**ПУБЛИЧНЫЕ СЛУШАНИЯ**

 **по исполнению бюджета муниципального образования «Духовщинский район» Смоленской области за 2021 год.**

Бюджет муниципального образования «Духовщинский район» Смоленской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов утвержден решением Духовщинского районного Совета депутатов от 18.12.2020 № 58 с основными характеристиками:

общий объем доходов бюджета муниципального образования «Духовщинский район» Смоленской области в сумме **313 710,4** тыс. рублей, в том числе объем безвозмездных поступлений в сумме **266 402,8** тыс. рублей, из которых объем получаемых межбюджетных трансфертов **266 402,8** тыс. рублей;

общий объем расходов бюджета муниципального образования «Духовщинский район» Смоленской области в сумме 316 075,8 тыс. рублей;

дефицит бюджета муниципального образования «Духовщинский район» Смоленской области в сумме 2 365,4 тыс. рублей, что составляет 5,0 процентов от утвержденного общего годового объема доходов бюджета муниципального образования «Духовщинский район» Смоленской области без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

После внесения изменений в решение Духовщинского районного Совета депутатов от 18.12.2020 № 58 бюджет муниципального образования «Духовщинский район» Смоленской области утвержден решением Духовщинского районного Совета депутатов от 24.12.2021 № 76 с основными характеристиками:

 общий объем доходов бюджета муниципального образования «Духовщинский район» Смоленской области в сумме **336424,5** тыс. рублей, в том числе объем безвозмездных поступлений в сумме **289116,9** тыс. рублей, из которых объем получаемых межбюджетных трансфертов –**289116,9** тыс. рублей;

 общий объем расходов бюджета муниципального образования «Духовщинский район» Смоленской области в сумме 341196,8 тыс. рублей;

дефицит бюджета муниципального образования «Духовщинский район» Смоленской области в **сумме 4772,3** тыс. рублей, что составляет 10,1 процента от утвержденного общего годового объема доходов бюджета муниципального образования «Духовщинский район» Смоленской области без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

Доходная часть бюджета муниципального образования «Духовщинский район» Смоленской области **на 01.01.2022** года исполнена на **99,6**%, что составило **335 226,2** тыс. рублей при годовых назначениях

**336 424,5** тыс. рублей.

 Недопоступило в доход бюджета муниципального образования «Духовщинский район» Смоленской области за **2021 год 1198,3** тыс. рублей.

 Однако, к уровню предыдущего года в доход бюджета поступило общих доходов **на 4724,3 тыс**. рублей больше (фактическое исполнение доходной части за 2020 год составило 330501,9 тыс. рублей).

По налоговым и неналоговым доходам **за 2021** год план выполнен на **98,5% или 46 598,8** тыс. рублей при годовых назначениях **47 307,6** тыс. рублей. Недопоступило в доход бюджета за **2021 год 708,8** тыс. рублей, но обеспечен прирост доходной части бюджета к уровню предыдущего года на 1304,5 тыс. рублей, (фактическое исполнение доходной части по налоговым и неналоговым за 2020 год составило 45294,3 тыс. рублей).

**Налоговые и неналоговые доходы** в общих доходах бюджета 2021 года составляют 13,9% от общих доходов бюджета с учетом безвозмездных поступлений.

Налоговые доходы в собственных доходах составляют 88,8%.

Исполнение **по налоговым доходам за 2021 год составило 95,3% или 41 371,3** тыс. рублей при годовых назначениях 43 404,3 тыс. рублей. Недопоступило в доход бюджета за 2021 год 2033,0 тыс. рублей, но обеспечен прирост доходной части бюджета к уровню предыдущего года на 535,5 тыс. рублей, (фактическое исполнение доходной части по налоговым доходам за 2020 год составило 40 835,8 тыс. рублей).

**97,7% налоговых** доходов бюджета муниципального образования «Духовщинский район» обеспечены поступлением основных налоговых доходов: налог на доходы физических лиц, налоги на совокупный доход и государственная пошлина.

