**Пояснительная записка к проекту решения об исполнении**

**бюджета муниципального образования «Муниципальный округ Сюмсинский район Удмуртской Республики» за 2023 год**

**1.Исполнение по доходам**

Первоначальный план по доходам на 2023 год утвержден в сумме 574 564,8 тыс. руб., в том числе по собственным доходам в сумме 138 388,0 тыс. руб., по безвозмездным 436 176,8 тыс. руб. Уточненный план за 2023 год составил 699 747,0тыс. руб., в том числе по собственным доходам 138 388,0 тыс. руб., по безвозмездным поступлениям 561 359,0 тыс. руб.

В бюджет района в денежном выражении поступило всего 696 526,3 тыс. руб. или выполнение плановых назначений составило 97 %. Уточненный план собственных доходов за 2023 год исполнен на 105,1 %, или поступление составило 145 470,7 тыс. руб.

Анализ структуры доходов муниципального образования «Муниципальный округ Сюмсинский район Удмуртской Республики» за 2023 год показывает, что фактическая доля собственных доходов в общем объеме поступления составила 20,9 *%.* В структуре собственных доходов 70,5 % составляет налог на доходы физических лиц, 1,1 % составляет налог на совокупный доход, доходы от использования имущества составляют 3 %.

**Безвозмездные поступления**

Безвозмездные поступления исполнены в сумме 556 646,4 тыс. руб., при плане 561 359,0 тыс. руб. или на 99,2 % из них:

**1) дотации – 137 671,6 тыс. руб., в т.ч.:**

- дотация на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности в сумме 123 525,0 тыс. руб., или 100%;

- дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов в сумме 6 532,2 тыс. руб., или 100,0%;

- прочие дотации в сумме 7 614,4 тыс. руб. – 100%;

**2) субсидии всего 126 430,1 тыс. руб., в т.ч.:**

\* федеральные средства в сумме 71 869,5 тыс. руб.

|  |  |
| --- | --- |
| **Наименование субсидии** | **Фактическое поступление, тыс. руб.** |
| Субсидии на реализацию гос. программы субъектов РФ в области использования и охраны водных объектов | 18 353,2 |
| Субсидии на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условий для занятий физической культурой и спортом | 389,8 |
| Субсидии на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в гос. и мун. образовательных организаций | 4345,7 |
| Субсидии на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей 50 тысяч человек | 650,0 |
| Субсидии на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | 899,3 |
| Субсидии на поддержку отрасли культуры | 151,2 |
| Субсидии на реализацию программ формирование современной городской среды | 2530,9 |
| Субсидии на подготовку проектов межевания земельных участков и на проведение кадастровых работ | 901,7 |
| Субсидии на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования | 43647,7 |
| **ИТОГО** | **71 869,5** |

\* республиканские субсидии в сумме 54 560,6 тыс. руб., из них:

|  |
| --- |
|  |
| Прочие субсидии | 18 711,8 |
| Субсидии на осуществление капитального ремонта объектов муниципальной собственности, включая работы по разработке проектно-сметной документации на выполнение работ по капитальному ремонту таких объектов | 11 677,3 |
| Субсидии на реализацию мероприятий в области поддержки и развития коммунального хозяйства, направленных на повышение надежности, устойчивости и экономичности жилищно-коммунального хозяйства в Удмуртской Республике | 15 716,6 |
| Субсидии на содержание автомобильных дорог местного значения и искусственных сооружений на них, по которым проходят маршруты школьных автобусов | 3 423,2 |
| Субсидии на расходы по присмотру и уходу за детьми-инвалидами, детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей, а также за детьми с туберкулезной интоксикацией, обучающимися в муниципальных образовательных организациях, находящихся на территории Удмуртской Республики, реализующих образовательную программу дошкольного образования | 115,7 |
| Субсидии на реализацию мероприятий муниципальных программ энергосбережения и повышения энергетической эффективности | 214,5 |
| Субсидии на реализацию мероприятий по организации отдыха детей в каникулярное время | 1 171,1 |
| Субсидии на организацию питания обучающихся муниципальных общеобразовательных организаций, находящихся на территории Удмуртской Республики | 846,9 |
| Субсидии в рамках реализации государственной программы Удмуртской Республики "Обеспечение общественного порядка и противодействие преступности в Удмуртской Республике" | 25,0 |

**3) субвенции – 256 628,2 тыс. руб. (образование и социальная политика)**

**4) межбюджетные трансферты – 35 916,6 тыс. руб., в т.ч.:**

|  |  |
| --- | --- |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных округов на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях | 302,8 |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных округов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций | 9 596,2 |
| Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных округов | 26 017,6 |

