**Пояснительная записка к проекту постановления Администрации муниципального образования «Кезский район»**

**«Об утверждении отчета об исполнении бюджета муниципального образования «Кезский район»**

**ДОХОДЫ**

За 2021 год доходы бюджета муниципального района составили 959 млн. 271,4 тыс. руб. или 95,7 % объема, утвержденного на 2021 год (уточненный план 1 млрд.2 млн. 499,4 тыс. руб.). По сравнению с аналогичным периодом прошлого 2021 года поступление доходов уменьшилось на 171 млн. 323,7 тыс. руб.

**Собственных доходов** поступило 215 млн. 516 тыс. руб. при плане 214млн. 182 тыс. руб. или 101 % от годовых назначений. Темп роста собственных доходов по сравнению к доходам за аналогичный период прошлого года составил 118 %. Доля поступлений собственных доходов в бюджете района составила 22,5%. Доля собственных доходов за 2020 год составляла 16,2 %.

Формирование ресурсной базы бюджета, как и в предыдущие годы, осуществлялось за счет ***налога на доходы физических лиц***, доля которых в общей сумме поступлений собственных доходов составила 72 %. За отчетный период объем поступлений увеличился на 11 млн.669 тыс. руб. по сравнению с 2020 годом. Темп роста к уровню прошлого года составил 108,2%. Наиболее крупнейшими налогоплательщиками налога на доходы физических лиц являются:

|  |  |
| --- | --- |
| ООО"КОМОС ГРУПП" | 35869,9 |
| ОАО"РЖД" | 12519,8 |
| ООО "Фабрика мебели" | 4937,6 |
| ООО"Удмуртнефть" | 4485,2 |
| ООО"Кезское ПКХ" | 3094,5 |
| Кезское райпо | 2815,5 |

(Наибольший рост наблюдается:

ООО «Фабрика мебели» рост115,9%,

Кезское ПО №3 увеличилось в 3 раза,

ООО «Электрические сети» рост 116,9%

ООО «Агапыч» рост 163,3%, также наблюдается значительное увеличение по ряду СПК (СПК «Кулига»-126,2%,СПК «Большевик»-116,2%,СПК «Свобода»-124,5%).

***Доходов от уплаты акцизов*** на автомобильный бензин, прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и карбюраторных двигателей за 2021 год поступило 39млн.520 тыс. руб., за 2020 год 17 млн.207 тыс.руб., темп роста 228%. (Увеличение связано с тем, что из бюджета Республики передается 20% акцизов на нефтепродукты в бюджеты муниципальных образований, вместо 10 % в 2020 году).

***Налог на совокупный доход*** исполнен в сумме 3 млн.270 тыс. руб., за аналогичный период прошлого года в сумме 6 млн.875 тыс.руб., темп роста к прошлому году составил 47,6%.

*Снижение сельскохозяйственного налога* на 100 тыс.руб. (снижение поступления по ООО «Агромир»(был взят кредит,в этом случае налог не считается)).

*Увеличение патента* в 10 раз, связано с увеличением числа ИП, применяющих в своей деятельности патентную систему налогообложения , в связи с переходом от единого налога на вмененный доход. Исполнение за 2021 год составило 990,4 т.р.,за 2020 год-99,9 т.р.).

***Налог на добычу полезных ископаемых*** за анализируемый период исполнен в сумме 69,8 тыс.руб.,за аналогичный период 2020 года в сумме 321,1 тыс.руб. Снижение поступлений связано с тем, что платежи носят нерегулярный характер. Основные плательщики ООО "КЕЗСКАЯ ДСПМК" (поступило в 2021 году 44,1 тыс.руб )и АО "Удмуртавтодор"(поступило в 2021 году 25,2 тыс.руб.).

***Государственная пошлина*** за 2021 года исполнена в сумме 1 млн.333 тыс.руб. за 2020 год 1 млн.174,5 тыс.руб..Темп роста составил 113,5 %.