Налог на доходы физических лиц, в налоговых доходах составляет **83,2%,** в общих собственных доходах налоговых и неналоговых **73,9%.**

Поступление по **налогу на доходы физических лиц за 2021 год** составило **99,7% или 34 436,7** тыс. рублей при годовых назначениях 34 552,8 тыс. рублей. Недопоступило в доход бюджета **за 2021 год 116,1 тыс**. рублей, но обеспечен прирост к уровню предыдущего года на 432,9 тыс. рублей, (фактическое исполнение налог на доходы физических лиц за 2020 год составило 34003,8 тыс. рублей).

**Налоги на совокупный доход**, в налоговых доходах составляет 9,9%, в общих собственных доходах налоговых и неналоговых 8,8%.

Поступление налога на совокупный доход **за 2021 год составило 68,1% или 4 109,8 тыс.** рублей при годовых назначениях 6 038,4 тыс. рублей.

**Недопоступило** в доход бюджета **за 2021 год 1928,6** тыс. рублей, но обеспечен прирост к уровню предыдущего года на 186,0 тыс. рублей, (фактическое исполнение налога на совокупный доход за 2020 год составило 3923,8 тыс. рублей).

**Снижение** поступлений налога на совокупный доход в 2021 году в связи с **сокращением количества налогоплательщиков на 37 единиц**, а также в связи с уменьшением стоимости патента на 30% от первоначально планируемой и уменьшением суммы патента на уплаченные ОПС.

**Государственная пошлина**, в налоговых доходах в 2021 году составляет 4,6%, в общих собственных доходах налоговых и неналоговых 4,1%.

Поступление государственной пошлины **в 2021 году составило 102,2%** или **1 880,9 тыс**. рублей при годовых назначениях **1 840,0** тыс. рублей. Дополнительно поступило в доход бюджета за 2021 год 40,9 тыс. рублей, прирост к уровню предыдущего года составил 148,5 тыс. рублей (фактическое исполнение государственной пошлины за 2020 год составило 1732,4 тыс. рублей).

**Налог на добычу общераспространенных полезных ископаемых** в налоговых доходах составляет 2,3%, в общих собственных доходах налоговых и неналоговых 2,0%;

**Поступление** налога на добычу общераспространенных полезных ископаемых **за 2021 год составило 97,0% или 943,9 тыс**. рублей при годовых назначениях 973,1 тыс. рублей.

**Недопоступил**о в доход бюджета **за 2021 год 29,2** тыс. рублей, также сложилось сокращение поступления к уровню предыдущего года на 231,9 тыс. рублей, (фактическое исполнение налога на добычу общераспространенных полезных ископаемых за 2020 год составило 1175,8 тыс. рублей).

**Неналоговые доходы** в собственных доходах составляют 11,2%.

**Поступление** неналоговых доходов **за 2021 год составило 133,9% или 5 227,5 тыс.** рублей при годовых назначениях 3 903,3 тыс. рублей.

**Дополнительно поступило** в доход бюджета **за 2021 год 1324,2 тыс**. рублей, прирост к уровню предыдущего года составил 742,0 тыс. рублей (фактическое исполнение государственной пошлины за 2020 год составило 4458,5 тыс. рублей).

**Поступление неналоговых доходов в 2021 году** по видам доходных источников:

**арендная плата за земли** исполнение составило 1 278,2 тыс. рублей **или 107,4%** годовых назначений 2021 года – 1 190,0 тыс. рублей.

Дополнительно поступило в доход бюджета за 2021 год 88,2 тыс. рублей, но снижение к уровню предыдущего года на 98,8 тыс. рублей, (фактическое исполнение арендной платы за земли за 2020 год составило 1 377,0 тыс. рублей).

**аренда имущества** исполнение составило **100,0% или 107,6** тыс. рублей при годовых назначениях 107,6 тыс. рублей.

Незначительный рост к уровню предыдущего года 14,9 тыс. рублей (фактическое исполнение аренды имущества за 2020 год составило 92,7 тыс. рублей).

Плата за негативное воздействие на окружающую среду исполнение составило **158,8% или 2 875,0** тыс. рублей при годовых назначениях 1 810,8 тыс. рублей.

**Дополн**ительно поступило в доход бюджета **за 2021 год 1064,2 тыс**. рублей, прирост к уровню предыдущего года составил 1580,8 тыс. рублей (фактическое исполнение платы за негативное воздействие на окружающую среду за 2020 год составило 1 294,2 тыс. рублей).