**5) прочие безвозмездные поступления – 0,1 тыс. руб.;**

**6) перечислены в бюджет Удмуртской Республики остатки субсидий и субвенций, неиспользованные в 2022 году в сумме 5590,7 тыс. руб., в т.ч.:**

**2. Исполнение по расходам**

Исполнение бюджета муниципального образования «Муниципальный округ Сюмсинский район Удмуртской Республики» по расходам в 2023 году осуществлялось в условиях жесткого контроля за расходами – это казначейское сопровождение муниципальных контрактов, согласование предварительных заявок на осуществление закупок, контроль за соответствием информации об объеме финансового обеспечения, включенной в планы закупок, информации об объеме финансового обеспечения для осуществления закупок, утвержденном и доведенном до заказчика, контроль за соответствием информации об идентификационных кодах закупок и об объеме их финансового обеспечения. Бюджет муниципального образования «Муниципальный округ Сюмсинский район Удмуртской Республики» исполнен с дефицитом 5 212,5 тыс.руб.

Расходы бюджета муниципального образования «Муниципальный округ Сюмсинский район Удмуртской Республики» за 2023 год составили 701 738,8 тыс.руб. или 95,1 % от уровня 2022 года.

Основная часть расходов бюджета в сумме 497 267,6 тыс. руб. или 70,9 % расходов бюджета муниципального образования «Муниципальный округ Сюмсинский район Удмуртской Республики» была направлена на финансирование отраслей социально-культурной сферы, из них:

\*образование – 448 693,9 тыс. руб.,

\*культура и кинематография – 44 441,5 тыс. руб.,

\*социальная политика – 3 380,5 тыс. руб.,

\* физическая культура и спорт – 751,7 тыс. руб.,

На протяжении ряда лет соблюдается принцип приоритетности по выплате заработной платы работникам бюджетной сферы, обеспечения полноты предоставления мер социальной поддержки населению. Результатом является отсутствие просроченной задолженности по выплате заработной платы и социальных обязательств.

Расходы на выплату заработной платы и начислений на оплату труда составили 59,4% в общей сумме расходов. Всего на указанные цели направлено 416 911,8 тыс. руб.

Расходы на поддержку отдельных отраслей экономики (национальная экономика, жилищно-коммунальное хозяйство) составили 77 134,7 тыс. рублей или 11,0 % расходов бюджета муниципального образования «Муниципальный округ Сюмсинский район Удмуртской Республики»

Исполнение бюджета за 2023 год по расходам в разрезе разделов бюджетной классификации отражено в таблице:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Раздел** | **Уточненный план на год, тыс. руб.** | **Кассовое исполнение,**  **тыс. руб.** | **Процент исполнения, %** |
|
| **Расходы, всего** | **730238,5** | **701738,8** | **96,1** |
| Общегосударственные вопросы | 106153,8 | 100927,1 | 95,1 |
| Национальная оборона | 988,0 | 987,5 | 99,9 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 808,0 | 697,4 | 86,3 |
| Национальная экономика | 51628,5 | 44830,2 | 86,8 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 36233,6 | 32304,5 | 89,2 |
| Охрана окружающей среды | 17782,7 | 17582,0 | 98,9 |
| Образование | 460872,4 | 450535,9 | 97,8 |
| Культура и кинематография | 46004,9 | 44854,5 | 97,5 |
| Социальная политика | 8954,8 | 8219,6 | 91,8 |
| Физическая культура и спорт | 763,3 | 751,6 | 98,5 |
| Обслуживание государственного и муниципального долга | 48,5 | 48,5 | 100,0 |

Расходы бюджета муниципального образования «Муниципальный округ Сюмсинский район Удмуртской Республики» по муниципальным программам муниципального образования «Сюмсинский район» составили 696 712,3 тыс. рублей, их доля в общей сумме расходов за 2023 год составила 99,3 %.

Исполнение бюджета муниципального образования «Муниципальный округ Сюмсинский район Удмуртской Республики» за 2023 год по расходам в разрезе муниципальных программ и непрограммным направлениям деятельности отражено в таблице:

| **Код МП** | **Наименование муниципальной программы** | **Уточненный план на год, тыс. руб.** | **Кассовое исполнение,**  **тыс. руб.** | **Процент исполнения, %** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|
| 1 | Муниципальная программа «Развитие образования и воспитание» | 459614,2 | 448693,9 | 97,6 |
| 2 | Муниципальная программа «Создание условий для развития физической культуры и спорта» | 763,3 | 751,7 | 98,5 |
| 3 | Муниципальная программа «Развитие культуры» | 47280,7 | 44441,6 | 94,0 |
| 4 | Муниципальная программа «Социальная поддержка населения» | 3862,4 | 3380,5 | 87,5 |
| 5 | Муниципальная программа «Создание условий для устойчивого экономического развития» | 1456,5 | 1428,8 | 98,1 |
| 6 | Муниципальная программа «Безопасность» | 1463,0 | 1250,7 | 85,5 |
| 7 | Муниципальная программа «Содержание и развитие муниципального хозяйства» | 95914,0 | 85964,5 | 89,6 |
| 8 | Муниципальная программа «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности» | 658,2 | 647,7 | 98,4 |
| 9 | Муниципальная программа «Муниципальное управление» | 96059,8 | 93717,7 | 97,6 |
| 10 | Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами» | 5613,1 | 5311,3 | 94,6 |
| 11. | Муниципальная программа «Противодействие незаконному обороту наркотических средств, профилактика наркомании в Сюмсинском районе» | 50,0 | 45,3 | 90,7 |
| 12 . | Муниципальная программа «Укрепление общественного здоровья» | 5,0 | 5,0 | 100,0 |
| 13. | Муниципальная программа "Формирование современной городской среды на территории муниципального образования "Муниципальный округ Сюмсинский район Удмуртской республики" | 2556,9 | 2556,5 | 100,0 |
| 14. | Муниципальная программа "Комплексное развитие сельских территорий" | 9822,5 | 8503,1 | 86,6 |
| 15. | Муниципальная программа "Содействие развитию и поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций, осуществляющих деятельность на территории муниципального образования" | 14,0 | 14,0 | 100,0 |
|  | **Итого по муниципальным программам МО «Сюмсинский район»** | **725133,6** | **696712,3** | **96,1** |
| 99 | Непрограммные направления деятельности | 5104,9 | 5026,5 | 98,5 |
|  | **ВСЕГО РАСХОДОВ:** | **730238,5** | **701738,8** | **96,1** |

**1. Исполнение муниципальной программы «Развитие образования и воспитание»**

Общий объём расходов на реализацию муниципальной программы в 2023 году составил 448693,9тыс. руб. или 99,6 % от бюджетных назначений.

Указанные расходы распределены в структуре подпрограмм следующим образом:

**Подпрограмма «Развитие дошкольного образования»** исполнена в сумме 91 231,9 тыс. руб. или 98,5 % от бюджетных назначений, в том числе:

\* на оказание муниципальными учреждениями муниципальных услуг, выполнение работ, финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений 15 414,7 тыс. руб., (субсидии бюджетным учреждениям – 6 051,6 тыс.руб., содержание казенных учреждений – 9 363,1 тыс.руб.(оплата коммунальных услуг, оплата продуктов питания, прочих налогов и сборов, текущих расходов),

\*на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях (субвенция из бюджета УР) – 72 641,9 тыс. руб. (субсидии бюджетным учреждениям – 31435,9 тыс.руб., содержание казенных учреждений – 41 206,0 тыс.руб.(заработная плата с начислениями, оплата текущих расходов),

\*на выплату компенсации части родительской платы, взимаемой с родителей за присмотр и уход за детьми в муниципальных образовательных организациях – 609,5 тыс. руб.,

\*расходы за счет родительской платы на содержание ребенка в образовательном учреждении – 2 394,1 тыс. руб.,

\* на реализацию мероприятий по присмотру и уходу за детьми-инвалидами, детьми- сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей за счет средств бюджета УР в сумме 115,7 тыс. руб. и софинансирование за счет средств бюджета района в сумме 1,0 тыс.руб.,

\* на расходы, связанные с административными правонарушениями– 55,0 тыс. руб.;

**Подпрограмма «Развитие общего образования»** исполнена в сумме 286 163,0 тыс. руб. или 98,3% от бюджетных назначений, в том числе:

\* на оказание муниципальными учреждениями муниципальных услуг, выполнение работ, финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений – 36 714,2 тыс. руб. (субсидии бюджетным учреждениям – 12 006,8 тыс.руб., содержание казенных учреждений – 24 707,4 тыс.руб.(оплата коммунальных услуг, оплата продуктов питания, прочих налогов и сборов, текущие расходы);

\*на финансовое обеспечение государственных гарантий прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования (субвенция из бюджета УР) – 177 708,4 тыс. руб. ( субсидии бюджетным учреждениям – 89 956,3 тыс.руб., содержание казенных учреждений – 87 752,1 тыс.руб. (заработная плата с начислениями, текущие расходы),

\*на мероприятия по проведению капитального ремонта учреждений общего образования за счет средств бюджета района в сумме 98,3 тыс.руб.;

