#### Приложение 1 к решению

Совета народных депутатов

муниципального образования

«Красногвардейский район»

от 04.06.2021 г. № 189

#### **Пояснительная записка**

#### **к отчету об исполнении бюджета муниципального образования «Красногвардейский район» за 2020 год**

**Исполнении доходной части бюджета муниципального образования «Красногвардейский район»**

За 2020 год налоговых и неналоговых доходов в бюджет муниципального образования «Красногвардейский район» (далее также БМР, бюджет муниципального района) поступило 114341,9 тыс. руб., при плане - 113826,6 тыс. руб. исполнены на 100,5 %.

За такой же период прошлого года фактически поступило налоговых и неналоговых доходов в сумме 109567,2 тыс. руб.

Отмечается темп прироста к уровню прошлого года на 4,4 %, или больше на 4774,7 тыс. руб.

По состоянию на 01.01.2020 года сумма недоимки в БМР составила 10362,2 тыс. руб. Из них:

- по налоговым доходам – 7071,9 тыс. руб.,

- по неналоговым доходам – 3290,3 тыс. руб. (арендная плата за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах поселений – 3277,4 тыс. руб., арендная плата за имущество, находящегося в оперативном управлении органов управления муниципальных районов – 12,9 тыс. руб.).

По состоянию на 01.01.2021 года сумма недоимки в БМР составила 7590,3 тыс. руб. Из них:

- по налоговым доходам – 4193,5 тыс. руб.,

- по неналоговым доходам – 3396,8 тыс. руб. (арендная плата за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах поселений – 3313,8 тыс. руб., арендная плата за имущество, находящегося в оперативном управлении органов управления муниципальных районов – 83,0 тыс. руб.).

В течение 2020 года недоимка уменьшилась на 2771,9 тыс. руб., в том числе по налоговым доходам произошло снижение недоимки на 40,7 %, или на 2878,4 тыс. руб., по неналоговым доходам увеличение на 3,2% или на 106,5 тыс. руб.

Источниками доходов бюджет муниципального района являются:

**Налоговые доходы**

За 2020 год в бюджет муниципального района поступило налоговых доходов в сумме 98103,1 тыс. руб. план исполнен на 101,6 %.

К уровню прошлого года темп прироста поступлений составляет 9,0 % (факт 2019 г. – 90035,6 тыс. руб.), или больше на 8067,5 тыс. руб.

Структура поступивших налоговых доходов следующая:

1. **Налог на доходы физических лиц**

Налог на доходы физических лицисполнен на 99,4 % , при плане 39263,9 тыс. руб. фактически поступило 39032,2 тыс. руб., что меньше плановых назначений на 231,7 тыс. руб.

Рост темпа поступлений на 01.01.2021 г. поясняется:

- СПК «Колхоз Ленина» - рост на 550,6 тыс. руб., факт прошлого года 1742,7 тыс. руб., в 2020 г. поступления составили 2293,3 тыс. руб.;

- Смолин Виктор Владимирович (ИП) – рост на 616,7 тыс. руб. – факт прошлого года 1005,3 тыс. руб., в 2020г. поступило 1622 тыс. руб. – авансовая оплата налога.

- повышение окладов работников бюджетных учреждений и ростом МРОТ на 107,5 % (в 2019 г. МРОТ составлял 11280 руб., соответственно в 2020 г. – 12130 руб.).

Недоимкапо налогу по состоянию на 01.01.2021 г. в части местного бюджета – 893,3 тыс. руб.

Основные недоимщики:

- Муниципальное предприятие «Хатукайское» - 106,7 тыс. руб.;

- ООО «Юрма-Ла» – 100 тыс. руб.;

- Папян Норайр Ашотович – 157,3 тыс. руб.

К уровню на 01.01.2019 года недоимка увеличилась на 206,5 тыс. руб. (недоимка на 01.01.2019г. в части местного бюджета – 686,8 тыс. руб. по данным МИ ФНС).

1. **Налоги на совокупный доход**

За 2020 год по налогам на совокупный доход в бюджет при плане 32842,6 тыс. руб. поступило 33508,9 тыс. руб., что составляет 102,0 % исполнения плана.

К уровню прошлого года (факт 2019 года – 26640,2 тыс. руб.) темп прироста поступлений по налогам на совокупный доход составляет 25,8 % или больше на 6868,7 тыс. руб.

В разрезе налогов поступления были по следующим видам доходов:

**- Единый налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения**при плане 12300,1 тыс. руб. фактическое исполнение составило 12547,7 тыс. руб., что составляет 102,0 % исполнения плановых назначений.

К уровню прошлого года (факт 2019 года – 7587,8 тыс. руб.) темп роста поступлений составляет 165,4% или больше на 4959,9 тыс. руб.

Недоимка по налогу по состоянию на 01.01.2021г. в части местного бюджета составила 1285,0 тыс. руб. (по данным МИ ФНС).

Основные недоимщики:

- СПК «Колхоз Еленовский» - 364,0 тыс. руб.;

- ООО «Юрма-Ла» - 112,0 тыс. руб.;

- Краснов Илья Николаевич – 91,0 тыс. руб.;

- Пация Анна Викторовна – 70,0 тыс. руб.

К уровню на 01.01.2020 года недоимка уменьшилась на 839,2 тыс. руб. (недоимка на 01.01.2020 г. в части местного бюджета – 2124,2 тыс. руб. по данным МИ ФНС).

**- *по налогу, взимаемому с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы*** при плане 8753,1 тыс. руб., фактическое исполнение 10336,5 тыс. руб., что составляет 118,1% исполнения плановых назначений.

К уровню прошлого года (факт 2019 года – 5178,7 тыс. руб.) темп роста составляет 199,6 % или больше на 5157,8 тыс. руб.

Рост темпа поступлений на 01.01.2021 г. поясняется:

- Машлыкин Дмитрий Владимирович – в 2019 г. уплата в сумме 304,0 тыс. руб., в 2020 г. в сумме 497,0 тыс. руб., рост поступлений на 193,0 тыс. руб. – рост доходов от основной деятельности;

- Гайченя Иван Александрович - в 2020 г. в сумме 3460,0 тыс. руб., рост поступлений на 3460,0 тыс. руб. – плательщик встал на учет 23.07.2020 г. (мигрант).

***- по единому налогу, взимаемому с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов*** план исполнен на 62,3%, так при плане 3547,0 тыс. руб. поступило 2211,2 тыс. руб., что меньше плановых назначений на 1335,8 тыс. руб.

В 2019 году поступления составили 2409,0 тыс. руб., соотношение поступлений составляет 91,8% или меньше на 197,8 тыс. руб.

Снижение показателей поясняется:

- ООО «Лидер» - в 2019г. уплачено 172,0 тыс. руб., в 2020г. уплачено 53,0 тыс. руб., снижение поступлений на 119,0 тыс. руб. – отсутствие денежных средств у плательщика для уплаты текущих начислений;

- ООО «Гюмри» - в 2019г. уплачено 247,0 тыс. руб., в 2020г. уплачено 198,0 тыс. руб., снижение поступлений на 49,0 тыс. руб. – произведён авансовый платеж.

- **Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности** при плане 4119,0 тыс. руб. фактически поступило 3999,3 тыс. руб., что меньше плановых назначений на 119,7 тыс. руб., или план исполнен на 97,1 %.

Снижение роста поступлений отмечен за счет следующих плательщиков:

- Прилепская Оксана Николаевна в 2019г. платеж в сумме 93,0 тыс. руб., в 2020г. в сумме 81,0 тыс. руб., снижение поступлений на 12,0 тыс. руб. – в 2019 г. была произведена оплата недоимки;

- Востхашев Магамет Ромазанович в 2019г. оплата в сумме 65,0 тыс. руб., в 2020г. в сумме 45,0 тыс. руб., снижение поступлений на 20,0 тыс. руб. – уменьшение начислений.

- Кроме того, снижение поступлений в 2020 году поясняется введением налоговых льгот в связи с пандемией.

За 2019 год поступления составили 3728,6 тыс. руб.

К уровню прошлого года темп роста поступлений 107,3%, или больше на 270,7 тыс. руб.

Темп роста поступлений к прошлому году отмечается по:

- Гусакова Татьяна Ивановна в 2019г. уплачено 203 тыс. руб., в 2020 г. - 250 тыс. руб., увеличение поступлений на 47 тыс. руб. – рост доходов от основной деятельности;

- Науменко Евгений Александрович в 2019 г. уплачено 34 тыс. руб., в 2020г. - 124 тыс. руб., увеличение поступлений на 90 тыс. руб. – рост доходов от основной деятельности.

- На рост поступлений повлияло проведение рейдовых мероприятий по сокращению размера задолженности (совместно с районными отделами судебных приставов УФССП России по Республике Адыгея в 2020 г.)

Недоимка 01.01.2021 г. составила 954,0 тыс. руб., (по данным МИ ФНС) основные недоимщики:

- Красногвардейская районная организация Общероссийской общественной организации «Всероссийское общество инвалидов» - 53 тыс. руб.;

- Ермилов Владимир Валентинович - 94 тыс. руб.;

- Луценко Ольга Сергеевна - 81 тыс. руб.

К уровню на 01.01.2020 года недоимка уменьшилась на 211,0 тыс. руб. (недоимка на 01.01.2020г. – 1165,0 тыс. руб. по данным МИ ФНС).