**доходы от продажи земельных** участков исполнение составило **286,5**% или 287,1 тыс. рублей при годовых назначениях 100,2 тыс. рублей.

Дополнительно поступило в доход бюджета за 2021 год 186,9 тыс. рублей, прирост к уровню предыдущего года составил 229,4 тыс. рублей, (фактическое исполнение дохода от продажи земельных участков за 2020 год составило 57,7 тыс. рублей).

**штрафы**, санкции, возмещение ущерба исполнение составило **97,8%** или **679,6** тыс. рублей при годовых назначениях 694,7 тыс. рублей.

Недопоступило в доход бюджета за 2021 год 15,1 тыс. рублей, сокращение поступления штрафов, санкций, возмещение ущерба к уровню предыдущего года составило 882,5 тыс. рублей, (фактическое исполнение штрафы, санкции, возмещение ущерба за 2020 год составило 1 562,1 тыс. рублей).

**Безвозмездные поступления** от бюджетов других ровней составили на 01.01.2022 года – **99,8% или 288 420,5 тыс.** рублей при годовых назначениях 2021 года – 289 116,9 тыс. рублей.

Рост безвозмездных поступлений от бюджетов других уровней в 2021 году в отношении к 2020 году составил 3 212,9 тыс. рублей (фактическое исполнение за 2020 год - 285 207,6 тыс. рублей).

Дотации бюджетам муниципальных образований поступило100,0% или 126 634,9 тыс. рублей при годовых назначениях 126 657,5 тыс. рублей (фактическое исполнение за 2020 год 126 652,2 тыс. рублей).

Субсидии бюджету муниципального образования исполнение составило 96,7% или 18 264,9 тыс. рублей при годовых назначениях 18 888,4 тыс. рублей;

Рост субсидии бюджету муниципального образования в 2021 году в отношении к 2020 году составил 2020,0 тыс. рублей, (фактическое исполнение за 2020 год - 16 244,9 тыс. рублей).

Субвенции бюджету муниципального образования исполнение составило за 2021 год 99,5% или 137 994,9 тыс. рублей при годовых назначениях 138 674,0 тыс. рублей;

Уменьшение субвенции бюджету муниципального образования в 2021 году в отношении к 2020 году составил 3838,0 тыс. рублей, (фактическое исполнение за 2020 год - 141832,9 тыс. рублей).

Иные межбюджетные трансферты исполнение составило за 2021 год **112,8%** или 5 525,8 тыс. рублей при годовых назначениях *4 897,0* тыс. рублей.

Рост иных межбюджетных трансфертов бюджету муниципального образования в 2021 году в отношении к 2020 году составил 5048,2 тыс. рублей, (фактическое исполнение за 2020 год - 477,6 тыс. рублей).

Возврат остатков **-** на 01.01.2022 года (-10,4) тыс. рублей;

В доход бюджета муниципального образования «Духовщинский район» Смоленской области **в 2021 году** привлекались средства резервного фонда Администрации Смоленской области:

 - дополнительно поступило **1369,9 тыс**. рублей, из них по распорядителям кредитов:

Администрация муниципального образования «Духовщинский район» Смоленской области – 27,4тыс. рублей;

Отдел культуры Администрации муниципального образования «Духовщинский район» Смоленской области – 634,7тыс. рублей;

Отдел образования Администрации муниципального образования «Духовщинский район» Смоленской области – 707,8 тыс. рублей.

В доход бюджета муниципального образования «Духовщинский район» Смоленской области в 2020 году дополнительно поступило 2851,5 тыс. рублей.

**Структура расходов** бюджета муниципального образования «Духовщинский район» Смоленской области за 2021 год:

- содержание бюджетной сферы **71,8 %, из них:**

 **.образование – 56,2 %;**

 **.культура, кинематография –15,6%;**

**- социальная политика – 5,9%;**

**- общегосударственные вопросы – 10,1 %;**

**- межбюджетные трансферты – 7,6 %;**

**- национальная экономика – 4,4 %;**

**- жилищно-коммунальное хозяйство – 0,07 %;**

**- физическая культура и спорт –0,13%;**

 **Расходная часть бюджета** муниципального образования «Духовщинский район» Смоленской области на 01.01.2022 года фактически исполнена **на 99,3%** к годовым назначениям, что составляет **339 755,7** тыс. рублей, при годовом назначении 342 115,1 тыс. рублей.