\*на организацию отдыха и оздоровления детей, подростков и молодежи в УР 569,5 тыс.руб., в том числе за счет средств бюджета УР – 446,0 тыс. руб., бюджета района 123,5 тыс.руб., включая родительскую плату,

\* на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условий для занятий физической культурой и спортом – 393,8 тыс. руб.,

\* на компенсацию 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 УР 514,8 тыс.руб.,

\* на обновление материально-технической базы для формирования у обучающихся современных технологических и гуманитарных навыков в сумме 579,0 тыс.руб.,

\* на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам в сумме 9 596,2 тыс.руб.,

\* расходы за счет родительской платы на содержание ребенка в образовательном учреждении – 321,0 тыс. руб.,

\* на создание материально-технической базы для реализации основных и дополнительных общеобразовательных программ цифрового и гуманитарного профилей в сельской местности «Точка роста» в сумме 1247,7 тыс.руб.,

\*на мероприятия по модернизации школьных систем образования (капитальный ремонт и оснащение общеобразовательных учреждений средствами обучения и воспитания) в сумме 58 117,3тыс.руб.,

\*на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию в сумме 302,8тыс.руб.;

**Подпрограмма «Дополнительное образование и воспитание детей»** исполнена в сумме 25 796,2 тыс. руб. или 95,0% от бюджетных назначений, в том числе:

\* на оказание муниципальными учреждениями муниципальных услуг, выполнение работ, финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений – 25 136,6 тыс. руб., из них субсидии бюджетным учреждениям – 223 056,0 тыс.руб., по казенным учреждениям – 2 830,6 тыс.руб. (заработная плата с начислениями, текущие расходы по ДЮСШ),

\* на подготовку к зиме в сумме 6,0 тыс.руб.,

\* на обеспечение персонифицированного финансирования дополнительного образования детей в сумме 653,6 тыс.руб.;

**Подпрограмма « Реализация молодежной политики»** исполнена в сумме 2 873,1 тыс. руб. или 94,7 % от бюджетных назначений, в том числе:

\* на оказание муниципальными учреждениями муниципальных услуг, выполнение работ, финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений – 2 216,0 тыс. руб., (заработная плата с начислениями, оплата коммунальных услуг, текущие расходы по МКУ «Светлана»),

\* уплата налога на землю по МКУ «Светлана» - 6,8 тыс.руб.,

\* на организацию и осуществление мероприятий по работе с детьми и молодежью в сумме 158,7 тыс.руб.

\* на организацию отдыха и оздоровления детей, подростков и молодежи за счет средств бюджета УР –481,6 тыс. руб. и собственных средств 10,0 тыс.руб.;

**Подпрограмма «Создание условий для реализации муниципальной программы»** исполнена в сумме 42 629,7 тыс. руб. или 93,4% от бюджетных назначений, в том числе:

\* на содержание центрального аппарата – 1 730,4 тыс. руб.,

\* уплату налога на имущество и земельного налога – 5 147,1 тыс. руб.,

\* на денежную компенсацию расходов по оплате жилых помещений и коммунальных услуг (отопление, освещение) работникам, проживающим и работающим в сельских населенных пунктах – 6 652,8 тыс.руб.,

\* на обеспечение деятельности прочих учреждений – 216,7 тыс.руб.,

\* на стимулирование развития муниципальных образований – 70,4тыс.руб.,

\* на обеспечение детского школьного питания – 5 162,7 тыс.руб.,

\* на подготовку образовательных организаций к отопительному периоду – 900,0 тыс.руб.,

\* на безопасность образовательных учреждений – 17 607,5 тыс. руб.,

\* на оказание муниципальными учреждениями муниципальных услуг, выполнение работ, финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений – 5 142,1 тыс.руб.

**2. Исполнение муниципальной программы «Создание условий для развития физической культуры и спорта»**

Общий объём расходов на реализацию муниципальной программы в 2023 году составил 751,7тыс. руб. или 98,5 % от бюджетных назначений, указанные расходы направлены на развитие физической культуры и спорта.

**3. Исполнение муниципальной программы «Развитие культуры»**

Общий объём расходов на реализацию муниципальной программы в 2023 году составил 44 441,6 тыс. руб. или 94,0 % от бюджетных назначений.

Указанные расходы распределены в структуре подпрограмм следующим образом.