***Поступления от доходов от использования имущества***, находящегося в муниципальной собственности увеличились по сравнению с аналогичным периодом прошлого года 400 тыс.руб.(Исполнение за 2021 год составило-9 млн. 98тыс.руб.,поступления за 2020 год- 8 млн.698 тыс.руб.). Рост поступлений связан в связи с переоценкой кадастровой стоимости земель в 2020 году.

***Плата за негативное воздействие на окружающую среду*** за 2021 год составила 93,7 тыс.руб. исполнение за аналогичный период 2020 года составило 388,1 тыс.руб. Темп роста составил 24,1%.Снижение связано с изменением порядка расчета платежа.

Отмечается рост поступлений в бюджет района по сравнению с 9 месяцами 2020 года ***доходов от продажи материальных и нематериальных активов*** на сумму 1 тыс.203,3 тыс. руб. За 2021 года продан земельный участок ООО «Ель» в сумме 590,4 тыс.руб.,поступило 474т.р за 2 кабинета МК Касимов,а также проданы земельные участки из категории земель сельхоз назначения с лесными насаждениями ООО "УВАЛЕС" в сумме 2400т.р.

В анализируемом периоде существенное увеличение отмечается ***по штрафам, санкциям ,возмещением ущерба***. Исполнение 2020 года составило 1 млн.62 тыс.руб.,исполнение за аналогичный период 2021 года-2 млн.290,6 тыс.руб. ( увеличение поступлений связано с тем, что поступил разовый платеж по акту проверки МО «Кезское» в сумме 436,7 тыс.руб. в части возмещения ущерба ,причиненного в результате незаконного или нецелевого использования бюджетных средств и поступила неустойка ,уплаченная в случае просрочки обязательств, предусмотренных муниципальным контрактом по Администрации МО «Кезский район» в сумме 721,8 тыс.руб).

Недоимка по основным платежам в бюджет района по доходам администратора Межрайонная ИФНС № 2 за 2021 год уменьшилась на 18,9 тыс. руб. и составила 422,5 тыс. руб.(Наибольшая задолженность отмечается у следующих организаций:

ООО «АГРО МИР»(НДФЛ), "ГЛАЗОВСКАЯ МЕЖРАЙОННАЯ СТАНЦИЯ ПО БОРЬБЕ С БОЛЕЗНЯМИ ЖИВОТНЫХ"(НДФЛ),физ.лицо Филимонов Ю.И.(НДФЛ)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование дохода | На 01.01.21 г. | На 01.01.22 г. |
| Налог на доходы физических лиц | 332,5 | 374,1 |
| Налоги на совокупный доход | 108,9 | 44 |
| Налог на добычу полезных ископаемых |  | 4,4 |
| **ВСЕГО** | **441,4** | **422,5** |

Недоимка по основным платежам в бюджет района по доходам администратора Отдела имущественных отношений за 2021 год уменьшилась на 1млн.82,6 тыс.руб. и составила 3 млн.402,3 тыс.руб. .(Наибольшая задолженность отмечается у следующих организаций:

ПК «Кезская МСО» (аренда земли),ООО «Кезский льнозавод»(аренда земли),ООО «Оникс» (аренда имущества)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование дохода | На 01.01.21 г. | На 01.01.22 г. |
| Доходы получаемые в виде арендной платы, гос. собственность на которые не разграничена | 4348,4 | 3239,1 |
| Доходы от сдачи в аренду имущества | 136,5 | 163,2 |
| **ВСЕГО** | **4484,9** | **3402,3** |

За отчетный период в бюджет района поступило безвозмездных трансфертов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в общей сумме 747 млн. 941 тыс. руб. (при плане 783 млн. 743тыс. руб.).,что ниже уровня прошлого года на 214млн.969 тыс.руб.

Поступило ***пожертвований -4 млн.574,3 тыс.руб.***

*-На строительство жилых домов:*

СПК «Кулига»-26 тыс.руб.;

СПК «Степаненки»-2042,5 тыс.руб.;

СПК «Мысы»-471,4 тыс.руб.;

СПК «Искра»-1099,9 тыс.руб.