- **Единый сельскохозяйственный налог** при плане 16423,5 тыс. руб. фактически поступило 16896,6 тыс. руб., план исполнен на 102,9 %, что больше плановых показателей на 473,1 тыс. руб.

За прошлый год поступления составили в сумме 15262,7 тыс. руб.

К уровню прошлого года отмечается увеличение показателей на 1633,9 тыс. руб. или темп прироста поступлений составляет 10,7%.

Темп прироста поступлений поясняется увеличением объемов реализации сельскохозяйственной продукции по следующим плательщикам:

- СПК «Хатукайский» - поступления составили 1540 тыс. руб., в 2019 г. уплачено в сумме 1240,4 тыс. руб., рост поступлений на 299,6 тыс. руб.

- Гусаков Андрей Александрович – поступления составили 1416,8 тыс. руб., прогноз в сумме 595,0 тыс. руб., рост поступлений на 821,8 тыс. руб.;

- Кумпилов Каральбий Хамидович – поступления составили 886,9 тыс. руб., прогноз в сумме 608,3 тыс. руб., рост поступлений на 278,6 тыс. руб.

Недоимкапо налогу по состоянию на 01.01.2021г. составила 298,2 тыс. руб. (по данным МИ ФНС).

Основные недоимщики:

- СПК «Колхоз Еленовский» - 49,7 тыс. руб.;

- Блянов Аслан Нурбиевич – 29,4 тыс. руб.;

- Пафов Мурадин Аскарбиевич – 55,3 тыс. руб.

К уровню на 01.01.2020 года недоимка увеличилась на 51,1 тыс. руб. (недоимка на 01.01.2020 г. – 247,1 тыс. руб. по данным МИ ФНС).

**- По налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения, зачисляемый в бюджеты муниципальных районов**при незапланированных показателях поступили средства в сумме 65,3 тыс. руб.

1. **Налоги на имущество**

По налогу на имущество организаций (в части налога по имуществу, не входящему в Единую систему газоснабжения) в консолидированный бюджет района при плане – 17443,9 тыс. руб., фактически поступило 17361,3 тыс. руб., что составляет 99,5 % исполнения, к уровню прошлого года (факт 2019г. – 20883,4 тыс. руб.) соотношение поступлений составляет 83,1 %, или поступило меньше на 3522,1 тыс. руб.

К уровню 2019 г. снижение поступлений по данным МИ ФНС №2 по Республике Адыгея, отмечается по организациям:

- ГБУ РА «УАД Адыгеяавтодор» - снижение на 755 тыс. руб. (в 2019 г. начислено 5761 тыс. руб., уплачено 5761 тыс. руб., в 2020 г. начислено 1230 тыс. руб., уплачено 5006 тыс. руб.) - рост поступлений в 2019 г. связан с увеличением объемов строительства линий освещения, остановок, капитального ремонта дорог;

- АО «Черноморские магистральные нефтепроводы» - снижение на 1946 тыс. руб., факт прошлого года 3690 тыс. руб., в 2020 г. поступления составили 1744 тыс. руб., в связи с возвратом в 2020 г., денежных средств на расчетный счет по заявлению налогоплательщика.

Снижение поступлений в 2020 году поясняется введением налоговых льгот в связи с пандемией.

По состоянию на 01.01.2021г. недоимка по налогу составляет 464,0 тыс. руб. (по данным МИ ФНС), в том числе по основным недоимщикам:

* ООО «Красногвардейский КНМ» - 25 тыс. руб.;
* ООО торговый дом «Диол» - 406 тыс. руб.;
* ООО «Колхоз Еленовский» - 16 тыс. руб.

По состоянию на 01.01.20г. недоимка по налогу по данным МИ ФНС составила 1280,0 тыс. руб.

К уровню 2019 года недоимка уменьшилась на 816,0 тыс. руб.

**4. Налог на добычу полезных ископаемых**

За 2020 год поступила сумма по налогу на добычу общераспространенных полезных ископаемых в размере 4458,8 тыс. руб., при плане 3013,2 тыс. руб., что составляет 148,0 % исполнения плана.

К уровню 2019 года темп роста поступлений составляет 130,0% или больше на 1029,2 тыс. руб. (факт на 01.01.2020 года – 3429,6 тыс. руб.).

Темп роста поступлений отмечается у плательщиков:

- ООО «Монолит» уплата составила в сумме 1197 тыс. руб., факт прошлого года 307 тыс. руб., рост поступлений на 890 тыс. руб. – в 2020г. рост объемов добытого ПИ;

- ООО «Долина» уплата составила в сумме 788 тыс. руб., факт прошлого года 423 тыс. руб., рост поступлений на 365 тыс. руб. – в 2020г. рост объемов добытого ПИ.

Недоимка по налогу по состоянию на 01.01.2021г. по данным МИ ФНС составляет 299,0 тыс. руб., основные недоимщики в части местного бюджета:

- ООО ПКФ «Саратовская» - 99 тыс. руб.;

- ООО «Галактика» - 81 тыс. руб.;

- ООО «Еленовское Агрообъединение» - 40 тыс. руб.

По состоянию на 01.01.2020г. недоимка по налогу по данным МИ ФНС составила 1568,8 тыс. руб.

К уровню на 01.01.2020 года недоимка уменьшилась на 1269,8 тыс. руб.

1. **Государственная пошлина**

За 2020 год по государственной пошлине по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (за исключением государственной пошлины по делам, рассматриваемым Верховным судом РФ) при плане 4017,8 тыс. руб. фактически поступило 3736,9 тыс. руб. план исполнен на 93,0 %.

К уровню прошлого периода поступление больше на 787,6 тыс. руб. (факт 2019 г.- 2949,3 тыс. руб.).

- по государственной пошлине за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции поступили средства на сумму 5,0 тыс. руб.

**Неналоговые доходы.**

В части неналоговых поступлений за 2020 год при плане 17245,2 тыс. руб., фактически поступила сумма 16238,8 тыс. руб., план исполнен на 94,2%.

К уровню прошлого года (19531,6 тыс. руб.) темп прироста составил «-»16,9%, или меньше на 3292,8 тыс. руб.

Структура поступивших неналоговых доходов следующая:

**1. Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности** при плане 15571,5 тыс. руб., средствапоступили в сумме 15009,8 тыс. руб., план исполнен на 96,4%, из них:

- Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах сельских поселений и межселенных территорий муниципальных районов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков при плане 14648,6 тыс. руб., фактически поступило 14061,0 тыс. руб. или план исполнен на 96,0 %.

К аналогичному уровню 2019 года (14945,3 тыс. руб.) произошло снижение поступлений на 884,3 тыс. руб., или на 5,9 %.

Задолженность по арендной плате за земельные участки по состоянию на 01 января 2021 года составляет 3313,8 тыс. руб. (за земли сельскохозяйственного назначения – 1065,1 тыс. руб., за земли несельскохозяйственного назначения – 2248,7 тыс. руб.).

По сравнению с уровнем на 01 января 2020 года задолженность увеличилась на 36,4 тыс. руб. (снижение по земле сельскохозяйственного назначения на 355,2 тыс. руб., увеличение по земле несельскохозяйственного назначения на 391,6 тыс. руб.).

Задолженность на 01.01.2020г. – 3277,4 тыс. руб. (за земли сельскохозяйственного назначения – 1420,3 тыс. руб., за земли несельскохозяйственного назначения – 1857,1 тыс. руб.).

Наиболее крупными недоимщиками по арендной плате за землю являются:

- ООО «Дракон» – 124,0 тыс. руб.;

- Насуцева З.Е. – 143,4 тыс. руб.;

- ООО «Оазис» - 148,6 тыс. руб.;

- ООО «Планета» - 497,1 тыс. руб.;

- ООО «СтройАгроПромСервис» - 213,5 тыс. руб.

Отделом земельно-имущественных отношений предоставлена следующая информация на 01.01.2021 г.:

- общее количество договоров аренды земельных участков составляет – 1256 шт. (земли сельскохозяйственного назначения – 439 шт., земли не сельскохозяйственного назначения – 817 шт.);

- общая площадь земельных участков в аренде (га) – 7882 га (земли сельскохозяйственного назначения – 6995 га, земли не сельскохозяйственного назначения – 887 га);

- начисленная сумма годовой арендной платы – 17169,9 тыс. руб. (земли сельскохозяйственного назначения – 10926,7 тыс. руб., земли не сельскохозяйственного назначения – 6243,2 тыс. руб.);

- за 2020 г. взыскано службой судебных приставов в сумме 259,6 тыс. руб. (по земле с/х – 259,6 тыс. руб.);

- за отчетный период не было передано в службу судебных приставов исполнительных листов;

- за 2020 г. направлено – 97 претензий (с/х - 27, не с/х – 70), 1 исковое заявление.

- Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности муниципальных районов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений) при плане 635,0 тыс. руб. фактическое исполнение составило 644,0 тыс. руб., план исполнен на 101,4 %.

К аналогичному уровню 2019 года темп прироста поступлений составляет 19,1 %, или больше на 103,1 тыс. руб. (факт 2019 г. – 540,9 тыс. руб.).

- Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления муниципальных районов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений) при плане 287,9 тыс. руб., фактически поступило 167,0 тыс. руб. или 58,0 %. Плановый показатель не исполнен на 120,9 тыс. руб.