**Подпрограмма « Организация библиотечного обслуживания»** исполнена в сумме 15 727,2 тыс. руб. или 97,7 % от бюджетных назначений, в том числе:

\* на оказание муниципальными учреждениями муниципальных услуг, выполнение работ, финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений – 15 372,9 тыс.руб. (субсидии на выполнение муниципального задания )

\* на комплектование книжных фондов библиотек – 50,0 тыс.руб.,

\* на создание модельной библиотеки в сумме 249,9 тыс.руб.,

\* на модернизацию библиотек в части комплектования книжных фондов муниципальных библиотек – 46,4 тыс.руб.,

\* на подготовку к отопительному периоду – 8,0 тыс.руб.;

**Подпрограмма « Организация досуга, предоставление услуг организаций культуры»** исполнена в сумме 26 708,1 тыс. руб., или 95,1% от бюджетных назначений, в том числе:

\* на оказание муниципальными учреждениями муниципальных услуг, выполнение работ, финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений – 25 950,6 тыс.руб. ( субсидии на выполнение муниципального задания),

\* на укрепление материально- технической базы – 742,5 тыс.руб.,

\* на организацию внутреннего и въездного туризма, развитие туристической инфраструктуры – 15,0 тыс. руб.;

**Подпрограмма «Создание условий для реализации муниципальной программы»** исполнена в сумме 2 006,2 тыс. руб. или 64,7% от бюджетных назначений, в том числе:

\* обеспечение деятельности центрального аппарата – 796,8 тыс. руб.,

\* на качество оказания муниципальными учреждениями муниципальных услуг в сумме 3,0 тыс.руб.,

\* на стимулирование развития муниципальных образований в сумме 29,3 тыс.руб.,

\* уплату налога на землю - 131,1 тыс.руб.,

\* расходы на мероприятия по безопасности учреждений культуры – 532,0 тыс.руб.,

\* предоставление мер социальной поддержки работникам, работающим и проживающим в сельской местности – 407,8 тыс. руб.,

\* на поддержку отрасли культуры по Федеральному проекту "Творческие люди" в сумме 106,2 тыс.руб.

**4. Исполнение муниципальной программы «Социальная поддержка населения»**

Общий объём расходов на реализацию муниципальной программы в 2023 году составил 3 380,5 тыс. руб. или 87,5 % от бюджетных назначений.

Указанные расходы распределены в структуре подпрограмм следующим образом.

**Подпрограмма « Социальная поддержка семьи, детей и старшего поколения»** исполнена в сумме 2 258,4 тыс. руб. или 89,0 % от бюджетных назначений, в том числе:

\*предоставление мер социальной поддержки многодетным семьям – 2 198,9 тыс. руб.,

\* на мероприятия в области социальной политики – 49,5 тыс.руб.,

\* на организацию и проведение мероприятий с гражданами старшего поколения – 10,0 тыс.руб.

**Подпрограмма «Обеспечение жильем отдельных категорий граждан, стимулирование улучшения жилищных условий»**  исполнена в сумме 1 122,0 тыс. руб. или 84,7 % от бюджетных назначений, в том числе:

\*расходы на обеспечение осуществления отдельных государственных полномочий, передаваемых в соответствии с Законом Удмуртской республики от 14 марта 2013 года № 8-РЗ «Об обеспечении жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, а также лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей», за исключением расходов на осуществление деятельности специалистов – 109,3 тыс. руб.,

\*расходы на обеспечение деятельности специалистов, осуществляющих полномочия в соответствии с Законом Удмуртской республики от 14 марта 2013 года № 8-РЗ «Об обеспечении жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, а также лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей» - 104,3 тыс. руб.,

\* на оказание мер государственной поддержки молодым семьям в приобретении (строительстве) жилья – 908,4 тыс.руб.

**5. Исполнение муниципальной программы «Создание условий для устойчивого экономического развития»**

Общий объём расходов на реализацию муниципальной программы в 2023 году составил 1 428,8 тыс. рублей или 98,1 % от бюджетных назначений.

Указанные расходы распределены в структуре подпрограмм следующим образом.

**Подпрограмма «Развитие сельского хозяйства и расширение рынка сельскохозяйственной продукции»** исполнена в сумме 1 384,4 тыс. руб. или 98,4% от бюджетных назначений, в том числе:

\* на содержание центрального аппарата – 1 284,4 тыс. руб. и на мероприятия по проведению конкурсов, смотров, семинаров и совещаний в области сельского хозяйства –100,0 тыс.руб.;

**Подпрограмма "Создание благоприятных условий для развития малого и среднего предпринимательства** исполнена в сумме 44,4 тыс. руб. или 88,8 % от бюджетных назначений.

**6. Исполнение муниципальной программы «Безопасность»**

Общий объём расходов на реализацию муниципальной программы в 2023 году составил 1250,8 тыс. рублей или 85,5 % от бюджетных назначений.

Указанные расходы распределены в структуре подпрограмм следующим образом.