*-На капитальный ремонт СДК:*

СПК «Искра»-472,9 тыс.руб.;

СПК Большевик»-461,6 тыс.руб.

**РАСХОДЫ**

Расходная часть бюджета района исполнена на 943 млн. руб., или 92,3 % от утвержденных годовых назначений. По сравнению с прошлым годом снижение расходной части бюджета составило 185,9 млн. руб..

Исполнение бюджетных ассигнований по разделам классификации расходов бюджета сложилось следующим образом:

Наименьшее исполнение бюджетных ассигнований сложилось по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» исполнение составило 63,2 %, на 01.01.2022 г. по разделу «0502» (Коммунальное хозяйство) имеется кредиторская задолженность в сумме 10,3 млн. руб..

В общем объеме расходов основную долю занимали *расходы социальной направленности.* Социальные расходы *(образование, культура, здравоохранение, спорт, социальная политика)* исполнены в сумме 676,1 млн. руб. или удельный вес в общем объеме расходов составил 71,7 процента. По сравнению с прошлым годом расходы социальной направленности снизились на 12,8 млн. руб. Без учета расходов по капитальным вложениям расходы социальной направленности увеличились на 27,9 % или на 147,6 тыс. руб.(кап.вложения в 2020 г. составили 160,5 млн. руб., в 2021 году-99,3 млн. руб.)

В целях реализации национальных проектов в бюджете муниципального образования «Кезский район» выделено бюджетных ассигнований в сумме 181 млн. руб., исполнено 129,7 млн. руб. или 71,6 %. По сравнению с прошлым годом расходы на исполнение национальных проектов снизились на 36,5 млн. руб.

На реализацию исполнения мероприятий национальных проектов из федерального бюджета и бюджета Удмуртской Республики было выделено бюджетных ассигнований в сумме 180,8 млн. руб., исполнение составило 129,5 млн.руб. Направлено и исполнено софинансирование расходов из бюджета района 0,2 млн. руб..

НП «Образование» исполнение составило 46,7 млн.руб.

Федеральный проект «Современная школа» при плане 51,9 млн.руб., исполнено 45,9 млн.руб. В данный проект вошли расходы по оплате труда педагогов по «Точке роста» не исполнение ассигнований 0,7 млн. руб. (обязательства выполнены в полном объеме), дополнительные расходы по новой школе не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 5,2 млн. руб.(на отчетную дату имеется кредиторская задолженность 4,1 млн. руб.)

Федеральный проект «Успех каждого ребенка» бюджетных ассигнований исполнено на 100 %. Проведен капитальный ремонт спортзала в Юскинской СОШ.

НП «Экология».

Федеральный проект «Чистая вода» проведены проектно-изыскательные работы исполнены бюджетные ассигнования на 30,1 % от плана. На отчетную дату имеется кредиторская задолженность 2,8 млн. руб.

НП «Демография».

Федеральный проект «Финансовая поддержка семей при рождении детей». Предоставлено мер социальной поддержки многодетным семьям на сумму 4,6 млн. руб. при плане 5,2 млн. руб. (обязательства выполнены в полном объеме), предоставлена субсидия многодетной семье на улучшение жилищных условий в сумме 485,0 тыс. руб.

Федеральный проект «Содействие занятости женщин- создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до 3 лет» оплачены акты выполненных работ по строительству детского сада в сумме 73,7 млн. руб.

В национальном проекте «Жилье и городская среда» участвовали МО «Кезское» и МО «Чепецкое» при плане 2,9 млн.руб. исполнено 100 % .

Бюджет муниципального образования формировался и исполнялся на основе программно-целевого метода бюджетного планирования. В рамках 12 муниципальных программ произведено 99,4 процентов расходов бюджета района. Наименьшее исполнение бюджетных ассигнований, 87%, допущено при исполнении муниципальной программы «Содержание и развитие муниципального хозяйства» (кредиторская задолженность 10,3 млн. руб.)