Средства от сдачи в аренду имущества поступали от:

- ИП Ханапова Е.И. при плане 50,0 тыс. руб. фактически поступило средств – 33,3 тыс. руб., что составляет 66,6 % исполнения плановых показателей,

- КРКА Адвокатской палаты РА при плане 114,5 тыс. руб. фактически в бюджет поступило – 20,7 тыс. руб., что составляет 18,1% исполнения плановых показателей.

- ИП Хутова Ф.Н. при плане 123,4 тыс. руб. фактически в бюджет поступило – 113,0 тыс. руб., что составляет 91,5 % исполнения плановых показателей.

По состоянию на 01 января 2021 года задолженность по аренде имущества, находящегося в оперативном управлении МО «Красногвардейский район», составляет 120,9 тыс. руб., из которых 37,9 тыс. руб. являются ошибочно перечисленные на другой код доходов. С учетом вышеизложенного факта сумма задолженности составляет 83,0 тыс. руб.

В результате к аналогичному уровню прошлого года (факт 2019 г.- 295,5 тыс. руб.) поступления в 2020 году на 128,5 тыс. руб. меньше или темп прироста поступлений составляет «-» 43,5%.

Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности муниципальных районов поступило в сумме 136,9 тыс. руб.

Проценты, полученные от предоставления бюджетных кредитов внутри страны за счет средств бюджетов муниципальных районов в сумме 0,9 тыс. руб.

**2. Платежи при пользовании природными ресурсами**

Плата за негативное воздействие на окружающую среду при плане – 182,2 тыс. руб. фактически поступило за 2020 год – 93,4 тыс. руб., план исполнен на 51,3 %.

К уровню 2019 года показатели снизились на 297,7 тыс. руб. (факт 2019 года – 391,1 тыс. руб.). В 2019 году были произведены уточнения невыясненных поступлений.

1. **Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства**

За 2020 год доходы от компенсации затрат бюджетов муниципальных районов поступили средства в сумме 51,0 тыс. руб., а именно:

- по МБУК «Межпоселенченский культурно-досуговый центр» были перечислены страховые взносы по договорам гражданско-правового характера из средств муниципального задания. Согласно платежному поручению № 40516 от 12.03.2020 года, была перечислена (возвращена) сумма в размере 14,5 тыс. руб. из внебюджета КМКДЦ в доход бюджета;

- в администрацию муниципального образования «Красногвардейский район» поступили средства в сумме 29,3 тыс. руб. – восстановление затрат на оплату электроэнергии от ЗАГС.

- в управление образования муниципального образования «Красногвардейский район» поступили средства в сумме 7,2 тыс. руб. – возмещение ущерба по акту проверки.

**4. Доходы от продажи материальных и нематериальных активов**

По доходам от продажи материальных и нематериальных активов за 2020 год фактические поступления составили в сумме 272,3 тыс. руб. при плане 450,0 тыс. руб., что составляет 60,5 % исполнения плановых показателей. В том числе:

- Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах межселенных территорий муниципальных районов по данному виду поступило в сумме 261,5 тыс. руб., при плане 450,0 тыс. руб., что составляет 58,1 % исполнения плановых показателей.

По сравнению с 2019 годом фактическое поступление меньше на 1218,3 тыс. руб., (факт 2019 года – 1479,8 тыс. руб.), темп прироста составляет «-» 82,3 %. Снижение поясняется крупной разовой продажей земельного участка Гасанову К.Х. в 2019 году на сумму 990,9 тыс. руб. (сельскохозяйственного назначения).

- Доходы от продажи земельных участков, находящихся в собственности муниципальных районов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений) по данному виду поступило в сумме 10,8 тыс. руб., при не запланированных средствах (земли несельскохозяйственного назначения).

**5. Штрафы, санкции, возмещение ущерба**

По штрафам, санкциям, возмещению ущерба при плане 1041,5 тыс. руб. фактические поступления составили в сумме 684,8 тыс. руб., план исполнен на 65,8 %.

К уровню прошлого года произошло снижение поступлений на 868,9 тыс. руб. (факт 2019г. – 1553,7 тыс. руб.) или на 55,9 %.

Исполнение плановых поступлений в бюджет муниципального образования «Красногвардейский район» по кодам:

- административные штрафы, установленные [Главой 20](http://internet.garant.ru/document/redirect/12125267/200)Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на общественный порядок и общественную безопасность, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав, при плане 155,0 тыс. руб. фактическое исполнение составляет в сумме 141,7 тыс. руб.;

- административные штрафы, установленные [Главой 6](http://internet.garant.ru/document/redirect/12125267/60) Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на здоровье, санитарно-эпидемиологическое благополучие населения и общественную нравственность, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав, при плане 9,0 тыс. руб. фактическое исполнение составляет в сумме 70,7 тыс. руб.;

- административные штрафы, установленные [Главой 12](http://internet.garant.ru/document/redirect/12125267/120)Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области дорожного движения, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав, при плане 21,5 тыс. руб. фактическое исполнение составляет в сумме 0,0 тыс. руб.;

- штрафы за налоговые правонарушения, установленные Главой 16 Налогового кодекса Российской Федерации, при плане 106,0 тыс. руб. фактическое исполнение составляет в сумме 0,0 тыс. руб.;

- иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед муниципальным органом, (муниципальным казенным учреждением) муниципального района при плане 750,0 тыс. руб. фактическое исполнение составляет 228,9 тыс. руб. или 30,5 % исполнения плановых показателей;

- в бюджет МО «Красногвардейский район» поступали средства за счет незапланированных доходов от следующих администраторов доходов: МИ ФНС № 2 по Республике Адыгея, Федеральной службы судебных приставов, Министерства внутренних дел Российской Федерации, Федеральной антимонопольной службы, Управления по обеспечению деятельности мировых судей Республики Адыгея, Министерства образования и науки Республики Адыгея. Штрафы разделяются на следующие виды: административные штрафы, установленные Главой 5 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на права граждан, налагаемые должностными лицами органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации, учреждениями субъектов Российской Федерации (20,4 тыс. руб.), административные штрафы, установленные Главой 14 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области предпринимательской деятельности и деятельности саморегулируемых организаций, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав (13,7 тыс. руб.), административные штрафы, установленные [Главой 7](https://internet.garant.ru/#/document/12125267/entry/70) Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области охраны собственности, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав (26,1 тыс. руб.), административные штрафы, установленные [Главой 7](http://internet.garant.ru/document/redirect/12125267/70) Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области охраны собственности, выявленные должностными лицами органов муниципального контроля (5,0 тыс. руб.), административные штрафы, установленные Главой 17 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на институты государственной власти, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав (5,8 тыс. руб.), денежные взыскания (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в бюджет муниципального образования по нормативам, действовавшим в 2019 году (114,8 тыс. руб.), денежные взыскания (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в федеральный бюджет и бюджет муниципального образования по нормативам, действовавшим в 2019 году (22,2 тыс. руб.), административные штрафы, установленные [Главой 19](http://internet.garant.ru/document/redirect/12125267/190) Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения против порядка управления, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав (18,8 тыс. руб.), административные штрафы, установленные [Главой 15](https://internet.garant.ru/#/document/12125267/entry/150) Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг (за исключением штрафов, указанных в [пункте 6 статьи 46](https://internet.garant.ru/#/document/12112604/entry/466) Бюджетного кодекса Российской Федерации), налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав (16,7 тыс. руб.).

**6.** **Прочие неналоговые доходы**

По прочим неналоговым доходам за 2020 год поступило 127,5 тыс. руб. Из них:

1) по коду невыясненные поступления – денежные средства в сумме 123,8 тыс. руб. по администратору 908 «Отдел земельно-имущественных отношений администрации муниципального образования «Красногвардейский район».

2) по коду невыясненные поступления – поступили денежные средства в сумме 0,9 тыс. руб. по администратору 937 «Администрация МО «Красногвардейский район».

3) по коду неналоговые доходы – поступили денежные средства в сумме 2,8 тыс. руб. по администратору 910 «Управление культуры и кино администрации МО «Красногвардейский район».

**Безвозмездные поступления**

По безвозмездным поступлениям за 2020 год доходы поступили в сумме 709337,8 тыс. руб., при плане 777002,3 тыс. руб. плановые показатели исполнены на 91,3 % . Из них:

1. **Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации**

Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в бюджет муниципального района поступили в сумме 710183,2 тыс. руб. при плане 776800,1 тыс. руб., исполнение плана 91,4 %. Из их:

**1. Дотации от других бюджетов бюджетной системы РФ – 216961,0 тыс. руб., в т. ч.:**

- дотация бюджетам муниципальных районов на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности – 172616,0 тыс. рублей;

- Дотации бюджетам муниципальных районов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов – 39800,0 тыс. рублей;

- Прочие дотации бюджетам муниципальных районов – 4545,0 тыс. рублей.

