расходы по содержанию автономного учреждения физкультурно-оздоровительного комплекса в объеме 13 908 812,00 рубля (заработная плата сотрудников, начисления, услуги связи, коммунальные услуги, содержание имущества). Процент исполнения к утвержденным назначениям составил 21,5 процента.

На развитие материально-технической базы муниципальных образовательных организаций в сфере физической культуры и спорта предусмотрено софинансирование в объеме 17 191,60 рубля. Кассовое исполнение не востребовано.

Вышеуказанные расходы прошли по подразделу 1103 «Спорт высших достижений».

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

Подраздел 1401 «Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» включает в себя расходы по перечислению сельским поселениям дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности в рамках межбюджетных отношений. Кассовое исполнение за 3 месяца текущего 2024 года составило 235 500,00 рубля или 25,0 процента от уточненного годового плана.

Средства на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений направлены в сумме 450 000,00 рубля или 25,0 процента к плановым ассигнованиям и прошли по подразделу 1403 «Прочие межбюджетные трансферты общего характера».

Начальник финансового отдела

Т.В. Янченко

исп. Панаскина О.И.,  
Бобкова М.Ю.