**Подпрограмма "Предупреждение и ликвидация последствий чрезвычайных ситуаций, реализация мер пожарной безопасности"** исполнена в сумме 657,4 тыс. руб., или 78,4 % от бюджетных назначений.

**Подпрограмма «Профилактика правонарушений и преступлений»** исполнена в сумме 238,4 тыс. руб., или 88,3 % от бюджетных назначений на организацию мероприятий по профилактике правонарушений и трудоустройство среди несовершеннолетних 198,4 тыс.руб., на создание условий для деятельности добровольных формирований населения по охране общественного порядка в сумме 40,0 тыс.руб.,

**Подпрограмма «Гармонизация межэтнических отношений и участие в профилактике экстремизма»** исполнена в сумме 355,0 тыс. руб., или 100,0 % от бюджетных назначений на организацию мероприятий, направленных на сохранение и развитие национальных культур и проведение республиканской масленицы.

**7. Исполнение муниципальной программы «Содержание и развитие муниципального хозяйства»**

Общий объём расходов на реализацию муниципальной программы в 2023 году составил 85964,5тыс. руб. или 89,6 % от бюджетных назначений. Указанные расходы распределены в структуре подпрограмм следующим образом:

**Подпрограмма «Содержание и развитие жилищного хозяйства»** исполнена в сумме 5 090,2 тыс. руб., в том числе

\* на обеспечение осуществления отдельных государственных полномочий по государственному жилищному надзору и лицензионному контролю в сумме 92,4 тыс.руб.,

\* на содержание и развитие жилищного хозяйства в сумме 1220,8 тыс.руб.,

\* на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах в сумме 1114,3 тыс.руб.,

\* на переселение граждан из аварийного жилищного фонда, осуществляемые за счет средств поступивших от Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства, средств УР и местного бюджета в сумме 2662,7 тыс.руб.

**Подпрограмма «Содержание и развитие коммунальной инфраструктуры»** исполнена в сумме 20 335,5 тыс. руб. или 96,7 % от бюджетных назначений, в том числе:

\* на мероприятия в области поддержки и развития коммунального хозяйства – 16 410,7 тыс. руб., в том числе субсидии из бюджета УР – 15716,6 тыс.руб. и из бюджета района 699,1 тыс. руб.,

\* на разработку программы комплексного развития системы коммунальной инфраструктуры в сумме 438,4 тыс.руб.,

\* на строительство и реконструкция объектов коммунальной инфраструктуры в сумме 66,4 тыс.руб.,

\* на возмещение недополученных доходов, связанных с осуществлением деятельности муниципальных унитарных предприятий жилищно-коммунального хозяйства в сумме 3 420,0 тыс.руб.

**Подпрограмма «Благоустройство и охрана окружающей среды»** исполнена в сумме 33 472,8 тыс. руб. или 87,2 % от бюджетных назначений, в том числе:

\* расходы по отлову и содержанию безнадзорных животных в сумме 209,3 тыс.руб.,

\* на поддержку региональных проектов в области обращения с отходами и ликвидации накопленного экологического ущерба из бюджета УР в сумме 16 980,2 тыс.руб. и местного бюджета 171,5 тыс.руб.,

\* на уличное освещение в сумме 582,6 тыс.руб.,

\* на озеленение в сумме 39,3 тыс.руб.,

\* на прочие мероприятия по благоустройству в сумме 790,2 тыс.руб.,

\* на мероприятия по охране окружающей среды в сумме 363,9 тыс.руб.,

\* на ликвидация несанкционированных свалок на территории района за счет местного бюджета в сумме 430,3 тыс.руб.,

\* на организацию ритуальных услуг и содержания мест захоронения в сумме 66,6 тыс.руб.,

\* на реализацию государственных программ субъектов Российской Федерации в области использования и охраны водных объектов (обеспечение безопасности гидротехнических сооружений (капитальный ремонт гидротехнических сооружений, находящихся в собственности субъектов Российской Федерации, муниципальной собственности, капитальный ремонт и ликвидация бесхозяйственных гидротехнических сооружений) в сумме 13 838,9 тыс.руб.

**Подпрограмма «Развитие транспортной системы (организация транспортного обслуживания населения, развитие дорожного хозяйства)»** исполнена в сумме 27066,0 тыс. руб. или 93,7% от бюджетных назначений, в том числе:

\*на комплекс работ по содержанию автомобильных дорог, приобретение дорожной техники из бюджета УР – 3 423,2 тыс. руб., и 31,3 тыс.руб. софинансирование из бюджета района,

\* на капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения за счет акцизов – 21 225,9 тыс.руб.,

\* возмещение выпадающих доходов, связанных с осуществлением регулярных перевозок – 2 385,6 тыс. руб.