 Расходная часть бюджета за 2021 год возросла к уровню 2020 год на 12243,3 тыс.рублей.

 Расходная часть бюджета муниципального образования «Духовщинский район» Смоленской области за 2020 год исполнена на 98,3% к годовым назначениям, что составляет 327 512,4 тыс. рублей.

Исполнение расходной части бюджета муниципального образования «Духовщинский район» Смоленской области по разделам бюджетной классификации Российской Федерации за 2021 год представлены следующей информацией:

**Раздел 01 «Общегосударственные вопросы»:**

произведено расходов **на 99,1%** к годовым назначениям, что составляет **34 379,6 тыс**. рублей, с годовым планом в **34 708,5** тыс. рублей.

Рост расходов на общегосударственные вопросы за 2021год в сумме 4643,0 тыс. рублей в отношении к 2020 году допущен в связи с приобретением двух единиц подвижного состава для нужд муниципального образования «Духовщинский район» Смоленской области за счет средств областного и местного бюджетов, и проведением расходов на исполнение судебных актов.

(Расходы 2020 года-  29 736,6 тыс. рублей.)

**Подраздел 0102 «Функционирование высшего должностного лица муниципального образования»:**

произведено расходов на 100,0% к годовым назначениям, что составляет 1681,1 тыс. рублей.

Сокращение расходов к уровню прошлого года 47,2 тыс. рублей.

(Расходы 2020 года-  1728,3 тыс. рублей.).

**Подраздел 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов муниципальных образований»:**

**произведено расходов на 98,6 %** к годовым назначениям, что составляет **1256,5** тыс. рублей, с годовым планом в 1274,2 тыс. рублей.

Рост расходов к уровню прошлого года 111,9 тыс. рублей.

(Расходы 2020 года-  1144,6 тыс. рублей.).

**Подраздел 0104 «Функционирование местных администраций»:**

произведено расходов **на 99,1** % к годовым назначениям, что составляет **18525,0** тыс. рублей, с годовым планом в 18693,1 тыс. рублей.

Сокращение расходов к уровню прошлого года 235,8 тыс. рублей.

(Расходы 2020 года-  18760,8 тыс. рублей.).

**Подраздел 0105 « Судебная система»:**

плановые назначения составили 2,0 тыс. рублей.

**Подраздел 0106 «Обеспечение деятельности финансовых органов»:**

произведено расходов на **100,0** % к годовым назначениям, что составляет **6801,6** тыс. рублей, с годовым планом в 6803,4 тыс. рублей.

Сокращение расходов к уровню прошлого года 116,7 тыс. рублей.

(Расходы 2020 года-  6918,3 тыс. рублей.).

**Подраздел 0113 «Другие общегосударственные вопросы»**:

произведено расходов на **97,8** % к годовым назначениям, что составляет 6115,3 тыс. рублей, с годовым планом в 6252,6 тыс. рублей.

 Рост расходов к уровню прошлого года 4930,7 тыс. рублей. (приобретением двух единиц подвижного состава для нужд муниципального образования «Духовщинский район» Смоленской области за счет средств областного и местного бюджетов, и проведением расходов на исполнение судебных актов.)

(Расходы 2020 года-  1184,6 тыс. рублей.).

**Раздел 04 «Национальная экономика»**

Расходы по данному разделу фактически исполнены на **100,0**% к годовым назначениям, что составляет 14 857,6 тыс. рублей, годовой план составляет 14 857,9 тыс. рублей,

Рост расходов по разделу за 2021 год в отношении к 2020 году составил 10266,6 тыс. рублей. Ремонт двух автомобильных дорог общего пользования местного значения с твердым покрытием до сельских населенных пунктов за счет средств областного бюджета и местного софинансирования.