**2. Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) – 161912,4 тыс. руб., в т. ч.:**

**-** Субсидии бюджетам муниципальных районов на поддержку отрасли культуры – 100,0 тыс. руб.;

- Субсидии бюджетам муниципальных районов на реализацию программ формирования современной городской среды – 4545,5 тыс. руб.;

- Субсидии бюджетам муниципальных районов на обеспечение комплексного развития сельских территорий – 775,0 тыс. руб.;

- Субсидии бюджетам муниципальных районов на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности в рамках обеспечения комплексного развития сельских территорий – 103316,7 тыс. руб.;

- Субсидии бюджетам муниципальных районов на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах, условий для занятий физической культурой и спортом – 1663,2 тыс.руб.;

- Субсидии бюджетам муниципальных районов на софинансирование расходных обязательств субъектов Российской Федерации, связанных с реализацией [федеральной целевой программы](https://internet.garant.ru/#/document/72594406/entry/1000) "Увековечение памяти погибших при защите Отечества на 2019 - 2024 годы" – 8,3 тыс. руб.;

- Субсидии бюджетам муниципальных районов на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей – 3276,6 тыс. руб.;

- Субсидии бюджетам муниципальных районов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях – 5602,1 тыс. руб.;

- Субсидии бюджетам муниципальных районов на строительство и реконструкцию (модернизацию) объектов питьевого водоснабжения – 10656,8 тыс. руб.;

- Прочие субсидии бюджетам муниципального района – 31968,2 тыс. руб.

**3. Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации – 276849,3 тыс. руб., из них:**

- Субвенции бюджетам муниципальных районов на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательные программы дошкольного образования – 274,4 тыс. руб.;

- Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации – 254192,0 тыс. руб.;

- Субвенции бюджетам муниципальных районов на содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю – 15670,4 тыс. руб.;

- Субвенции бюджетам муниципальных районов на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений – 6712,5 тыс. руб.

**4. Иные межбюджетные трансферты – 54460,5 тыс. руб., из них:**

- Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных образований на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями – 2278,6 тыс. руб.;

- Межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных районов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций – 5962,4 тыс. руб.;

- Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов на создание модельных муниципальных библиотек – 5555,6 тыс. руб.;

- Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов – 40663,9 тыс. руб.

1. **Прочие безвозмездные поступления – 300,0 тыс. руб.**

**III. Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов – (-) 1145,4 тыс. руб.**

Всего доходов за 2020 год при плане 890828,9 тыс. руб., факт составил 823679,7 тыс. руб. что составляет 92,5% исполнения плановых показателей.

По сравнению с предыдущим периодом прошлого года фактическое поступление увеличилось на 116044,4 тыс. руб., (факт 2019 год – 707635,3 тыс. руб.), темп прироста к уровню прошлого года составляет 16,4 %.

**Меры по повышению собираемости налогов и сборов, а так же по взысканию задолженности за 2020 год**

За 2020 год проведен ряд мероприятий по сокращению налоговой задолженности по платежам в бюджет МО «Красногвардейский район», росту объема налоговых поступлений и увеличению собираемости налогов, а именно:

- продолжается работа по выявлению предприятий и предпринимателей, фактически осуществляющих деятельность на территории района, но не уплачивающих установленные законодательством платежи в бюджет муниципального района. Проведена инвентаризация обособленных рабочих мест с целью выявления фактов отсутствия постановки на учет в налоговых органах и уклонения от уплаты налоговых платежей;

- по данным Межрайонной ИФНС России № 2 по Республике Адыгея в 2020 году на территории Красногвардейского района зарегистрировалось:

- 105 единиц индивидуальных предпринимателей;

- 9 единиц юридических лиц.

Закрылись:

- 156 единиц индивидуальных предпринимателей;

- 18 единиц юридических лиц.

В целом за 2020 год на 114 вновь открытых приходится 174 прекративших деятельность.

По состоянию на 01.01.2021 года - 7 организаций находятся на стадии банкротства, а именно:

- СПК «Колхоз Еленовский» - конкурсное производство;

- ООО «Красногвардейский КНМ» - конкурсное производство;

- ООО «Континент 74» - конкурсное производство;

- ООО «Дракон» - конкурсное производство;

- МП «Хатукайское» - конкурсное производство;

- ООО «ЖБИ Красногвардейская» - конкурсное производство;

- ООО «Прометей» - наблюдение.

- в рамках легализации заработной платы в районе создана рабочая группа по снижению неформальной занятости, легализации «серой» заработной платы и повышению собираемости страховых взносов во внебюджетные фонды. По состоянию на 01.01.2021г. было проведено 3 совещания. На совещании, было обращено внимание руководителей предприятий и предпринимателей на необходимость легализации трудовых отношений с работниками путем заключения трудовых договоров и недопущения фактов неформальной занятости. В каждом сельском поселении были проведены сходы граждан, где были озвучены проблемы легализации трудовых отношений. По результатам проведенной работы по состоянию на 01.01.2021 года легализовано 200 человек;

- проведено 2 заседания межведомственной оперативной комиссии по повышению заработной платы работникам организаций, индивидуальных предпринимателей Красногвардейского района, на которые были приглашены 10 организаций, индивидуальных предпринимателей, зарегистрированных на территории Красногвардейского района, в том числе:

- 12 марта 2020 года - 7 организаций, индивидуальных предпринимателей;

- 19 марта 2020 года - 3 организации.

Вопросы, которые были рассмотрены на заседании, касались повышения заработной платы работникам до средних показателей по заработной плате по Республике Адыгея;

- велась активная работа по обеспечению полноты поступлений арендных платежей за землю и имущество. Все имеющееся имущество передано на праве оперативного управления и хозяйственного ведения муниципальным учреждениям и предприятиям и используется по назначению. В связи с невыполнением условий договоров аренды в части уплаты арендной платы за 2020 год отделом земельно-имущественных отношений администрации МО «Красногвардейский район» направлено 97 претензий (27 - сельскохозяйственного назначения, 70 - не сельскохозяйственного назначения) и 1 исковое заявление.

- в рамках муниципального земельного контроля проведены 4 внеплановые выездные проверки в отношении граждан. По итогам проверок составлены акты, материалы проверок направлены для рассмотрения вопроса о привлечении к предусмотренной действующим законодательством административной ответственности в уполномоченный орган государственного земельного надзора.

**Исполнении расходной части бюджета муниципального образования «Красногвардейский район»**

Расходная часть бюджета муниципального образования «Красногвардейский район» за 2020 год выполнена на 91,3% в сумме 843625,7 тыс. руб. к плановым назначениям за 2020 год – 923684,8 тыс. руб., и 120,1% к фактическому исполнению за 2019 год (702256,8 тыс. руб.), с превышением расходов над доходами (дефицит) в сумме 19946,0 тыс. руб.

## тыс. руб.

Расходная часть бюджета в процессе исполнения не потеряла свою социальную направленность, и это выражается, прежде всего, в том, что 77,7% всех расходов приходится на социально-культурную сферу. При этом расходы на образование, физическую культуру, социальную политику, культуру и кинематографию, средства массовой информации составили 655553,6 тыс. руб. или 99,1 % плановых назначений (661689,2 тыс. руб.) и 114,5 % к исполнению за 2019 год (572719,4 тыс. руб.).

Среди важных социальных факторов следует отметить тот факт, что за отчетный период заработная плата работникам бюджетной сферы и органов местного самоуправления выплачивалась своевременно без задержек, расходы составили 341389,2 тыс. руб. (в том числе: за счет субвенции общеобразовательным учреждениям – 138695,0 тыс. руб., за счет субвенции дошкольным образовательным организациям – 41739,4 тыс. руб., за счет субвенций на осуществление государственных полномочий Республики Адыгея: по образованию и организации деятельности комиссии по делам несовершеннолетних и защите их прав – 544,5 тыс. руб., по опеке и попечительству несовершеннолетних лиц – 553,8 тыс. руб., по опеке и попечительству совершеннолетних лиц – 433,4 тыс. руб.). При этом обязательные платежи в фонды в целом обеспечены в полном объеме на сумму 101757,9 тыс.руб.

Выплачена компенсация специалистам села по оплате жилищно-коммунальных услуг **–** 7701,3 тыс. руб.

Выделялись средства на выплату пенсий муниципальным служащим за выслугу лет в сумме 4546,1 тыс. руб., пенсию получают 33 человека.

Произведены расходы на выплаты пособий по содержанию ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю в сумме 15660,7 тыс. руб.

Исполнение расходов в социально-культурной сфере района за 2020 год по сравнению с тем же периодом прошлого года, отражается в приведенной таблице:

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Произведено расходов | | |
| **2019 г.** | **2020 г.** | **2020 г.**  **к 2019 г.,**  **%** |
| Образование | 435874,9 | 424318,3 | 97,3 |
| Культура, кинематография | 95677,7 | 191781,9 | 200,4 |
| Социальная политика | 37473,5 | 35266,7 | 94,1 |
| Физическая культура и спорт | 693,3 | 1171,7 | 169,0 |
| Средства массовой  информации | 3000,0 | 3015,0 | 100,5 |
| Итого: | 572719,4 | 655553,6 | 114,5% |

Ежемесячно производилась оплата за предоставленные коммунальные услуги муниципальным учреждениям района, на эти цели израсходовано 16322,9 тыс. руб., что составило 87,3 % к исполнению за 2019 год в сумме 18693,0 тыс. руб. Удельный вес расходов на оплату коммунальных услуг муниципальными учреждениями района в общих расходах бюджета за 2020 год составил 1,9 %.

