**Пояснительная записка к проекту решения об исполнении**

 **бюджета муниципального образования «Муниципальный округ Сюмсинский район Удмуртской Республики» за 2024 год**

**1.Исполнение по доходам**

Первоначальный план по доходам на 2024 год утвержден в сумме 713 453,3 тыс. руб., в том числе по собственным доходам в сумме 169 681,0 тыс. руб., по безвозмездным 543 772,3 тыс. руб. Уточненный план за 2024 год составил 857 014,3тыс. руб., в том числе по собственным доходам 214 063,0 тыс. руб., по безвозмездным поступлениям 642 951,3 тыс. руб.

В бюджет района в денежном выражении поступило всего 826 613,3 тыс. руб. или выполнение плановых назначений составило 96,5%. Уточненный план собственных доходов за 2024 год исполнен на 100,0 %, или поступление составило 214 067,7 тыс. руб.

Анализ структуры доходов муниципального образования «Муниципальный округ Сюмсинский район Удмуртской Республики» за 2024 год показывает, что фактическая доля собственных доходов в общем объеме поступления составила 25,9 %*.* В структуре собственных доходов 64,6 % составляет налог на доходы физических лиц, 15,2 % составляет налог на совокупный доход, акцизы на нефтепродукты 10,4 %.

**Безвозмездные поступления**

Безвозмездные поступления исполнены в сумме 612 545,6 тыс. руб., при плане 642 951,3 тыс. руб. или на 95,3 % из них:

 **1) дотации – 145 074,8 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 19 749,2 тыс. руб., или 100,0%;

- прочие дотации в сумме 1 800,6 тыс. руб. – 100%;

 **2) субсидии всего 123 862,1 тыс. руб., в т.ч.:**

\* федеральные средства в сумме 20 588,6 тыс. руб.

|  |  |
| --- | --- |
| **Наименование субсидии** | **Фактическое поступление, тыс. руб.**  |
| Субсидии на реализацию гос. программы субъектов РФ в области использования и охраны водных объектов | 10324,5 |
| Субсидии на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условий для занятий физической культурой и спортом | 192,9 |
| Субсидии на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в гос. и мун. образовательных организаций | 4351,7 |
| Субсидии на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей 50 тысяч человек | 891,0 |
| Субсидии на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | 463,9 |
| Субсидии на поддержку отрасли культуры | 179,3 |
| Субсидии на реализацию программ формирование современной городской среды | 2094,8 |
| Субсидии на подготовку проектов межевания земельных участков и на проведение кадастровых работ | 16,0 |
| Субсидии на обеспечение комплексного развития сельских территорий | 2074,5 |
| **ИТОГО** | **20588,6** |

 **3) субвенции – 293 080,3 тыс. руб. (образование и социальная политика) в т.ч.:**

\* федеральные средства в сумме 2253,3 тыс. руб.

|  |  |
| --- | --- |
| **Наименование субвенции** | **Фактическое поступление, тыс. руб.**  |
| Субвенции бюджетам на государственную регистрацию актов гражданского состояния | 845,7 |
| Субвенции бюджетам на осуществление первичного воинского учета органами местного самоуправления поселений, муниципальных и городских округов | 1398,1 |
| Субвенции бюджетам на осуществление первичного воинского учета органами местного самоуправления поселений, муниципальных и городских округов | 9,5 |

 **4) межбюджетные трансферты – 51 786,8 тыс. руб., в т.ч.:**

\* федеральные средства в сумме 17862,2 тыс. руб

|  |  |
| --- | --- |
| 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 | 1394,2 |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам на обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями государственных общеобразовательных организаций | 255,0 |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных округов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций | 16213,0 |

 **5) прочие безвозмездные поступления – 287,5 тыс. руб.;**

 **6) перечислены в бюджет Удмуртской Республики остатки субсидий и субвенций, неиспользованные в 2023 году в сумме 1 545,9 тыс. руб.**

**2. Исполнение по расходам**

Исполнение бюджета муниципального образования «Муниципальный округ Сюмсинский район Удмуртской Республики» по расходам в 2024 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 8 791,0 тыс.руб.