**Муниципальная программа «Развитие образования и воспитания»** приоритетным в реализации политики расходов муниципального образования остается отрасль «Образование». В рамках муниципальной программы «Развитие образования и воспитание» осуществлялось финансирование в объеме 596,4 млн. руб. или 91,3% от уточненных годовых назначений. По сравнению с прошлым годом расходы по данной программе снизились на сумму 10,4 млн. руб. В рамках данной муниципальной программы реализовывалось 6 подпрограмм:

*1.«Развитие дошкольного образования»* исполнение составило 177 млн. руб. (80,5 % к плановым назначениям), что составляет 29,7 % от общей суммы расходов по программе. Рост расходов по сравнению с прошлым годом (без учета капитальных вложений) составил 11,7 %. Основные направления расходов:

-выполнение муниципального задания муниципальными дошкольными учреждениями было предусмотрено 102,6 млн. руб., исполнено 102,0 млн. руб., по сравнению с прошлым годом расходы выросли на 12% (за счет средств местного бюджета расходы выросли на 3,1 млн. руб.);

-целевая субсидия на укрепление материально-технической базы предусмотрено 1,5 млн. руб. исполнение 1,3 млн. руб.;

-целевая субсидия по созданию дополнительных мест для детей в возрасте от 2 месяцев до 3 лет в образовательных организациях при плане 115,8 млн. руб. исполнение составило 73,7 млн. руб..

*2.«Развитие общего образования»* исполнение составило 359,0 млн. руб. (96,7 % к плановым назначениям), что составляет 60,2 % от общей суммы расходов по программе. Рост расходов по сравнению с прошлым годом (без учета капитальных вложений) составил 5,7 %. Основные направления расходов:

-выполнение муниципального задания муниципальными общеобразовательными учреждениями было предусмотрено 276 млн. руб. исполнено 272,7 млн. руб., по сравнению с прошлым годом расходы выросли на 11,2 % (за счет средств местного бюджета расходы выросли на 7,2 млн. руб.);

- компенсация педагогическим работникам образовательных организаций за работу по подготовке и проведению государственной итоговой аттестации по образовательным программам основного общего и среднего общего образования в пунктах проведения экзамена на территории Удмуртской Республики при плане 608,1 тыс. руб. исполнение составило 100 %;

- расходы на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций было предусмотрено 17,5 млн. руб. исполнено 99,5%;

-целевая субсидия на укрепление материально-технической базы исполнение составило 100 % уточненных назначений или 4,3 млн. руб. Рост расходов местного бюджета по сравнению с прошлым годом составил 45% или 1,3 млн. руб. ;

-целевая субсидия на обеспечение питанием учащихся освоено 15,6 млн. руб. по сравнению с прошлым годом расходы выросли на 6,3 млн. руб. в том числе на обеспечение начальных классов горячим питанием освоено 9,5 млн. руб., на обеспечение питанием учащихся с ограниченными возможностями здоровья исполнение составило 1,4 млн. руб., обеспечение питанием детей из малообеспеченных семей 2,8 млн. руб., на оплату торговой наценки и приобретение кухонного инвентаря 1,9 млн. руб.

- расходы за счет родительской платы составили 865,9 тыс. руб.(расходы исполнены исходы из фактических дето-дней);

-целевая субсидия по проведению капитального ремонта и реконструкции объектов муниципальной собственности исполнено 259,1 тыс. руб. или 20,6 % уточненных назначений(не освоены средства бюджета УР выделенных Чепецкой СОШ);

- создание новых мест в общеобразовательных организациях исполнение составило 46,4 млн. руб.;

- целевая субсидия на проведение ремонта спортзала в Юскинской СОШ в сумме 774,2 тыс. руб. исполнение составило100 %.

*3. «Дополнительное образование и воспитание детей»* исполнение составило 27,1 млн. руб. или 99,6 % от плана. Рост расходов по сравнению с прошлым годом составил 0,5 %.

*4.* *«Реализация молодежной политики»* бюджетные ассигнования исполнены на 93,2 % или в сумме 1,7 млн. руб., средства не исполнены в полном объеме в связи со сложившейся экономией по реализации проектов молодежного инициативного бюджетирования .