(Расходы 2020 года-  4591,0 тыс. рублей)

**Подраздел 0405**  **«Сельское хозяйство и рыболовство»**

По МП «Развитие сельскохозяйственного производства в муниципальном образовании "Духовщинский район" Смоленской области» бюджетных годовых назначений израсходовано **99,9 %,** фактические расходы составили **419,2 тыс**. рублей.

Снижение расходов в отношении 2020 года составило 47,0 тыс. рублей.

(Расходы 2020 года-  466,2 тыс. рублей)

В течение года проводится анализ выполнения показателей участниками программы. Из-за не выполнения основных показателей, сумма субсидии корректировалась.

**Подраздел 0408** **«Транспорт»**

По МП «Финансовая поддержка организаций, оказывающих услуги по осуществлению пассажирских перевозок автомобильным транспортом на внутри муниципальных пригородных маршрутах муниципального образования "Духовщинский район" Смоленской области по регулируемым государством тарифам"» произведено расходов 100,0% к годовым назначениям, что **составляет  4 000,0** тыс. рублей, при годовом плане 4 000,0 тыс. рублей;

(Расходы 2020 года-  3687,0 тыс. рублей.

Расходы увеличились в отношении к 2020 году на 313,0 тыс. рублей.

**Подраздел 0409** **«Дорожное хозяйство»**

Произведено расходов **100,0%** к годовым назначениям, что составляет   **9 600,0** тыс. рублей, при годовом плане 9 600,0 тыс. рублей; Ремонт межпоселенчских дорог согласно плана. Средства областного бюджета и местного софинансирования.

**Подраздел 0410** **«Связь и информатика»**

произведено расходов 100,0% к годовым назначениям, что составляет   **48,5** тыс. рублей;

(фактические расходы 2020 года 27,9 тыс. рублей.)

**Подраздел 0412** **«Другие вопросы в области национальной экономики»**

произведено расходов **100,0%** к годовым назначениям , что составило – **790,0** тыс. рублей. Расходы на разработку генеральных планов, правил землепользования и застройки сельских поселений Духовщинского района Смоленской области. Были использованы средства областного бюджета и местного софинансирования.

(фактические расходы 2020 года 410,0 тыс. рублей.)

**Подраздел 0501** **«Жилищное хозяйство»**

фактически исполнено **97,0%** к годовым назначениям, что составляет **247,4** тыс. рублей,годовой план 255,0 тыс. рублей. Взносы на капитальный ремонт жилого фонда ( квартиры детей- сирот)

(фактические расходы 2020 года 276,7 тыс. рублей.)

Уменьшение расходов в отношении 2020 года составил 29,3 тыс. рублей.

**Раздел 07«Образование»**

Фактическое исполнение **99,2%** к годовым назначениям, что составляет **190 892,1** тыс. рублей, при годовом назначении 192 378,7 тыс. рублей.

Рост расходов в отношении 2020 года составил 12573,6 тыс. рублей.

(фактические расходы 2020 года 178318,5 тыс. рублей.)Увеличение оплаты труда педагогических работников образования и дополнительных выплат за классное руководство за счет областных и федеральных средств.

**Подраздел 0701 «Дошкольное образование»**

Фактическое исполнение **99,4%** к годовым назначениям, что составляет **36 581,1** тыс. рублей, при годовом плане 36 804,8 тыс. рублей;

Рост расходов в отношении 2020 года составил 3576,6 тыс. рублей.

(фактические расходы 2020 года 33004,5 тыс. рублей.)

за счет средств областного бюджета 16914,8тыс. рублей, из них:

субвенция на обеспечение государственных гарантий по дошкольному образованию, включая расходы по оплате труда, средств обучения, игр, игрушек –16534,4тыс. рублей;

за счет средств резервного фонда Администрации Смоленской области –135,4тыс. рублей;

 Субсидии на укрепление материально-технической базы образовательных учреждений -245,0 тыс. рублей;

за счет средств бюджета муниципального образования –19666,3тыс. рублей;

**Подраздел 0702 «Общее образование»**

Фактическое исполнение **99,1%** к годовым назначениям, что составляет **134 196,8** тыс. рублей, при годовом назначении 135 430,7 тыс. рублей;

Рост расходов в отношении 2020 года составил 6335,5 тыс. рублей.

(фактические расходы 2020 года 127861,3 тыс. рублей.)