Расходы бюджета муниципального образования «Муниципальный округ Сюмсинский район Удмуртской Республики» за 2024 год составили 835 404,4 тыс.руб. или 119,0 % от уровня 2023 года.

Основная часть расходов бюджета в сумме 545 932,9 тыс. руб. или 65,3 % расходов бюджета муниципального образования «Муниципальный округ Сюмсинский район Удмуртской Республики» была направлена на финансирование отраслей социально-культурной сферы, из них:

\*образование – 475 008,5 тыс. руб.,

\*культура и кинематография – 59 352,9 тыс. руб.,

\*социальная политика – 10 052,2 тыс. руб.,

\* физическая культура и спорт – 1 519,3 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 64,8% в общей сумме расходов. Всего на указанные цели направлено 540 963,1 тыс. руб.

Расходы на поддержку отдельных отраслей экономики (национальная экономика, жилищно-коммунальное хозяйство) составили 153 622,2 тыс. рублей или 18,4 % расходов бюджета муниципального образования «Муниципальный округ Сюмсинский район Удмуртской Республики»

Исполнение бюджета за 2024 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** | **876710,1** | **835404,4** | **95,3** |
| Общегосударственные вопросы | 134780,6 | 133215,8 | 98,8 |
| Национальная оборона | 1398,1 | 1398,1 | 100,0 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 1719,2 | 1176,9 | 68,5 |
| Национальная экономика | 128761,6 | 122191,5 | 94,9 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 34406,9 | 31430,7 | 91,3 |
| Охрана окружающей среды | 21015,9 | 11,0 | 0,1 |
| Образование | 482937,4 | 475008,5 | 98,4 |
| Культура и кинематография | 59751,3 | 59352,9 | 99,3 |
| Социальная политика | 10372,2 | 10052,2 | 96,9 |
| Физическая культура и спорт | 1519,4 | 1519,3 | 100,0 |
| Обслуживание государственного и муниципального долга | 47,5 | 47,5 | 100,0 |

Расходы бюджета муниципального образования «Муниципальный округ Сюмсинский район Удмуртской Республики» по муниципальным программам муниципального образования «Сюмсинский район» составили 824 890,4 тыс. рублей, их доля в общей сумме расходов за 2024 год составила 98,7 %.

Исполнение бюджета муниципального образования «Муниципальный округ Сюмсинский район Удмуртской Республики» за 2024 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» | 477198,8 | 469729,5 | 98,4 |
| 2 | Муниципальная программа «Создание условий для развития физической культуры и спорта» | 1519,4 | 1519,3 | 100,0 |
| 3 | Муниципальная программа «Развитие культуры» | 59242,4 | 58793,7 | 99,2 |
| 4 | Муниципальная программа «Социальная поддержка населения» | 5396,4 | 4997,3 | 92,6 |
| 5 | Муниципальная программа «Создание условий для устойчивого экономического развития» | 174,0 | 174,0 | 100,0 |
| 6 | Муниципальная программа «Безопасность» | 1973,8 | 1415,6 | 71,7 |
| 7 | Муниципальная программа «Содержание и развитие муниципального хозяйства» | 159222,6 | 129326,2 | 81,2 |
| 8 | Муниципальная программа «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности» | 3424,1 | 3171,4 | 92,6 |
| 9 | Муниципальная программа «Муниципальное управление» | 123706,4 | 122441,5 | 99,0 |
| 10 | Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами» | 7085,8 | 7055,9 | 99,6 |
| 11. | Муниципальная программа «Противодействие незаконному обороту наркотических средств, профилактика наркомании в Сюмсинском районе»  | 42,7 | 42,7 | 100,0 |
| 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" | 2184,8 | 2184,8 | 100,0 |
| 14. | Муниципальная программа "Комплексное развитие сельских территорий" | 24829,4 | 23983,8 | 96,6 |
| 15. | Муниципальная программа "Содействие развитию и поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций, осуществляющих деятельность на территории муниципального образования" | 35,0 | 35,0 | 100,0 |
| 16. | Муниципальная программа "Развитие туризма на территории Сюмсинского района" | 49,8 | 14,7 | 29,5 |
|  | **Итого по муниципальным программам МО «Сюмсинский район»** | **866090,4** | **824890,4** | **95,2** |
|  | Непрограммные направления деятельности | 10619,7 | 10514,0 | 99,0 |
|   | **ВСЕГО РАСХОДОВ:** | **876710,1** | **835404,4** | **95,3** |