*5. «Организация отдыха, оздоровления и занятости детей, подростков и молодежи»* по данной подпрограмме выделено средств в сумме 3,6 млн. руб. исполнение составило 3,4 млн. руб.(расходы исполнены исходя из фактических дето-дней);

*6. «Создание условий для реализации муниципальной программы»* выделено бюджетных ассигнований 29,2 млн. руб. исполнено 28,1 млн. руб. Основные направления расходов:

-реализация установленных полномочий (функций) Управлением образованием исполнение составило 98,9 % или в сумме 3,2 млн. руб.;

-организационно-методическое и информационное обеспечение деятельности образовательных учреждений исполнение 1,8 млн. руб. или 99,7 % от плана;

- расходы на дополнительное образование по профилю педагогической деятельности исполнено 85,9% бюджетных ассигнований;

-организация и проведение мероприятий в области образования исполнение составило 377,7 тыс. руб. или 97,8 % от плана;

- расходы по оплате налогов исполнены 100% или 1,2 млн. руб.;

-проведение мероприятий по обеспечению безопасности исполнение составило 6,7 млн. руб. или 87,9 % бюджетных ассигнований;

-социальная поддержка педагогических работников исполнение составило 13 млн. руб. бюджетные обязательства выполнены в полном объеме;

-социальная поддержка семей с детьми дошкольного возраста исполнение составило 1,7 млн. руб. или 100 % от плана (расходы исполнены исходя из фактических дето-дней).

**Муниципальная программа «Сохранение здоровья и формирование здорового образа жизни населения»** в рамках муниципальной программы осуществлялось финансирование в сумме 2,4 млн. руб. В рамках данной программы профинансированы расходы по приобретению спортивного оборудования, инвентаря и спортивной формы в сумме 230,0 тыс. руб., участие в вышестоящих спортивных мероприятиях 500,8 тыс. руб., расходы на проведение районных спортивно-массовых мероприятий 20,0 тыс. руб.. По сравнению с прошлым годом расходы по данной программе увеличились на 45,5 % (расходы увеличились в связи с переводом СОК Олимп на другой уровень бюджета) .

**Муниципальная программа «Развитие культуры**» в рамках муниципальной программы осуществлялось финансирование в объеме 65,1 млн. руб. или 99,9 % от уточненных годовых назначений. По сравнению с прошлым годом расходы по данной программе выросли на сумму 3,8 млн. руб. В рамках данной муниципальной программы реализовывалось 5 подпрограмм:

*1. «Организация библиотечного обслуживания населения»* исполнение составило 15,7 млн. руб. (100 % к плановым назначениям), что составляет 24,1 % от общей суммы расходов по программе. По сравнению с прошлым годом расходы выросли на 1,3%.

*2. «Организация досуга, предоставление услуг организаций культуры и доступа к музейным фондам»*  исполнение составило 4,2 млн. руб. Рост расходов по сравнению с прошлым годом составил 27%.

*3. «Сохранение, использование и популяризация объектов культурного наследия»* расходы в течении года не осуществлялись.

*4. «Развитие местного народного творчества*» исполнение составило 2,8 млн. руб.

*5. «Создание условий для реализации муниципальной программы»* исполнение составило 2,3 млн. руб. Расходы по сравнению с прошлым годом (без расходов на капитальный ремонт) снизились на сумму 0,2 млн. руб., при этом рост расходов по социальной поддержке работников культуры составил 59,9%.

**Муниципальная программа «Социальная поддержка населения**» в рамках муниципальной программы осуществлялось финансирование в сумме 12,1 млн. руб. или 94,4 % бюджетных ассигнований. В рамках данной программы реализовывалось 3 подпрограммы:

*1. «Социальная поддержка семьи и детей»* исполнение составило 9,9 млн. руб. при плане 10,6 млн. руб. Основные направления расходов:

**-**социальная поддержка семьям с детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей, исполнение составило 5,1 млн. руб. или 97,2% от плана. В полном объеме не исполнены ассигнования, выделенные на выплату денежных средств на содержание детей, находящихся под опекой и единовременных пособий при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью в связи со снижением получателей;

-предоставление мер социальной поддержки многодетным семьям исполнение составило 4,6 млн. руб. или 89,2 % от плана. Расходы по предоставлению питания детей, из многодетных малообеспеченных семей исполнены исходя из фактических дето-дней питания. Компенсация выпадающих доходов, связанных с предоставлением права бесплатного проезда детей из многодетных семей, представленные к оплате акты оплачены в полном объеме.