Расходы бюджета в рамках муниципальных программ

муниципального образования «Красногвардейский район»

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №№ пп | Наименование программы | первоначальный план на 2020 год, тыс.руб. | уточненный план на 2020 год, тыс.руб. | исполнение за 2020 год, тыс.руб. | отклонение от плана , тыс.руб. | %  исполнения плана |
| 1. | Муниципальная программа муниципального образования "Красногвардейский район" "Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом" на 2018-2022 годы | 5736,6 | 18144,4 | 18133 | 11,4 | 99,9 |
| 2. | Муниципальная программа муниципального образования "Красногвардейский район" "Развитие культуры" на 2018-2022годы | 64829 | 86367,8 | 86367,8 | 0 | 100,0 |
| 3. | Муниципальная программа муниципального образования "Красногвардейский район" "Развитие образования в муниципальном образовании "Красногвардейский район" на 2018-2022годы | 547841,1 | 430418 | 424777,2 | 5640,8 | 98,7 |
| 4. | Муниципальная программа муниципального образования "Красногвардейский район" "Социальная поддержка граждан на 2020-2022 годы" | 5201,7 | 5144,3 | 4988,6 | 155,7 | 97,0 |
| 5. | Муниципальная программа муниципального образования "Красногвардейский район" "Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций на территории МО "Красногвардейский район" на 2020-2022 годы" | 190 | 390 | 345,8 | 44,2 | 88,7 |
| 6. | Муниципальная программа муниципального образования "Красногвардейский район" "Развитие физической культуры и спорта в муниципальном образовании "Красногвардейский район" на 2020-2022гг | 895 | 1187,7 | 1171,7 | 16 | 98,7 |
| 7. | Муниципальная программа муниципального образования "Красногвардейский район" "Комплексное развитие территории МО "Красногвардейский район" | 108658,8 | 118666,8 | 118193,4 | 473,4 | 99,6 |
| 7. | Муниципальная программа муниципального образования "Красногвардейский район" "Обеспечение жильем молодых семей" на 2016-2020гг | 7967,8 | 5875,2 | 5875,2 | 0 | 100,0 |
| 8. | Муниципальная программа муниципального образования "Красногвардейский район" "Патриотическое воспитание граждан Красногвардейского района на 2019-2021годы" | 261,4 | 11 | 11 | 0 | 100,0 |
|  | **ИТОГО:** | **741581,4** | **666205,2** | **659863,7** | **6341,5** | **99,0** |

СТРУКТУРА

штатной численности органов местного самоуправления

МО «Красногвардейский район» на 01.01.2021 г.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Всего  единиц | | | Выборные  должности | | | Муниципальные  служащие | | Должности,  не отнесенные  к муниципальным  служащим | | |
|  | Утв. | факт | Утв. | | факт | Утв. | | факт | Утв. | факт |
| Представительный орган - СНД | 4 | 4 | 1 | | 1 | 2 | | 2 | 1 | 1 |
| Глава муниципального образования | 1 | 1 | 1 | | 1 |  | |  |  |  |
| Исполнительно-  распорядительный  орган | 69 | 68 |  | |  | 60 | | 59 | 9 | 9 |
| Контрольный орган | 3 | 2 | 1 | | 0 | 2 | | 2 |  |  |
| Шт.ед.по переданным полномочиям | 3 | 3 |  | |  | 3 | | 3 |  |  |
| Всего | 80 | 78 | 3 | | 2 | 67 | | 66 | 10 | 10 |

В состав администрации входят 14 структурных подразделений, в том числе 4 являются юридическими лицами: управление образования, управление культуры и кино, отдел земельно-имущественных отношений и управление финансов.

Исполнение расходов в разрезе отраслей выглядит следующим образом:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование разделов бюджетной классификации расходов** | **Исполнение**  **за 2019 год** | **Исполнение**  **за 2020 год** | **% исполнения** |
| Общегосударственные расходы | 66729,1 | 79291,2 | 118,8 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 2702,4 | 2218,2 | 82,1 |
| Национальная оборона | 1236,0 | 0,0 | 0,0 |
| Национальная экономика | 33255,6 | 27395,8 | 82,4 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 15217,8 | 32737,1 | 215,1 |
| Образование | 435874,9 | 424318,3 | 97,3 |
| Культура, кинематография | 95677,7 | 191781,9 | 200,4 |
| Социальная политика | 37473,5 | 35266,7 | 94,1 |
| Физическая культура и спорт | 693,4 | 1171,7 | 169,0 |
| Средства массовой информации | 3000,0 | 3015,0 | 100,5 |
| Обслуживание государственного и муниципального долга | 19,6 | 32,2 | 163,8 |
| Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ | 10376,8 | 46397,6 | 447,1 |
| ***ИТОГО*** | ***702256,8*** | ***843625,7*** | ***120,1*** |

**Раздел 01. «Общегосударственные вопросы»**

По разделу «Общегосударственные вопросы» отражены бюджетные обязательства на функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования – Глава муниципального образования, функционирование представительного органа муниципального образования – председатель совета народных депутатов, расходы на обеспечение функций органов местного самоуправления, функционирование местной администрации, обеспечение деятельности финансового органа – управление финансов и органа финансового надзора – Контрольно-ревизионная комиссия, обеспечение проведения выборов и референдумов, финансирование резервного фонда администрации и другие общегосударственные вопросы.

Общий объем исполненных обязательств за 2020 год по указанному разделу составляет 79291,2 тыс. руб. или 98,0 % к плановым назначениям в сумме 80882,3 тыс. руб., 9,4 % к общим расходам районного бюджета и 118,8 % к исполнению за 2019 год (66729,1 тыс. руб.).

Фонд оплаты труда по разделу составил 64234,6 тыс. руб. или 132,9 % к исполнению за 2019 год. (48322,3 тыс. руб.). Рост расходов по фонду оплаты труда в 2020 году связан с увеличением окладной части с 01.10.2020 г. и создания МКУ «ЦОУ МО «Красногвардейский район».

**По подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и муниципального образования»** при плане 2020 года 2991,1 тыс. руб. израсходовано 2937,3 тыс. руб., расходы направлены на фонд оплаты труда главы муниципального образования. В 2019 году выплаты составили 1478,1 тыс. руб.

**По подразделу 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований»** исполнение составило 3660,7 тыс. руб. или 98,3 % к плановым назначениям 3723,4 тыс. руб. за 2020 год и 114,4 % к исполнению за 2019 год (3253,7 тыс. руб.). Объем расходов по фонду оплаты труда за 2020 год составил 3079,3 тыс. руб., в том числе фонд оплаты труда Председателя Совета народных депутатов составил 1370,8 тыс. руб.

**По подразделу 0104 «Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций»** исполнение составило 33243,2 тыс. руб. или 98,0% к плановым назначениям – 33928,5 тыс. руб. и 107,2% к исполнению за 2019 год (31008,1 тыс. руб.). Объем расходов по фонду оплаты труда за 2020 год составил 28989,0 тыс. руб.

**По подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора»** исполнение составило 7311,7 тыс. руб. или 99,6% к плановым назначениям 7343,6 тыс. руб. и 106,7 % к исполнению за 2019 год (6850,8 тыс. руб.), в том числе расходы на обеспечение функций управления финансов администрации МО «Красногвардейский район» составили 5776,5 тыс. руб. при плановых назначениях 5787,9 тыс. руб. Расходы на обеспечение деятельности Контрольно-счетной палаты муниципального образования «Красногвардейский район» выполнены на сумму 1535,2 тыс. руб., план на 2020 год предусмотрен в сумме 1555,7 тыс. руб.

**По подразделу 0111 «Резервный фонд администрации МО»**

За счет средств резервного фонда в 2020 года были осуществлены следующие расходы:

- аварийно-восстановительные работы и иные мероприятия, связанные с ликвидацией последствий стихийного бедствия в а. Хатукай в сумме 405,6 тыс.руб.

- обязательное страхование гражданской ответственности владельца опасного объекта (дамба обвалования площадью 23043 кв.м., Республика Адыгея, Красногвардейский район, вдоль реки Белой от а. Бжедугхабль до а. Адамий ) за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте в сумме 13,9 тыс.руб.

- на проведение мероприятий по обеспечению санитарно-эпидемиологического благополучия, проведение работ дезинфекции помещений и общественных территорий района в сумме 99,9 тыс.руб.

- для оказания финансовой помощи МБУДО «Детско-юношеская спортивная школа» на изготовление проектно-сметной документации капитального ремонта здания тренажерных залов, раздевалок и трибун для зрителей на стадионе в сумме 500 тыс.руб;

- для оказания финансовой помощи муниципальным бюджетным образовательным учреждениям на приобретение дезинфицирующих, антисептических средств и средств индивидуальной защиты в рамках недопущения распространения новой коронавирусной инфекции в сумме 347,1 тыс.руб.

**По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы»** объем плановых ассигнований на 2020 год предусмотрен в сумме 32862,3 тыс. руб., исполнение составило 32138,3 тыс. руб. Из них:

- на обеспечение функций отдела земельно-имущественных отношений направлено 6414,2 тыс. руб. или 97,4% к плану 6582,6 тыс. руб.;

- на обеспечение деятельности централизованной бухгалтерии при администрации МО «Красногвардейский район» направлено 2470,2 тыс. руб. или 99,0% к плану 2494,8 тыс. руб.;

- на осуществление государственных полномочий в сфере административных правоотношений направлено 259,3 тыс. руб. при плане 264,0 тыс. руб.

Предусмотрены бюджетные ассигнование на обеспечение деятельности муниципального казенного учреждения «Центр обслуживания учреждений муниципального образования «Красногвардейский район» на 2020 год в сумме 18740,8 тыс. руб., исполнение составило 18438,2 тыс. руб.