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

 Общий объём расходов на реализацию муниципальной программы в 2024 году составил 469729,5тыс. руб. или 98,4 % от бюджетных назначений.

Указанные расходы распределены в структуре подпрограмм следующим образом:

**Подпрограмма «Развитие дошкольного образования»** исполнена в сумме 107 652,9 тыс. руб. или 98,0 % от бюджетных назначений, в том числе:

\* на оказание муниципальными учреждениями муниципальных услуг, выполнение работ, финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений 17 439,8 тыс. руб., (субсидии бюджетным учреждениям – 6 829,2 тыс.руб., содержание казенных учреждений – 10 610,6 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) – 80 379,0 тыс. руб. (субсидии бюджетным учреждениям – 36 099,9 тыс.руб., содержание казенных учреждений – 44 279,1 тыс.руб.(заработная плата с начислениями, оплата текущих расходов),

\* на оплату труда отдельных категорий работников муниципальных дошкольных образовательных организаций и муниципальных общеобразовательных организаций – 7 121,5тыс.руб. и софинансирование за счет средств бюджета района в сумме 81,5 тыс.руб.,

\*на выплату компенсации части родительской платы, взимаемой с родителей за присмотр и уход за детьми в муниципальных образовательных организациях –462,2 тыс. руб.,

\*расходы за счет родительской платы на содержание ребенка в образовательном учреждении – 2 092,3 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 70,9 тыс. руб. и софинансирование за счет средств бюджета района в сумме 0,7 тыс.руб.,

\*на предоставление мер социальной поддержки по освобождению родителей (законных представителей), если один или оба из которых являются инвалидами первой или второй группы и не имеют других доходов, кроме пенсии в сумме 5,0 тыс. руб.

**Подпрограмма «Развитие общего образования»** исполнена в сумме 279 784,1 тыс. руб. или 98,4% от бюджетных назначений, в том числе:

\* на оказание муниципальными учреждениями муниципальных услуг, выполнение работ, финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений – 40 913,9 тыс. руб. (субсидии бюджетным учреждениям – 12 328,7 тыс.руб., содержание казенных учреждений – 28 585,2 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) – 201 103,2 тыс. руб. ( субсидии бюджетным учреждениям – 104 547,6 тыс.руб., содержание казенных учреждений – 96 555,6 тыс.руб. (заработная плата с начислениями, текущие расходы),

\* на стимулирование развития муниципальных образований- 42,0 тыс.руб.,

\* на оплату труда отдельных категорий работников муниципальных дошкольных образовательных организаций и муниципальных общеобразовательных организаций – 16 004,3 тыс.руб. и софинансирование за счет средств бюджета района в сумме 156,4 тыс.руб.,

\*на мероприятия по проведению капитального ремонта учреждений общего образования за счет средств бюджета района в сумме 538,5 тыс.руб.;

\*на организацию отдыха и оздоровления детей, подростков и молодежи в УР 1757,5тыс.руб., в том числе за счет средств бюджета УР – 1590,2 тыс. руб., бюджета района 167,3 тыс.руб., включая родительскую плату,

\* на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условий для занятий физической культурой и спортом – 338,2 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 478,8 тыс.руб.,

\* на исполнение судебных актов, оплатой судебных издержек и государственной пошлины в сумме 50,0 тыс.руб.,

\* на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам в сумме 16213,0 тыс.руб.,

\* расходы за счет родительской платы на содержание ребенка в образовательном учреждении – 250,4 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 500,6 тыс.руб.,