за счет средств областного и федерального бюджета 111296,7тыс. рублей, из них:

 субвенция на обеспечение государственных гарантий, включая расходы по оплате труда, приобретение учебников и учебных пособий –95410,8тыс. рублей;

субвенция на обеспечение государственных полномочий по выплате вознаграждений за выполнение функций классного руководителя –7818,3тыс. рублей;

за счет средств резервного фонда Администрации Смоленской области –517,4тыс. рублей;

 субсидии на обеспечение условий для функционирования центров цифрового и гуманитарного профилей –1498,2тыс. рублей;

субсидии на укрепление материально-технической базы образовательных учреждений – 2198,0тыс. рублей;

 расходы, направленные на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях – 3854,1тыс. рублей;

бюджет муниципального образования –22900,1тыс. рублей.

**Подраздел 0703** «**Дополнительное образование детей»**

Фактическое исполнение **100,0%** к годовым назначениям, что составляет **13 064,2** тыс. рублей, при годовом назначении 13 065,9 тыс. рублей.

За счет средств областного бюджета 231,2 тыс. рублей, из них:

 субсидии на укрепление материально-технической базы образовательных учреждений – 176,2тыс. рублей;

за счет средств резервного фонда Администрации Смоленской области –55,0тыс. рублей;

за счет средств бюджета муниципального образования 12833,0тыс. рублей

Рост расходов в отношении 2020 года составил 1890,7 тыс. рублей.

(фактические расходы 2020 года 11173,5 тыс. рублей.)

**Подраздел 0707 «Молодежная политика»**

Фактическое исполнение **100,0%** к годовым назначениям, что составляет **339,5** тыс. рублей.

За счет средств субвенции областного бюджета на обеспечение отдыха и оздоровление детей в каникулярное время в лагерях дневного пребывания на базе образовательных организаций- 339,5 тыс. рублей.

В 2020 году фактические расходы – 0,0тыс. рублей. Из-за пандемии были введены ограничения.

**Подраздел 0709 «Другие вопросы в области образования»**

- «Другие вопросы в области образования» фактически исполнено **99,6%** к годовым назначениям, что составляет **6 710,5** тыс. рублей, при годовом плане 6 737,8 тыс. рублей,

 в том числе:

расходы аппарата управления составили 3 371,7 тыс. рублей,

расходы централизованной бухгалтерии 3314,3 тыс. рублей,

оказание помощи по подпрограмме «Дети и семья» 24,5 тыс. рублей.

Рост расходов в отношении 2020 года составил 431,4 тыс. рублей.

(фактические расходы 2020 года 6279,1 тыс. рублей.)

**Раздел 08 «Культура, кинематография»**

Фактическое исполнение **99,9%** к годовым назначениям, что составляет **52 896,5** тыс. рублей, при годовом плане 52 941,5 тыс. рублей.

Сокращение расходов в отношении 2020 года составило 3381,1 тыс. рублей.

(фактические расходы 2020 года 56277,6 тыс. рублей.)

**Подраздел 0801 «Культура»**

- фактическое исполнение **99,9%** к годовым назначениям, что составляет **41 977,4** тыс. рублей, при годовых назначениях 42 022,4 тыс. рублей.

Сокращение расходов в отношении 2020 года составило 2804,1 тыс. рублей.

(фактические расходы 2020 года 44781,5 тыс. рублей.)

за счет средств областного и федерального бюджета 1483,6 тыс. рублей;

средства Резервного фонда Администрации Смоленской области –458,5тыс. рублей;

 субвенция бюджету муниципального района на государственную поддержку учреждений культуры -114,9тыс. рублей;

  субвенция бюджету муниципального района на комплектование книжного фонда -40,4тыс. рублей;

 субсидии на укрепление материально-технической базы образовательных учреждений – 319,8тыс. рублей;

 субсидия бюджету муниципального района на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек –550,0 тыс. рублей;

бюджет муниципального образования -40493,8 тыс. рублей;

**Подраздел 0804** «**Другие вопросы в области культуры, кинематографии»**

Фактическое исполнение **100,0%** к годовым назначениям, что составляет **10 919,1** тыс. рублей, в том числе :

расходы аппарата управления составили 1 252,5 тыс. рублей;

 расходы централизованной бухгалтерии  9 666,6 тыс. рублей.