Увеличение уточненного плана от первоначального связано с увеличением расходов:

- отдела земельно-имущественных отношений администрации МО «Красногвардейский район» для оплаты проектно-сметной документации по демонтажу здания МБДОУ №12 «Ромашка» с. Белое и здания МБОУ №13 «Зорька» с. Новосевастопольское на сумму 95,0 тыс. руб.

- резервные средства на реализацию отдельных мероприятий и оплату социально-значимых затрат в сумме 242,8 тыс. руб. запланированные по управлению финансов;

- администрации МО «Красногвардейский район» на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд в сумме 40,0 тыс. руб. за счет изменения остатков средств;

- с уточнением кодов бюджетной классификации расходов по администрации МО « Красногвардейский район» на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд в сумме 325,0 тыс. руб.

- выделение дополнительных средств в размере 200,0 тыс.руб. на рекультивацию свалки по Решению суда от 04.04.2018 г.

- для приобретения средств защиты (масок) с целью недопущения распространения новой коронавирусной инфекции.

На основании Решения Совета народных депутатов МО «Красногвардейский район» от 05.06.2020 г. № 131 увеличены плановые назначения:

- на проведение проверки определения сметной стоимости на капитальный ремонт кровли административного здания, расположенного по адресу с. Красногвардейское, ул. Чапаева, 93 в сумме 25,0 тыс. руб., с. Красногвардейское, ул. Чапаева, 95 в сумме 25,0 тыс. руб., на разработку энергетического паспорта административного здания по ул. Чапаева, 95 в сумме 50,0 тыс. руб., на разработку правил эксплуатации гидротехнических сооружений в сумме 100,0 тыс. руб., на приобретение средств защиты 34,0 тыс. руб., на ремонт автомобилей 13,3 тыс. руб., для оплаты профессиональной подготовки специалиста отдела информационных технологий по программе «Информационная безопасность» в сумме 45,0 тыс. руб.,

На основании Решения Совета народных депутатов МО «Красногвардейский район» от 28.08.2020 г. № 141 увеличены плановые назначения:

- на демонтаж здания в сумме 40,0 тыс.руб.

- за счет средств резервного фонда в общей сумме 13,9 тыс.руб. на обязательное страхование гражданской ответственности владельца опасного объекта (за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте в сумме и на проведение мероприятий по обеспечению санитарно-эпидемиологического благополучия.

На основании Решения Совета народных депутатов МО «Красногвардейский район» от 27.11.2020 г. № 156 увеличены плановые назначения:

- на оплату услуг по обращению с твердыми коммунальными отходами и на приобретение и укладку тротуарной плитки, в том числе камень бетонный бортовой на сумму 1500,0 тыс.руб.;

- на ремонт крыши здания по ул. 50 лет Октября в сумме 600,0 тыс.руб.

- для оплаты услуг по определению фактического состояния объекта и демонтажу танцплощадки, зданий МБДОУ № 12 «Ромашка» и МКДОУ № 13 «Зорька» и выполнения работ по сносу Белосельский СДК в сумме 3285,0 тыс.руб.

**Раздел 03. «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»**

**Подраздел 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона».** Предусмотрено средств на 2020 год в сумме 2268,0 тыс. руб., исполнение составило 2218,2 тыс. руб.

На обеспечение деятельности МКУ «Единая дежурная диспетчерская служба МО «Красногвардейский район» направлено 2218,2 тыс. руб. или 97,8% к плану 2268,0 тыс. руб.

**Раздел 04. «Национальная экономика»**

Запланированные расходы в сумме 98691,1 тыс. руб. исполнены на 27,8% в сумме 27395,8 тыс. руб.

**Подраздел 0406 «Водное хозяйство».** За счет средств Резервного фонда Кабинета Министров Республики Адыгея на проведение аварийно-восстановительных работ и иных мероприятий, связанных с ликвидацией последствий стихийных бедствий и других чрезвычайных ситуаций плановые назначения составили 30686,5 тыс. руб., исполнение составило 21740,3 тыс.руб.

**Подраздел 0408 «Транспорт».** Запланированы расходы на возмещение части затрат на транспортное обслуживание населения в сумме 699,0 тыс. рублей. По итогам 2020 года исполнение составило 100%.

**Подраздел 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»**

Исполнение составило 4586,2 тыс.руб., из них:

- на реализацию подпрограммы «Построение и развитие аппаратно-программного комплекса «Безопасный город» ГПРА «Профилактика правонарушений и предупреждение чрезвычайных ситуаций»- эксплуатация технических средств (обеспечение почтовых и предпочтовых расходов) в сумме 3641,9 тыс.руб (при плане 3720,4 тыс.руб.);

- на реализацию подпрограммы «Построение и развитие аппаратно-программного комплекса «Безопасный город» ГПРА «Профилактика правонарушений и предупреждение чрезвычайных ситуаций»- эксплуатация технических средств в сумме 944,3 тыс.руб.

- на реализацию государственной программы Республики Адыгея «Развитие транспортной системы» предусмотрены расходы бюджета МО «Красногвардейское сельское поселение» на реконструкцию ул. 50 лет Октября с. Красногвардейское в размере 62 000 тыс.руб. Денежные средства не были освоены в полном объеме, в связи с тем, что одним из условий контракта по реконструкции является осуществление оплаты по факту выполнения работ в полном объеме. Акт сдачи-приемки выполненных работ предоставлен в январе 2021 г.

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

На проведение кадастровых работ на земельных участках, отнесенных к собственности МО "Красногвардейский район", на 2020 год запланировано 362,2 тыс. руб., исполнение составило 347,3 тыс. руб.

В рамках реализации ВЦП «Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства МО «Красногвардейский район» на 2020-2022 годы» исполнение составило 23,0 тыс. руб. или 100% от плановых назначений.

**Раздел 05. «Жилищно-коммунальное хозяйство»**

Запланированные расходы на 2020 год в сумме 33722,4 тыс. руб. исполнены в сумме 32737,1 тыс. руб.

**Подраздел 0501 «Жилищное хозяйство».** Оплачены взносы в специализированную некоммерческую организацию «Адыгейский республиканский фонд капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах» в сумме 40,1 тыс. руб., что составило 100% от плановых назначений.

**Подраздел 0502 «Коммунальное хозяйство».**

Расходы на реализацию муниципальной программы МО «Красногвардейский район» «Комплексное развитие территории МО «Красногвардейский район» и строительство объектов питьевого водоснабжения исполнены на сумму 28143,2 тыс. руб.:

- в целях реализации государственной программы Республики Адыгея «Комплексное развитие сельских территорий» из республиканского бюджета предоставлена субсидия на строительство газопровода низкого давления в с. Еленовское и распределительные газопроводы низкого давления в с. Верхненазаровское. Общая сумма бюджетных ассигнований в местном бюджете составляет 13277,1, в том числе средства товариществ - 2345,0 тыс. руб. Исполнение составило 12850,8 тыс. руб. или 96,8 % от плановых назначений бюджета;

- расходы, связанные с реализацией завершающего этапа строительства объектов, в т.ч. на присоединение (врезку) вновь построенных газопроводов к действующим газовым сетям составили 141,7 тыс.руб.;

- расходы на реконструкцию водопровода в а. Хатукай составили 996,6 тыс.руб.;

- субсидия местным бюджетам из республиканского бюджета на строительство и реконструкцию (модернизацию) объектов питьевого водоснабжения в рамках регионального проекта «Чистая вода» исполнена в сумме 10656,8 тыс.руб.;

- субсидия местным бюджетам из республиканского бюджета на мероприятия по энергосбережению и повышению энергетической эффективности в а. Хатукай исполнена в сумме 3497,3 тыс. руб. Средства переданы бюджету МО «Хатукайское сельское поселение» в рамках иного межбюджетного трансферта на реализацию мероприятий;

**Подраздел 0503 «Благоустройство».**

Предусмотрены расходы на реализацию программы в рамках регионального проекта «Формирования современной городской среды» в сумме 4545,5 тыс. руб., исполнение составило 100%.

Предусмотрены расходы за счет республиканского бюджета в сумме 8,3 тыс.руб. на обустройство и восстановление воинских захоронений, находящихся в государственной собственности. По итогам 2020 года исполнение составило 100%.

**Раздел** **07. «Образование».**

Общий объем исполненных обязательств за 2020 год по разделу «Образование» составляет 424318,3 тыс. руб. или 98,8 % к плановым назначениям в сумме 429624,6 тыс. руб., 50,3 % к общим расходам районного бюджета и 97,3% к исполнению за 2019 год (435874,8 тыс. руб.).

Объем расходов по фонду оплаты труда (заработная плата и начисления на оплату труда) работников бюджетной сферы и органов местного самоуправления исполнен в сумме 334535,4 тыс. руб. и составил 78,8% к общим расходам по разделу «Образование» и 103,7 % к соответствующему периоду прошлого года (322684,2 тыс. руб.). Рост расходов к прошлому году поясняется ростом минимального размера оплаты труда и средней заработной платы педагогических работников дополнительного образования.

**По подразделу 0701 «Дошкольное образование»** при плане на 2020 год 97724,6 тыс. руб. исполнение составило 97089,8 тыс. руб. или 99,4% и 102,7% к исполнению за 2019 год (94537,1 тыс. руб.).

На выполнение муниципального задания дошкольными учреждениями района по оказанию муниципальных услуг направлено 88657,3 тыс. руб., исполнено 88168,6 тыс. руб. Из общей суммы за счет субвенции на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг), в соответствии с нормативами, израсходовано 54970,6 тыс. руб. при плановых назначениях – 55459,5 тыс. руб.