*2. «Социальная поддержка старшего поколения»* исполнение составило 100 % от плана или 1,7 млн. руб. (доплата к пенсиям муниципальных служащих).

*3. «Обеспечение жильем отдельных категорий граждан, стимулирование улучшения жилищных условий»* исполнение составило 99,9 % от плана или 485,0 тыс. руб. (расходы по предоставлению безвозмездных субсидий многодетным семьям, признанным нуждающимися в улучшении жилищных условий, на строительство, реконструкцию, капитальный ремонт и приобретение жилых помещений).

**Муниципальная программа «Создание условий для устойчивого экономического развития»** исполнение составило 18,6 млн. руб. или 94,4% от плановых назначений. В рамках данной программы реализовывалась государственная программа «Комплексное развитие сельских территорий» расходы составили 18,5 млн. руб. при плане 19,6 млн.руб. Расходы осуществлены в объеме представленных актов выполненных работ, кредиторская задолженность отсутствует.

**Муниципальная программа «Безопасность**» в рамках программы осуществлялось финансирование в объеме 2,9 млн. руб. или 98,9 % плановых бюджетных назначения. По сравнению с прошлым годом снижение расходов составило 805 тыс. руб. (за счет средств местного бюджета расходы выросли на 495,6 тыс. руб.) В рамках данной программы реализовывалось 3 подпрограммы:

*1. «Предупреждение и ликвидация последствий чрезвычайных ситуаций, реализация мер пожарной безопасности»* исполнение составило 2,5 млн. руб. при плане 2,6 млн. руб. Основные направления расходов по подпрограмме:

-расходы на развитие ЕДДС 1,9 млн.руб.

-обеспечение первичных мер пожарной безопасности 331 тыс. руб.

-расходы по обеспечению безопасности людей на водных объектах 269,2 тыс. руб.

-развитие и совершенствование противопожарного водоснабжения 50,0 тыс. руб.;

*2. «Профилактика правонарушений»* исполнение составило 65,8 тыс. руб. (страхование ДНД в поселениях, проведение профилактических мероприятий с молодежью).

*3. «Гармонизация межэтнических отношений и участие в профилактике экстремизма»* исполнение составило 384,6 тыс. руб.(на проведение «Масленицы»)

**Муниципальная программа «Содержание и развитие муниципального хозяйства»** на финансирование мероприятий программы выделено бюджетных ассигнований 145,7 млн. руб. исполнено 126,7 млн. руб. В рамках данной программы реализовывалось 4 подпрограммы:

1*. «Содержание и развитие жилищного хозяйства»* исполнено 351,2 тыс. руб. при плане 382,1 тыс. руб. бюджетные обязательства исполнены в полном объеме. В рамках реализации мероприятий подпрограммы профинансированы взносы Региональному оператору на капитальный ремонт, осуществление муниципального жилищного контроля.

2*. «Содержание и развитие коммунальной инфраструктуры»* расходы исполнены на 11,2%. Не использованы ассигнования в сумме 12,6 млн. руб. На отчетную дату имеется кредиторская задолженность 10,3 млн. руб. .

3*. «Благоустройство и охрана окружающей среды*» исполнено бюджетных ассигнований в сумме 3,9 млн. руб. при плане 4,2 млн. руб. В рамках реализации мероприятий подпрограммы не исполнены бюджетные ассигнования по отлову и содержанию бесхозяйственных животных (субвенция). В полном объеме проведены мероприятия по санитарной очистке и благоустройству территории района, предоставлена поддержка поселениям по содержанию кладбищ (Сосновоборское, Юскинское), на ликвидацию свалок (Кабалудское по исполнительному листу), на софинансирование расходов по предотвращению распространения и уничтожения борщевика Сосновского (Кезское, Степаненское).