\*на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию в сумме 1437,3тыс.руб.;

**Подпрограмма «Дополнительное образование и воспитание детей»** исполнена в сумме 38 231,5 тыс. руб. или 99,8% от бюджетных назначений, в том числе:

\* на оказание муниципальными учреждениями муниципальных услуг, выполнение работ, финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений – 34 153,4 тыс. руб., из них субсидии бюджетным учреждениям – 34153,4 тыс.руб., на заработную плату с начислениями, текущие расходы ),

\* на подготовку к зиме в сумме 22,0 тыс.руб.,

\* на стимулирование развития муниципальных образований в сумме 600,0 тыс.руб.,

\* на приобретение объектов недвижимого имущества в муниципальную собственность бюджетным учреждениям в сумме 2 450,0 тыс.руб.,

\*на обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в сумме 255,0 тыс.руб.,

\* на обеспечение персонифицированного финансирования дополнительного образования детей в сумме 751,1 тыс.руб.;

**Подпрограмма « Реализация молодежной политики»** исполнена в сумме 2947,3 тыс. руб. или 99,1 % от бюджетных назначений, в том числе:

\* на оказание муниципальными учреждениями муниципальных услуг, выполнение работ, финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений – 2 295,2 тыс. руб., (заработная плата с начислениями, оплата коммунальных услуг, текущие расходы по МКУ «Светлана»),

\* уплата налога на землю по МКУ «Светлана» - 8,5 тыс.руб.,

\* на организацию и осуществление мероприятий по работе с детьми и молодежью в сумме 27,5 тыс.руб.

\* на организацию отдыха и оздоровления детей, подростков и молодежи за счет средств бюджета УР – 606,8 тыс. руб. и собственных средств 9,3 тыс.руб.;

**Подпрограмма «Создание условий для реализации муниципальной программы»** исполнена в сумме 41 113,8 тыс. руб. или 98,9% от бюджетных назначений, в том числе:

\* на содержание центрального аппарата – 2 434,9 тыс. руб.,

\* уплату налога на имущество и земельного налога – 9 258,4 тыс. руб.,

\* на денежную компенсацию расходов по оплате жилых помещений и коммунальных услуг (отопление, освещение) работникам, проживающим и работающим в сельских населенных пунктах – 7 778,1 тыс.руб.,

\* на обеспечение деятельности прочих учреждений – 205,7 тыс.руб.,

\* на стимулирование развития муниципальных образований – 21,3тыс.руб.,

\* на обеспечение детского и школьного питания – 5 638,9 тыс.руб.,

\* на подготовку образовательных организаций к отопительному периоду – 800,0 тыс.руб.,

\* на безопасность образовательных учреждений – 8 044,1 тыс. руб.,

\* на оказание муниципальными учреждениями муниципальных услуг, выполнение работ, финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений – 6 932,4 тыс.руб.

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

 Общий объём расходов на реализацию муниципальной программы в 2024 году составил 1519,3тыс. руб. или 100,0 % 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 2024 году составил 58 793,7 тыс. руб. или 99,2 % от бюджетных назначений.

Указанные расходы распределены в структуре подпрограмм следующим образом.

**Подпрограмма « Организация библиотечного обслуживания»** исполнена в сумме 20 761,7 тыс. руб. или 100,0 % от бюджетных назначений, в том числе:

\* на оказание муниципальными учреждениями муниципальных услуг, выполнение работ, финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений – 20 310,2 тыс.руб. (субсидии на выполнение муниципального задания )

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

\* на создание модельной библиотеки в сумме 275,6 тыс.руб.,

\* на модернизацию библиотек в части комплектования книжных фондов муниципальных библиотек – 98,9 тыс.руб.,

\* на подготовку к отопительному периоду – 27,0 тыс.руб.;

**Подпрограмма « Организация досуга, предоставление услуг организаций культуры»** исполнена в сумме 36 316,9 тыс. руб., или 99,1% от бюджетных назначений, в том числе:

\* на оказание муниципальными учреждениями муниципальных услуг, выполнение работ, финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений – 33 784,0 тыс.руб. ( субсидии на выполнение муниципального задания),

\* на укрепление материально- технической базы – 1 262,1 тыс.руб.,

\* на капитальный ремонт объектов культуры в сумме 596,6 тыс.руб.,

\* на организацию внутреннего и въездного туризма, развитие туристической инфраструктуры – 18,5 тыс. руб.,

 \* на стимулирование развития муниципальных образований– 655,7 тыс.руб.;

**Подпрограмма «Создание условий для реализации муниципальной программы»** исполнена в сумме 1 715,1 тыс. руб. или 93,5% от бюджетных назначений, в том числе:

\* обеспечение деятельности центрального аппарата – 1018,5 тыс. руб.,

\* уплату налога на землю и налога на имущество - 97,8 тыс.руб.,

\* расходы на мероприятия по безопасности учреждений культуры – 137,3тыс.руб.,

\* предоставление мер социальной поддержки работникам, работающим и проживающим в сельской местности – 355,4 тыс. руб.,

\* на поддержку отрасли культуры по Федеральному проекту "Творческие люди" в сумме 106,1 тыс.руб.

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

 Общий объём расходов на реализацию муниципальной программы в 2024 году составил 4 997,3 тыс. руб. или 92,6 % от бюджетных назначений.

 Указанные расходы распределены в структуре подпрограмм следующим образом.

**Подпрограмма « Социальная поддержка семьи, детей и старшего поколения»** исполнена в сумме 3 269,7 тыс. руб. или 95,6 % от бюджетных назначений, в том числе:

\*предоставление мер социальной поддержки многодетным семьям – 3 168,0 тыс. руб.,

\* на мероприятия в области социальной политики – 92,8 тыс.руб.,

\* на организацию и проведение мероприятий с гражданами старшего поколения – 8,9 тыс.руб.

**Подпрограмма «Обеспечение жильем отдельных категорий граждан, стимулирование улучшения жилищных условий»**  исполнена в сумме 1 727,6 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 – 198,1 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» - 511,9 тыс. руб.,

\* на оказание мер государственной поддержки молодым семьям в приобретении (строительстве) жилья – 1 017,6 тыс.руб.

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

 Общий объём расходов на реализацию муниципальной программы в 2024 году составил 174,0 тыс. рублей или 100,0 % от бюджетных назначений.

 Указанные расходы распределены в структуре подпрограмм следующим образом.

**Подпрограмма «Развитие сельского хозяйства и расширение рынка сельскохозяйственной продукции»** исполнена в сумме 100,0 тыс. руб. или 100,0% от бюджетных назначений на мероприятия по проведению конкурсов, смотров, семинаров и совещаний в области сельского хозяйства;

 **Подпрограмма "Создание благоприятных условий для развития малого и среднего предпринимательства** исполнена в сумме 74,0 тыс. руб. или 100,0 % от бюджетных назначений.

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

 Общий объём расходов на реализацию муниципальной программы в 2024 году составил 1415,6 тыс. рублей или 71,7 % 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 1221,0 тыс. руб., или 69,4 % от бюджетных назначений.

**Подпрограмма «Профилактика правонарушений и преступлений»** исполнена в сумме 189,6 тыс. руб., или 90,4 % от бюджетных назначений на организацию мероприятий по профилактике правонарушений и трудоустройство среди несовершеннолетних 149,6 тыс.руб., на комплексные меры по профилактике терроризма и экстремизма в сумме 10,0 тыс.руб.; создание условий для деятельности добровольных формирований населения по охране общественного порядка в сумме 30,0 тыс.руб.,

**Подпрограмма «Гармонизация межэтнических отношений и участие в профилактике экстремизма»** исполнена в сумме 5,0 тыс. руб., или 100,0 % от бюджетных назначений на организацию мероприятий, направленных на сохранение и развитие национальных культур.