Сокращение расходов в отношении 2020 года составило 576,9 тыс. рублей.

(фактические расходы 2020 года 11496,0 тыс. рублей.)

**Раздел 10«Социальная политика»**

Фактическое исполнение **97,6%** к годовым назначениям, что составляет **20 070,2** тыс. рублей, годовой план составляет 20 561,3 тыс. рублей, из них:

Сокращение расходов в отношении 2020 года составило 9035,2 тыс. рублей.

(фактические расходы 2020 года 29105,4 тыс. рублей.)Сокращение получателей средств.

**Подраздел 1001 «Пенсионное обеспечение»**

Фактическое исполнение **99,6%** к годовым назначениям, что составляет **4 532,9** тыс. рублей, при годовых назначениях 4 550,0 тыс. рублей;

Сокращение расходов в отношении 2020 года составило 104,5 тыс. рублей.

(фактические расходы 2020 года 4637,4 тыс. рублей.) Сокращение численности пенсионеров.

**Подраздел 1003** **«Социальное обеспечение населения»**

Фактическое исполнение **100,0%** к годовым назначениям, что составляет **3 129,9** тыс. рублей, годовой план составляет 3 131,1 тыс. рублей;

за счет средств областного бюджета произведены расходы в сумме -3098,4тыс. рублей, в том числе:

- субвенция на выплату компенсационных расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педработникам –3098,4тыс. рублей.

за счет средств местного бюджета произведены расходы в сумме 31,5тыс. рублей, в том числе:

- расходы на оказание материальной помощи из резервного фонда Администрации муниципального образования «Духовщинский район» Смоленской области в сумме 25,8тыс. рублей;

 - расходы на денежные выплаты лицам, удостоенным звания "Почетный гражданин Духовщинского района Смоленской области" – 5,7тыс. рублей.

Сокращение расходов в отношении 2020 года составило 639,8 тыс. рублей.

(фактические расходы 2020 года 3769,7 тыс. рублей.) Сократилась численность получателей компенсационных расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педработникам.

**Подраздел 1004** **«Охрана семьи и детства»**

Фактическое исполнение **95,6%** к годовым назначениям, что составляет **10 344,8** тыс. рублей, при годовом плане 10 817,6 тыс. рублей;

предоставление молодым семьям социальных выплат на приобретение жилья или строительство жилого дома – 541,8 тыс. рублей из них;

 -за счет средств федерального бюджета произведены расходы в сумме 220,6тыс. рублей;

 - за счет средств областного бюджета на предоставление молодым семьям социальных выплат на приобретение жилья или строительство жилого дома – 208,3тыс. рублей;

 - за счет средств местного бюджета произведены расходы в сумме 112,9тыс. рублей.

субвенция на осуществление государственных полномочий по назначению и выплате ежемесячных денежных средств на содержание ребенка, переданного на воспитание в приемную семью – 2404,4тыс. рублей;

субвенция на осуществление государственных полномочий по выплате вознаграждения, причитающегося приемным родителям –826,0тыс. рублей;

субвенция на осуществление государственных полномочий по назначению и выплате ежемесячных денежных средств на содержание ребенка, находящегося под опекой (попечительством) –1403,7тыс. рублей;

субвенция на осуществление государственных полномочий по компенсации части родительской платы за содержание детей в дошкольных учреждениях –764,2тыс. рублей;

субвенция на обеспечение детей-сирот и детей, оставшимся без попечения родителей, лиц из их числа жилыми помещениями" –4404,7тыс. рублей.

Сокращение расходов в отношении 2020 года составило 8336,9 тыс. рублей.

(фактические расходы 2020 года 18681,8 тыс. рублей.) Сокращение получателей денежных средств.

**Подраздел 1006** **«Другие вопросы в области социальной политики»**

Фактическое исполнение **100,0%** к годовым назначениям, что составляет **2 062,**6 тыс. рублей, годовой план составляет 2 062,6 тыс. рублей.

- субсидия общественным организациям Совет Ветеранов и ВОИ – 387,0тыс. рублей;

- субвенция на осуществление деятельности по опеке и попечительству –1675,6тыс. рублей.