4*. «Развитие транспортной системы (организация транспортного обслуживания населения, развитие дорожного хозяйства*)» исполнено бюджетных ассигнований 120,9 млн. руб. при плане 126,9 млн. руб. В рамках реализации мероприятий программы профинансированы в полном объеме расходы по развитию сети автомобильных дорог (п.Кез) . Бюджетные ассигнования по содержанию автомобильных дорог использованы в размере 94,2 %. Кредиторская задолженность отсутствует.

**Муниципальная программа «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности»** бюджетных ассигнований исполнено 104,6 тыс. руб.(замена светильников на энергоэффективные в п.Кез)

**Муниципальная программа «Муниципальное управление»** в рамках муниципальной программы осуществлялось финансирование в объеме 103,3 млн. руб. или 99,5% от уточненных годовых назначений. По сравнению с прошлым годом расходы по данной программе выросли на сумму 6,5 млн. руб. В рамках данной муниципальной программы реализовывалось 4 подпрограммы:

*1. «Организация муниципального управления»* исполнено бюджетных ассигнований 94,0 млн. руб. при плане 94,4 млн. руб. Рост расходов по сравнению с прошлым годом составил 7,8 %.

В рамках реализации мероприятий программы профинансированы расходы функционирования администрации района было предусмотрено 24,5 млн. руб., исполнение составило 24,2 тыс. руб. (99,1%). За счет средств бюджета района исполнение составило 22,1 млн. руб. при плане 22,2 млн. руб.(99,6%) по сравнению с прошлым годом расходы увеличились на сумму 2,4 млн. руб.(увеличены расходы по оплате труда 2,0 млн. руб. за счет увеличения окладов с 1 октября 2020 года и выплатами в связи с ликвидацией, по данной статье расходов выплачены выплаты по ликвидации лицам, финансируемым за счет субвенций).

Профинансированы переданные межбюджетные трансферты бюджетам поселений в сумме 24 млн. руб. или 99,3 % от плана.

Расходы на исполнение судебных актов составили 362,5 тыс. руб.

Расходы на информатизацию органов местного самоуправления составили 1,1 млн. руб. или 99,2 % от плановых назначений .

Расходы на содержание централизованной бухгалтерии составили 13,1 млн. руб., рост расходов по сравнению с прошлым годом составил 18,9%, в связи с увеличением окладов бухгалтеров с 1 июля.

Расходы на осуществление материально-технического обеспечения деятельности муниципальных учреждений (ЦКО) составили 30,3 млн. руб., рост расходов составил 15,8 %. Увеличение расходов связано с увеличением МРОТ , ростом расходов на ГСМ и расходов на содержание автотранспорта(износ автотранспорта более 50%)

*2. «Управление муниципальным имуществом»* исполнено бюджетных ассигнований 5,4 млн. руб. при плане 5,5 млн. руб. В рамках подпрограммы профинансированы расходы по содержанию аппарата Отдела имущественных отношений в сумме 2,2 млн. руб., по сравнению с прошлым годом расходы увеличились на 15% (увеличение окладов с 1октября 2020 года и выплаты в связи с ликвидацией).

Расходы на оценку недвижимости исполнение планов составило 96,1 % или 390,6 тыс. руб.

Расходы на содержание муниципального имущества составили 2,8 млн. руб. , по сравнению с прошлым годом расходы остались на прошлом уровне.

*3. «Архивное дело»* исполнено бюджетных ассигнований в сумме 2,4 млн. руб. или 100 % от плана. В рамках подпрограммы профинансированы расходы по содержанию архива и аппарата архивного отдела. По сравнению с прошлым годом расходы остались на прошлом уровне.

*4. «Создание условий для государственной регистрации актов гражданского состояния»*  исполнено бюджетных ассигнований в сумме 1,5 млн. руб. или 100 % от плана. В рамках подпрограммы профинансированы расходы по содержанию аппарата ЗАГС.

**Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами»** по данной программеотражены расходы на функционирование финансового органа, профинансированы на 100 % в сумме 9,6 млн. руб. по сравнению с прошлым годом расходы выросли на 11%. (увеличились расходы на обслуживание муниципального долга, за счет увеличения окладов с 1 октября 2020 года и выплатами в связи с ликвидацией увеличились расходы по оплате труда).

**Муниципальная программа «Комплексные меры противодействия немедицинскому потреблению наркотических средств и их незаконному обороту»** выделенные средства использованы в полном объеме в сумме 7,5 тыс. руб. на приобретение призов на мероприятия.

**Муниципальная программа «Улучшение условий и охраны труда»** бюджетные ассигнования использованы в полном объеме в сумме 18,8 тыс. руб., использованы на проведение специальной оценки труда.

Непрограммные направления расходов исполнены в сумме 5,7 млн. руб. при плане 6,3 млн. руб. В данных расходах отражены расходы на обеспечение Главы района, израсходовано 1,9 млн. руб., на обеспечение Председателя и контрольно-счетного органа районного Совета депутатов исполнение составило 1,4 млн. руб. Также отражены расходы за счет резервного фонда (соц.поддержка физ.лиц) 95,0 тыс. руб. Отражены расходы на уплату членских взносов в сумме 425,0 тыс. руб., расходы по преобразованию органов местного самоуправления 411,7 тыс. руб., расходы за счет средств резервного фонда Удмуртской Республики 320,0 тыс. руб. (Степаненская адм), гранты 932,7 тыс. руб.

Кредиторская задолженность казенных учреждений и органов власти на 1 января 2022 года составила 24,8 млн..руб.(за счет средств местного бюджета 312,7 тыс. руб.) из них:

- 623,0 тыс. руб. начисления на выплаты по оплате труда (субвенции);

- 15,7 тыс. руб. оплата коммунальных услуг (вывоз ТКО, вода, отопление);

- 973,3 тыс. руб. техобслуживание газопроводов;

- 4440,0 тыс. руб. капремонт газорегуляторных блоков;

- 50,4 тыс. руб. за ГСМ;

-21,5 тыс. руб. за услуги связи;

- 6,5 тыс. руб. за видеонаблюдение;

- 16,5 тыс. руб. химанализы (очистные);

- 1992,0 тыс. руб. за резервуары чистой воды;

-2775,1 тыс. руб. строительство системы водоснабжения (ПИРы);

- 9007,5 тыс. руб. строительство д/сада;

- 4114,8 тыс. руб. допработы по новой школе;

- 730,5 тыс. руб. капремонт системы водоснабжения(Кабалуд,Кулига).

На конец отчетного периода образовалась просроченная кредиторская задолженность в сумме 793,4 тыс. руб., в том числе по строительству системы водоснабжения (ПИРы) 788,5 тыс. руб. и по капремонту системы водоснабжения 4,9 тыс. руб. (отсутствие финансирования из бюджета УР).

Кредиторская задолженность бюджетных учреждений составила 8201,0 тыс. руб. (за счет средств местного бюджета 1101,8 тыс. руб.), в том числе:

- 2499,3 тыс. руб. начисления на выплаты по оплате труда (субвенции);

-184,1 тыс. руб. оплата коммунальных услуг (вывоз ТКО, вода, отопление);

-81,1 тыс. руб. за услуги связи;

-2,1 тыс. руб. за дератизацию;

-51,8 тыс. руб. видеонаблюдение;

-415,0 тыс. руб. монтаж пожарной системы;

-1,7 тыс. руб. за замену оконного блока;;

-326,4 тыс. руб. за ГСМ по школам;

- 16,6 тыс. руб.питание;

- 4622,9 тыс. руб. строительство д/сада(оборудование).

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Муниципальный долг на 1 января 2022 года сложился в размере 60 **млн. 645,3 тыс. руб.** Просроченная задолженность по полученным кредитам отсутствует.

Расходы на обслуживание муниципального долга составили 3 млн.490 тыс. руб. (оплачены проценты).