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

 Общий объём расходов на реализацию муниципальной программы в 2024 году составил 129326,2тыс. руб. или 81,2 % от бюджетных назначений. Указанные расходы распределены в структуре подпрограмм следующим образом:

**Подпрограмма "Территориальное развитие (градостроительство и землеустройство)"** исполнена в сумме 166,0 тыс. руб. на подготовку и утверждение документации по планировке территорий;

**Подпрограмма «Содержание и развитие жилищного хозяйства»** исполнена в сумме 2 998,8 тыс. руб., в том числе

\* на обеспечение осуществления отдельных государственных полномочий по государственному жилищному надзору и лицензионному контролю в сумме 171,0 тыс.руб.,

\* на содержание и развитие жилищного хозяйства в сумме 745,5 тыс.руб.,

\* на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах в сумме 2082,3 тыс.руб.,

**Подпрограмма «Содержание и развитие коммунальной инфраструктуры»** исполнена в сумме 12 320,6 тыс. руб. или 84,8 % от бюджетных назначений, в том числе:

 \* на мероприятия в области поддержки и развития коммунального хозяйства – 9 320,6 тыс. руб., в том числе субсидии из бюджета УР – 8279,8 тыс.руб. и из бюджета района 1 040,8 тыс. руб.,

 \* на возмещение недополученных доходов, связанных с осуществлением деятельности муниципальных унитарных предприятий жилищно-коммунального хозяйства в сумме 3 000,0 тыс.руб.

**Подпрограмма «Благоустройство и охрана окружающей среды»** исполнена в сумме 20 975,4 тыс. руб. или 49,4 % от бюджетных назначений, в том числе:

\* расходы по отлову и содержанию безнадзорных животных в сумме 305,0 тыс.руб.,

\* исполнение судебных актов в сумме 2,0 тыс.руб.,

\* на уличное освещение в сумме 556,8 тыс.руб.,

\* на озеленение в сумме 89,6 тыс.руб.,

\* на прочие мероприятия по благоустройству в сумме 1 638,9 тыс.руб.,

\* на стимулирование развития муниципальных образований в сумме 817,6 тыс.руб.,

\* на ликвидация несанкционированных свалок на территории района за счет местного бюджета в сумме 11,0 тыс.руб.,

\* на гранты и добровольные пожертвования – 42,9 тыс.руб.,

\* на организацию ритуальных услуг и содержания мест захоронения в сумме 48,2 тыс.руб.,

\* на разработку проектно-сметной документации на капитальный ремонт или ликвидацию гидротехнических сооружений – 4516,2 тыс.руб.,

\* на расходы в области водных объектов в сумме 199,6 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 12 747,6 тыс.руб.

**Подпрограмма «Развитие транспортной системы (организация транспортного обслуживания населения, развитие дорожного хозяйства)»** исполнена в сумме 92 865,5 тыс. руб. или 93,8% от бюджетных назначений, в том числе:

 \*на комплекс работ по содержанию автомобильных дорог, приобретение дорожной техники из бюджета УР – 66 040,2 тыс. руб., и 43,6 тыс.руб. софинансирование из бюджета района,

 \* на капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения за счет акцизов – 23 528,4 тыс.руб.,

 \* на исполнение судебных актов – 552,0 тыс.руб.,

 \* возмещение выпадающих доходов, связанных с осуществлением регулярных перевозок – 2 701,3 тыс. руб.

  **8. Исполнение муниципальной программы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности»**  в сумме 3 171,4 тыс. руб. на реализацию энергоэффективных технических мероприятий из бюджета УР в сумме 536,8 тыс.руб. и расходы по энергосбережению по энергоэффективным контрактам в сумме 2 634,6 тыс.руб. за счет местного бюджета.

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

 Общий объём расходов на реализацию муниципальной программы в 2024 году составил 122 441,5 тыс. рублей или 99,0 % от бюджетных назначений.

Указанные расходы исполнены в структуре подпрограмм следующим образом:

**Подпрограмма «Организация муниципального управления»** исполнена в сумме 56 360,1 тыс. руб., или 98,4 % от бюджетных назначений, в том числе:

 \* на реализацию установленных полномочий (функций) Администрации района в сумме 55 166,6 тыс. руб.,

 \* на организацию муниципальных закупок – 8,0 тыс.руб.,

\* на развитие информатизации – 34,0 тыс. руб.,

\* на мероприятия по охране труда и технике безопасности – 55,4 тыс. руб.,

 \* на уплату налогов - 419,3 тыс. руб.