Сокращение расходов в отношении 2020 года составило 46,1 тыс. рублей.

(фактические расходы 2020 года 2016,5 тыс. рублей.)

В рамках расходов по разделу «Социальная политика» за 2021 год обеспечено исполнение публичных нормативных обязательств в сумме 8274,9 тыс. рублей:

- осуществление государственных полномочий по назначению и выплате ежемесячных денежных средств на содержание ребенка, находящегося под опекой (попечительством) –1378,6тыс. рублей;

- осуществление государственных полномочий по назначению и выплате ежемесячных денежных средств на содержание ребенка, переданного на воспитание в приемную семью –2363,4тыс. рублей;

- осуществление полномочий по назначению и выплате ежемесячных доплат к пенсии муниципальным служащим – 4 532,9тыс. рублей.

Рост расходов по сравнению с предыдущим годом на 287,6 тыс. рублей.

(фактические расходы 2020 года 7987,3 тыс. рублей.)

**Раздел 11«Физическая культура и спорт»**

**Подраздел 1101 «Физическая культура»**

Фактическое исполнение **100,0%** к годовым назначениям, что составляет **439,5** тыс. рублей, при плане 439,5 тыс. рублей.

Расходы местного бюджета снизились по сравнению с предыдущим годом на 44,3 тыс. рублей.

(фактические расходы местного бюджета 2020 года 483,8 тыс. рублей.)

**Раздел 14** **«Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований»**

Фактическое исполнение **100,0%** к годовым назначениям, что составляет **25 972,7** тыс. рублей, при годовых назначениях 25 972,7 тыс. рублей.

Рост расходов в отношении 2020 года составил 84,3 тыс. рублей.

(фактические расходы 2020 года 25888,4 тыс. рублей.)

**Подраздел 1401** **«Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований»**

Исполнение составляет 100 % или **25972,7** тыс. рублей,

в том числе: дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований – 25972,7 тыс. рублей; за счет средств областного бюджета – 1454,9 тыс. рублей, из местного бюджета – 24517,8 тыс. рублей;

Фактический дефицит бюджета муниципального образования «Духовщинский район» Смоленской области за 2021 год - **4529,5** тыс. рублей.

Из общей суммы расходов расходы по видам составили:

- фонд оплаты труда (111,121) – 34 702,9 тыс. рублей или 10,3 % от общих расходов;

- иные выплаты(112,122) – 0,1 тыс. рублей;

- взносы по обязательному социальному страхованию на оплату труда (119,129) – 9 562,2 тыс. рублей , или 2,8% от общих расходов;

- прочая закупка товаров для муниципальных нужд (244) – 17 940,1 тыс. рублей, или 5,4% от общих расходов;

- социальное обеспечение и иные выплаты населению (300) – 13 557,7тыс. рублей, или 4,0% от общих расходов, из них по публичным нормативным обязательствам – 8 274,9 тыс. рублей;

- бюджетные инвестиции на приобретение объектов недвижимого имущества в государственную (муниципальную) собственность (410) – 4 404,7 тыс. рублей или 1,3% от общих расходов;

- дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности (511,540) – 25 972,7 тыс. рублей или 7,65 % от общих расходов;

- субсидии бюджетным учреждениям (610) – 226 070,9 тыс. рублей или 66,6% от общих расходов, в том числе бюджетным организациям образования 174 802,8 тыс. рублей, бюджетным организациям культуры 51 268,1 тыс. рублей;

- субсидии на возмещение недополученных доходов и (или) возмещение фактически понесенных затрат (631) – 387,0 тыс. рублей, или 0,1% от общих расходов;

- субсидии юридическим лицам (811) – 4 419,2 тыс. рублей, или 1,4% от общих расходов;

- исполнение судебных актов (831) – 1 274,6 тыс. рублей или 0,4% от общих расходов;

- уплата налогов (850) –163,8 тыс. рублей, или 0,05% от общих расходов;

Просроченной кредиторской задолженности на 01.01.2022 года по данным бухгалтерской отчетности не зарегистрировано.

Начальник

Финансового управления Н.И. Федорова