Расходы на питание детей исполнены в сумме 2860,8 тыс. руб., исполнение составило 100%.

Произведены расходы на компенсационные выплаты на оплату жилищно-коммунальных услуг специалистам села в сумме 1505,2 тыс. руб. при плановых назначениях 1650,0 тыс. руб. Льготами воспользовались 299 человек. Из общего количества льготников носителями льгот являются 92 человек.

**По разделу 0702 «Общее образование»** при плане на 2020 год 288875,3 тыс. руб. исполнение составило 284316,2 тыс. руб., или 98,4 % и 97,8 % к исполнению за 2019 год (290781,6 тыс. руб.).

На выполнение муниципального задания школами района по оказанию муниципальных услуг направлено 252658,5 тыс. руб., исполнено 251926,6 тыс. руб. Из общей суммы за счет субвенции на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг), в соответствии с нормативами, израсходовано 183208,2 тыс. руб. при плановых назначениях 183939,9 тыс. руб.

Расходы на обеспечение льготным питанием учащихся школ района исполнены в сумме 7219,0 тыс. руб. при плановых назначениях 7590,1 тыс. руб.

На основании Решения Совета народных депутатов МО «Красногвардейский район» от 19.02.2020 г. № 119 увеличены плановые назначения:

- для оплаты налога на имущество, земельного налога в сумме 8400,0 тыс. руб.,

- для приобретения офисного инвентаря в МБОУ СОШ №8 в сумме 1046,0 тыс. руб.

На основании Решения Совета народных депутатов МО «Красногвардейский район» от 05.06.2020 г. № 131, от 22.06.2020 г. № 138 увеличены расходы:

- на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам муниципальных организаций в сумме 6379,8 тыс. руб.;

- на сумму 75,0 тыс. руб. на основании распоряжения администрации МО «Красногвардейский район» № 84-р от 14.04.2020г. на приобретение продуктовых наборов для муниципальных общеобразовательных организаций МО «Красногвардейский район»;

- на оплату услуг по разработке проектно-сметной документации по реконструкции части здания МБОУ СОШ № 3 а. Адамий с переоборудованием под детский сад в сумме 450,0 тыс. руб.;

- на реализацию на территории МО «Красногвардейский район» регионального проекта «Современная школа» национального проекта «Образование» открытие центров образования цифрового и гуманитарного профиля «Точка роста» в сумме 900,0 тыс. руб.

На основании Решения Совета народных депутатов МО «Красногвардейский район» от 27.11.2020 г. № 156 увеличены плановые назначения за счет средств республиканского и местного бюджетов:

- на организацию бесплатного питания учащихся 1-4 классов в общей сумме 7474,2 тыс.руб

- на приобретение рециркуляторов и термометров для общеобразовательных учреждений в общей сумме 2745,2 тыс.руб.

- на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам в сумме 234,4 тыс.руб.

- на организацию бесплатного питания обучающихся, относящихся к льготным категориям в сумме 1400,0 тыс. руб.

На основании Решения Совета народных депутатов МО «Красногвардейский район» от 28.12.2020 г. № 167 увеличены плановые назначения:

Увеличены расходы бюджета за счет средств республиканского и местного бюджетов:

- для приобретения резервирующих источников питания во исполнение решения суда на сумму 360,0 тыс.руб.;

- на осуществление отдельных государственных полномочий по предоставлению компенсаций на оплату жилья и коммунальных услуг отдельным категориям граждан на сумму 50,0 тыс.руб.;

- на поощрение за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации за счёт средств резервного фонда Правительства Российской Федерации в сумме 78,1 тыс.руб.

Произведены расходы на компенсационные выплаты на оплату жилищно-коммунальных услуг специалистам села в сумме 4691,0 тыс. руб. при плановых назначениях 4780,1 тыс. руб. Льготами воспользовались 831 человека. Из общего количества льготников носителями льгот являются 271 человек.

**По подразделу 0703 «Дополнительное образование детей»** при плане на 2020 год в сумме 23887,8 тыс. руб. исполнение составило 23875,6 тыс. руб., или 99,9%.

Субсидии на выполнение муниципального задания МБУ ДО «ЦДОД» на 2020 год при плане в сумме 5829,9 тыс. руб. исполнены в размере 5829,8 тыс. руб., что составило 99,9% от плановых назначений.

Субсидии на выполнение муниципального задания МБОУ ДЮСШ на 2020 год исполнены в сумме 16545,4 тыс. руб., что составило 99,9 % от плана – 16546,6 тыс. руб.

На основании Решения Совета народных депутатов МО «Красногвардейский район» от 28.08.2020 г. № 141 увеличены расходы на общую сумму 2 050 тыс. руб. для завершения строительных работ футбольного поля «Олимп» в рамках регионального проекта «Спорт-норма жизни» нацпроекта «Демография».

На основании Решения Совета народных депутатов МО «Красногвардейский район» от 28.12.2020 г г. № 167 за счет средств республиканского бюджета увеличены ассигнования для завершения строительных работ на стадионе «Олимп» на сумму 900,0 тыс.руб.

**По подразделу 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей»** запланированные расходы на 2020 год в сумме 851,9 тыс. руб. на проведение мероприятий для детей и молодежи. Исполнение составило 100% от плановых назначений.

Предусмотрены расходы местного бюджета по Ведомственной целевой программе «Организация отдыха и оздоровления детей на 2020 год» в сумме 851,9 тыс. руб.

**По подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования»** на 2020 год предусмотрены расходы на выполнение функций органами местного самоуправления и выполнение деятельности казенными учреждениями, на проведение мероприятий в области образования, на выполнение переданных полномочий Республики Адыгея, на реализацию ведомственных целевых программ в общей сумме 18285,0 тыс. руб., исполнение составило 18184,8 тыс. руб. или 99,5% и 104,6 % к исполнению за 2019 год (17392,9 тыс. руб.), в том числе:

- на обеспечение функций органов местного самоуправления при плане на 2020 год 3184,0 тыс. руб. исполнение составило 100,0%;

- на обеспечение деятельности централизованной бухгалтерии управления образования израсходовано 11675,7 тыс. руб. при плане 11715,1 тыс. руб.;

- на обеспечение деятельности Районного методического кабинета при плане 1632,6 тыс. руб. расходы произведены в сумме 1624,8 тыс. руб.;

- проведение мероприятий для детей и молодежи исполнены в сумме 38,7 тыс. руб. – 58,5 % от плана;

- субвенция на осуществление государственных полномочий по образованию и организации деятельности комиссии по делам несовершеннолетних и защите их прав при плане на 2020 год в сумме 545,6 тыс. руб. исполнена в сумме 544,5 тыс. руб. или 99,8 % (профинансировано 100% от заявленной суммы). Произведены расходы по фонду оплаты труда 1 штатной единицы специалиста по переданным полномочиям;

**-** субвенция на осуществление государственных полномочий Республики Адыгея по опеке и попечительству в отношении несовершеннолетних лиц, при плане 556,8 тыс. руб. исполнена всумме 553,8 тыс. руб. или 99,5% (профинансировано 100% от заявленной суммы). Произведены расходы по фонду оплаты труда на выполнение деятельности одной штатной единицы специалиста по переданным полномочиям.

**Раздел 08. «Культура, кинематография»**

Общий объем исполненных обязательств за 2020 год по разделу «Культура, кинематография» составляет 191781,9 тыс. руб. или 100,0% к плановым назначениям, 22,7 % к общим расходам районного бюджета, 198,4 % к исполнению 2019 год (95677,7 тыс. руб.).

Объем расходов по фонду оплаты труда (заработная плата и начисления на оплату труда) работников бюджетной сферы и органов местного самоуправления исполнен в сумме 45553,0 тыс. руб. и составил 23,8 % к общим расходам по разделу «Культура, кинематография» и 67,8 % к исполнению за соответствующий период 2019 года – 67144,3 тыс. руб.

**Подраздел 0801 «Культура»**содержит расходы по одному бюджетному учреждению управления культуры и кино администрации МО «Красногвардейский район» и двум казенным.

Общие расходы исполнены в сумме 185786,4 тыс. руб. или 100% от плановых назначений и 226,0 % к исполнению за 2019 год (82205,5 тыс. руб.).

На субсидии на выполнение муниципального задания в 2020 году по МБУК «МКДЦ» из местного бюджета было выделено 33356,0 тыс. руб., исполнение составило 100,0 % от плановых назначений.

По МКУК «Красногвардейский историко-краеведческий музей**»** за 2020 год исполнение бюджета составило 1164,8 тыс. руб. или 100,0 % от плановых назначений.

По МКУК «Межпоселенческая централизованная библиотечная система» исполнение составило 20393,0 тыс. руб***.***

На государственную поддержку лучших сельских учреждений культуры за счет средств федерального бюджета направлено 100,0тыс. руб.

Расходы Ведомственной целевой программы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности учреждений культуры» МО «Красногвардейский район» запланированы в сумме 10 тыс. руб.

Произведены расходы на компенсационные выплаты на оплату жилищно-коммунальных услуг специалистам села в сумме 1505,1 тыс. руб. или 100,0% от плановых назначений. Льготами воспользовались 129 человек. Из общего количества льготников, носителями льгот являются 39 человек.

**По подразделу 0802 «Кинематография»** запланированы расходы на обеспечение деятельности отдела по киновидеообслуживанию населения МО «Красногвардейский район» в сумме 1408,2 тыс. руб. Исполнение составило 100,0 % от плановых назначений.