**8. Исполнение муниципальной программы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности»**  в сумме 647,7 тыс. руб. на реализацию энергоэффективных технических мероприятий из бюджета УР в сумме 214,5 тыс.руб. и расходы по энергосбережению по энергоэффективным контрактам в сумме 433,2 тыс.руб. за счет местного бюджета.

**9. Исполнение муниципальной программы «Муниципальное управление»**

Общий объём расходов на реализацию муниципальной программы в 2023 году составил 93717,7 тыс. рублей или 97,6% от бюджетных назначений.

Указанные расходы исполнены в структуре подпрограмм следующим образом:

**Подпрограмма «Организация муниципального управления»** исполнена в сумме 39 372,6 тыс. руб., или 97,7 % от бюджетных назначений, в том числе:

\* на реализацию установленных полномочий (функций) Администрации района в сумме 36 341,7 тыс. руб.,

\* на организацию профессиональной подготовки и переподготовки, повышение квалификации муниципальных служащих – 2,0 тыс.руб.,

\* на развитие информатизации – 13,4 тыс. руб.,

\* на мероприятия по охране труда и технике безопасности – 5,0 тыс. руб.,

\* на уплату налогов - 2 759,6 тыс. руб.

\* на создание и организация деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав – 250,9 тыс. руб.,

**Подпрограмма «Управление муниципальным имуществом»** исполнена в сумме 3 690,8 тыс. руб., или 96,0% от бюджетных назначений, в том числе:

\*на реализацию установленных полномочий (функций) Управления имущественных и земельных отношений в сумме 2 518,7 тыс. руб.,

\*на оценку недвижимости, признание прав и регулирование отношений в сфере управления государственной и муниципальной собственностью – 134,1 тыс. руб.,

\*на мероприятия по землеустройству и землепользованию – 1 038,0 тыс. руб.;

**Подпрограмма «Архивное дело»** исполнена в сумме 252,3 тыс. руб. или 58,5% от бюджетных назначений на осуществление отдельных государственных полномочий в области архивного дела.

**Подпрограмма «Создание условий для государственной регистрации актов гражданского состояния»** исполнена в сумме 1 069,7 тыс. руб., или 100,0 % от бюджетных назначений на государственную регистрацию актов гражданского состояния.

**Подпрограмма "Создание условий для реализации муниципальной программы"** исполнена в сумме 49 332,3 тыс. руб., или 97,8 % от бюджетных назначений на осуществление комплексного обслуживания органов местного самоуправления и муниципальных учреждений "Сюмсинского района".

**10. Исполнение муниципальной программы «Управление муниципальными финансами»**

Общий объём расходов на реализацию муниципальной программы в 2023 году составил 5311,3 тыс. руб. или 94,6% от бюджетных назначений. Указанные расходы распределены в структуре подпрограмм следующим образом:

**Подпрограмма "Повышение эффективности расходов бюджета"** исполнена в сумме 1,2 тыс. руб., или 2,3 % от бюджетных назначений.

**Подпрограмма «Управление муниципальным долгом»** исполнена в сумме 48,5 тыс. руб., или 100,0 % от бюджетных назначений, на процентные платежи по муниципальному долгу.

**Подпрограмма «Создание условий для реализации муниципальной программы»** исполнена в сумме 5 261,6 тыс. руб., или 95,4% от бюджетных назначений на реализацию установленных полномочий (функций) Управления финансов.

**11.Исполнение муниципальной программы «Противодействие незаконному обороту наркотических средств, профилактика наркомании в Сюмсинском районе»**

Общий объём расходов на реализацию муниципальной программы в 2023 году составил 45,3 тыс. рублей или 90,7 % от бюджетных назначений и направлены на мероприятия по профилактике наркомании и противодействию незаконному обороту наркотических средств.

**12. Муниципальная программа "Укрепление общественного здоровья"**

Общий объём расходов на реализацию муниципальной программы в 2023 году составил 5,0 тыс. рублей и были быть направлены на профилактику психоактивных веществ и алиментарно-зависимых заболеваний.

**13. Муниципальная программа "Формирование современной городской среды на территории муниципального образования "Муниципальный округ Сюмсинский район Удмуртской республики"**

Общий объём расходов на реализацию муниципальной программы в 2023 году составил 2 556,5 тыс. рублей или 100,0 % от бюджетных назначений,

**14. Муниципальная программа "Комплексное развитие сельских территорий"**

Общий объём расходов на реализацию муниципальной программы в 2023 году составил 8 503,1 тыс. рублей или 86,6 % от бюджетных назначений.

Указанные расходы исполнены на поддержку местных инициатив граждан, проживающих в сельской местности.

**15. Муниципальная программа "Содействие развитию и поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций, осуществляющих деятельность на территории муниципального образования"**

Общий объём расходов на реализацию муниципальной программы в 2023 году составил 14,0 тыс. рублей или 100,0 % от бюджетных назначений расходы направлены на участие представителей СОНКО, ТОС в мероприятиях, проводимых органами местного самоуправления муниципального образования. Развитие системы ТОС.

**Исполнение непрограммных направлений деятельности**

В данном разделе пояснительной записки отражены расходы 2023 года по расходным обязательствам муниципального образования «Сюмсинский район», финансируемым вне муниципальных программ.

Общий объём расходов на финансовое обеспечение непрограммных направлений деятельности в 2023 году составил 5 026,5 тыс. руб., или 98,5 % от бюджетных назначений, в том числе:

1 190,7 тыс. руб. на реализацию установленных полномочий (функций) Совета депутатов муниципального образования «Сюмсинский район» представительного органа;

10,0 тыс. руб. субвенции на реализацию Закона Удмуртской Республики от 17 сентября 2007 года №53-РЗ «Об административных комиссиях в Удмуртской Республике»;

1118,0 тыс. руб. расходы на предоставление грантов;

987,5 тыс. руб. на осуществление первичного воинского учёта на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты;

19,0 тыс. руб. расходы на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели;

913,0 тыс.руб. на содержание контрольно-счетного органа муниципального образования;

45,1 тыс.руб. на выплаты депутатам представительного органа муниципального образования;

125,3 тыс.руб. на проведение мероприятий;

117,7 тыс.руб. на стимулирования развития муниципальных образований;

300,0 тыс.руб. расходы по резервному фонду исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации;

90,2 тыс.руб. на дополнительные меры социальной поддержки по освобождению граждан Российской Федерации, призванных на военную службу по мобилизации в Вооруженные Силы Российской Федерации, от платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми в государственных и муниципальных образовательных организациях, находящихся на территории Удмуртской Республики, реализующих образовательную программу дошкольного образования;

110,0 тыс. руб. на уплату членских и целевых вносов Совету муниципальных образований Удмуртской Республики.

**4. Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета**

**муниципального образования «Муниципальный округ Сюмсинский район Удмуртской республики»**

При плановом дефиците источников внутреннего финансирования дефицита бюджета в сумме 30 491,6 тыс. руб., фактически дефицит составил в сумме 5 212,5 тыс. рублей. Остатки средств бюджета МО «Муниципальный округ Сюмсинский район Удмуртской Республики» на 1 января 2024 года составили 20 961,1 тыс.руб., из них:

\* средства бюджета УР - 5 773,8 тыс.руб.,

\* собственные средства – 15 187,3 тыс.руб.

**Сведения по кредиторской задолженности**

Кредиторская задолженность  на 1 января 2024 года  составила 7 489,4тыс. руб.

     Задолженности по  выплатам:

КОСГУ 211 составляет 6,0 тыс. руб.,(бюджет УР)  
    КОСГУ 213 задолженность составляет 3 916,9тыс.руб. (не оплачена вторая статья по учреждениям за декабрь 2023 года)  
     КОСГУ 221 в сумме 116,5 тыс.руб., задолженность за декабрь 2023г  
     КОСГУ 223   в сумме 646,3тыс. руб., задолженность  по оплате коммунальных услуг  по счетам, предъявленным  в декабре месяце 2023 года,  
     КОСГУ 225 в сумме  41,5 тыс.руб.

       КОСГУ 226 «Прочие услуги»   - 76,3тыс. руб.    
     КОСГУ 228 «Работы, услуги для целей кап.вложений»   -   815,9 тыс. руб.

КОСГУ 260,0 562,5тыс.руб.

     КОСГУ 290 «Прочие расходы»  738,0 тыс. руб.

     КОСГУ 310 "Увеличение стоимости основных средств» - 352,6 тыс. руб.

     КОСГУ 340 "Увеличение стоимости материальных запасов» - 569,6 тыс. руб.

**Сведения по муниципальному долгу Сюмсинского района за 2023 год**

По состоянию на 1 января 2024 года муниципальный долг по кредитам полученным из бюджета Удмуртской Республики составляет 47 548 500,00 руб., дата погашения 18 июня 2027 года. За пользование кредитом за 2023 год начислено и  уплачено процентов в сумме 48,5 тыс.руб.

По состоянию на 1 января 2024 года муниципальный долг по кредитам полученным в кредитных организациях отсутствует.

Начальник Управления финансов О.Г.Овчарук