**По подразделу 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» о**бщий объем исполненных обязательств за 2020 год составляет 4587,3 тыс. руб. или 100,0% к плановым, в том числе:

- расходы на выполнение функций органов местного самоуправления в сумме 1481,6 тыс. руб.;

- обеспечение деятельности централизованной бухгалтерии в сумме 3060,7 тыс. руб.

Муниципальной программы муниципального образования "Красногвардейский район" "Патриотическое воспитание граждан Красногвардейского района на 2019-2021 годы" исполнены на сумму 11,0 тыс. руб. при плановых назначениях 11,0 тыс. руб.

**Раздел 10. «Социальная политика».**

Расходы на реализацию мероприятий социальной политики за 2020 год сложились в сумме 35266,7 тыс. руб. или 97,7% к плановым назначениям в сумме 36080,0 тыс. руб.; 4,2% к общим расходам районного бюджета; 94,1 % к исполнению за 2019 год – 37473,5 тыс. руб.

**По подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение»** выделены средства на выплату пенсии за выслугу лет по ведомственной целевой программе «Установление и выплата пенсии за выслугу лет в Муниципальном образовании «Красногвардейский район» 33 муниципальным служащим в сумме 4546,1 тыс. руб. или 96,7 % к плану за 2020 год и 110,6 % (4112,2 тыс. руб.) к прошлому году.

**По подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения»** общий объем исполненных обязательств за 2020 год составляет 7221,9 тыс. руб. при плановых назначениях – 7222,0 тыс. руб., в том числе:

- произведены расходы по Ведомственной целевой программе «Об оказании адресной социальной помощи малоимущим гражданам муниципального образования «Красногвардейский район» и другим категориям граждан, находящихся в трудной жизненной ситуации на 2020-2022 гг.» в сумме 425,0 тыс. руб. (из низ 25,0 тыс.руб. за счет средств добровольных пожертвований) – пособие получили 50 человек;

- расходы бюджета МО «Красногвардейский район» на улучшение жилищных условий граждан, проживающих в сельской местности, по Муниципальной программе МО «Красногвардейский район» «Комплексное развитие территории МО «Красногвардейский район» исполнены в сумме 904,2 тыс. руб., что составляет 41% от плановых назначений. Жилье получила 1 семья;

- расходы Муниципальной программы муниципального образования "Красногвардейский район" "Обеспечение жильем молодых семей" на 2016-2020гг исполнены в сумме 5702,4 , что составляет 100,0% от плановых назначений. Жилье получили 5 молодых семей.

**Подраздел 1004 «Охрана семьи и детства»** общий объем исполненных обязательств за 2020 год по данному подразделу составляет 22662,6 тыс. руб. или 97,5% к плановым назначениям в сумме 23243,2 тыс. руб. и 101,4 % к соответствующему периоду прошлого года – 22349,7 тыс. руб., в том числе произведены расходы на предоставление ежемесячного вознаграждения и ежемесячного дополнительного вознаграждения приемным родителям в сумме 8071,6 тыс. руб.

**По подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики»** общий объем исполненных обязательств за 2020 год по данному подразделу составляет 836,1 тыс. руб. или 91,6% к плановым назначениям в сумме 913,1 тыс. руб., в том числе:

- расходы на осуществление отдельных государственных полномочий Республики Адыгея по опеке и попечительству в отношении отдельных категорий совершеннолетних лиц при плане 523,1 тыс. руб. исполнение составило в сумме 490,3 тыс. руб.;

- Ведомственная целевая программа «Муниципальная поддержка мероприятий, проводимых Президиумом Совета ветеранов Красногвардейского района для ветеранов и членов их семей в 2020-2022 годах» при годовых плановых назначениях 290,0 тыс. руб. исполнена в сумме 245,8 тыс.руб.;

- Ведомственная целевая программа «Оказание материальной и социальной помощи обществу инвалидов МО «Красногвардейский район» на 2020-2022 гг.»: при годовых плановых назначениях в сумме 100,0 тыс. руб. расходы исполнены в 100,0% размере.

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

**По подразделу 1102 «Массовый спорт»** общий объем исполненных обязательств за 2020 год составляет 1171,7 тыс. руб. или 98,7% к плановым назначениям 1187,7 тыс. руб., в том числе на реализацию подпрограммы «Развитие физической культуры, спорта в муниципальном образовании «Красногвардейский район» - 338,3 тыс. руб. К прошлому году (693,4 тыс. руб.) расходы составили 169,0 %.

На основании Решения Совета народных депутатов МО «Красногвардейский район» от 19.02.2020 г. № 119 увеличены плановые назначения на расходы по созданию объектов спортивной инфраструктуры для занятий физической культурой и спортом в сумме 842,0 тыс. руб. связанные с оплатой работ и услуг на подготовку проектно-сметной документации на строительство объектов муниципальной собственности исполнение составило 99,0% или 833,4 тыс.руб.

**Раздел 12. «Средства массовой информации».**

**По подразделу 1202 «Периодическая печать и издательства»** предоставлена субсидия МП Красногвардейского района «Редакция газеты «Дружба» в сумме 3015,0 тыс. руб. Расходы составили 100,0 % от плановых назначений.

**Раздел 13. «Обслуживание Государственного и муниципального долга»**

**По подразделу 1301 «Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга»** запланированы расходы по подпрограмме «Управление муниципальным долгом МО «Красногвардейский район». Запланированный объем за 2020 год составляет 32,2 тыс.руб. Исполнение составило 100% от плановых назначений.

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

Общий объем исполненных обязательств 2020 год по данному разделу составляет 46397,6 тыс. руб. или 99,9% к плановым назначениям, 447,1 % к исполнению за 2019 год – 10376,8 тыс. руб.

**По подразделу 1401 «Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований»** за 2020 год дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений исполнена в сумме 6112,0 тыс. руб. или 100,0 % от плановых назначений.

**Подраздел 1402 «Иные дотации».** По данному подразделу исполнены бюджетные ассигнования в рамках дотации бюджетам сельских поселений муниципального образования «Красногвардейский район» и на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов в сумме 1130 тыс. руб. в рамках поощрения за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации за счёт средств резервного фонда Правительства Российской Федерации».

**По подразделу 1403 «Прочие межбюджетные трансферты»** за 1 полугодие 2020 года иные межбюджетные трансферты, передаваемые для компенсации дополнительных расходов, возникших в результате решений, принятых органами власти другого уровня исполнено в сумме 39155,6 тыс. руб. или 99,9 % к плановым назначениям.

На основании Решения Совета народных депутатов МО «Красногвардейский район» от 19.02.2020 г. № 119 увеличены расходы управления финансов администрации МО «Красногвардейский район» за счет изменения остатков средств бюджета на 01.01.2020г. в общей сумме 2960,0 тыс. руб., на предоставление иных межбюджетных трансфертов бюджетам сельских поселений для участия в мероприятиях регионального проекта «Чистая вода» - оплаты расходов по разработке проектно-сметной документации и проведению государственной экспертизы - бюджету МО «Уляпское сельское поселение» в сумме 1400,0тыс. руб. и бюджету «Садовское сельское поселение» в сумме 1560,0 тыс. руб.

На основании Решения Совета народных депутатов МО «Красногвардейский район» от 05.06.2020 г. № 131 увеличены расходы управления финансов администрации МО «Красногвардейский район» за счет изменения остатков средств бюджета на 01.01.2020г. в сумме 120,0 тыс. руб., на основании письма МО «Хатукайское сельское поселение» о выделение дополнительной финансовой помощи в сумме 120,0 тыс. руб. и увеличения резерва средств на проведения социально - значимых мероприятий.

На основании Распоряжения от 23.06.2020 г. № 111-р «Об оказании единовременной материальной помощи гражданам, оказавшимся в зоне чрезвычайной ситуации в ауле Хатукай Красногвардейского района» в целях оказания единовременной материальной помощи гражданам, оказавшимся в зоне чрезвычайной ситуации из резервного фонда Кабинета Министров РА было выделено 32487,6 тыс. руб.

На основании Решения Совета народных депутатов МО «Красногвардейский район» от 28.12.2020 г. № 167 за счет республиканского и местного бюджета увеличены расходы управления финансов на сумму 2864,4 тыс.руб. на предоставление субсидий бюджетам сельских поселений.

**Источники финансирования дефицита бюджета**

Источники финансирования дефицита бюджета МО «Красногвардейский район» исполнены с дефицитом в сумме 19946,0 тыс. руб. за счет источников внешнего финансирования дефицита бюджета, а именно - изменения остатков средств на счетах по учету средств бюджета по исполнению в сумме 20776,6 тыс. руб. и источников внутреннего финансирования дефицита бюджета «-830,7».

Предоставлен бюджетный кредит МО «Уляпское сельское поселение» на частичное покрытие дефицита бюджета в сумме 600 тыс. руб. со сроком возврата – 04.09.2023 г.

Произведено погашение реструктурированной задолженности бюджетного кредита для частичного покрытия дефицита бюджета МО «Красногвардейский район» в сумме 930,6 тыс. руб.

Произведен возврат в бюджет района бюджетами МО «Садовское сельское поселение», МО «Большесидоровское сельское поселение» и МО «Еленовское сельское поселение» бюджетных кредитов на частичное погашение дефицита на общую сумму 700,0 тыс. руб.