 \* на создание и организация деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав – 676,8 тыс. руб.,

**Подпрограмма «Управление муниципальным имуществом»** исполнена в сумме 4 182,7 тыс. руб., или 100,0 % от бюджетных назначений, в том числе:

 \*на реализацию установленных полномочий (функций) Управления имущественных и земельных отношений в сумме 3 698,5 тыс. руб.,

 \*на оценку недвижимости, признание прав и регулирование отношений в сфере управления государственной и муниципальной собственностью – 154,0 тыс. руб.,

\*на мероприятия по землеустройству и землепользованию – 330,2 тыс. руб.;

**Подпрограмма «Архивное дело»** исполнена в сумме 360,0 тыс. руб. или 60,8 % от бюджетных назначений на осуществление отдельных государственных полномочий в области архивного дела.

**Подпрограмма «Создание условий для государственной регистрации актов гражданского состояния»** исполнена в сумме 1 079,4 тыс. руб., или 100,0 % от бюджетных назначений на государственную регистрацию актов гражданского состояния.

**Подпрограмма "Создание условий для реализации муниципальной программы"** исполнена в сумме 60 459,2 тыс. руб., или 99,9 % 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 2024 году составил 7055,9 тыс. руб. или 99,6% от бюджетных назначений. Указанные расходы распределены в структуре подпрограмм следующим образом:

**Подпрограмма "Повышение эффективности расходов бюджета"** исполнена в сумме 3,8 тыс. руб., или 100,0 % от бюджетных назначений.

**Подпрограмма «Управление муниципальным долгом»** исполнена в сумме 47,5 тыс. руб., или 100,0 % от бюджетных назначений, на процентные платежи по муниципальному долгу.

**Подпрограмма «Создание условий для реализации муниципальной программы»** исполнена в сумме 7004,6 тыс. руб. или 99,6 % 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 2024 году составил 42,7 тыс. рублей или 100,0 % от бюджетных назначений и направлены на мероприятия по профилактике наркомании и противодействию незаконному обороту наркотических средств.

 **12. Исполнение муниципальной программы "Укрепление общественного здоровья"**

Общий объём расходов на реализацию муниципальной программы в 2024 году составил 5,0 тыс. рублей и были быть направлены на профилактику психоактивных веществ и алиментарно-зависимых заболеваний.

 **13. Исполнение муниципальной программы "Формирование современной городской среды на территории муниципального образования "Муниципальный округ Сюмсинский район Удмуртской республики"**

Общий объём расходов на реализацию муниципальной программы в 2024 году составил 2 184,8 тыс. рублей или 100,0 % от бюджетных назначений,

 **14. Исполнение муниципальной программы "Комплексное развитие сельских территорий"**

Общий объём расходов на реализацию муниципальной программы в 2024 году составил 23 983,8 тыс. рублей или 96,6 % от бюджетных назначений.

Указанные расходы исполнены на комплексное развитие сельских территорий и поддержку местных инициатив граждан, проживающих в сельской местности.

**15. Исполнение муниципальной программы "Содействие развитию и поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций, осуществляющих деятельность на территории муниципального образования"**

 Общий объём расходов на реализацию муниципальной программы в 2024 году составил 35,0 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.

16. **Исполнение муниципальной программы "Развитие туризма на территории Сюмсинского района"**

 Общий объём расходов на реализацию муниципальной программы в 2024 году составил 14,7 тыс. рублей или 29,5 % от бюджетных назначений расходы направлены на организацию внутреннего туризма и развитие туристической инфраструктуры.

**Исполнение непрограммных направлений деятельности**

В данном разделе пояснительной записки отражены расходы 2024 года по расходным обязательствам муниципального образования «Сюмсинский район», финансируемым вне муниципальных программ.

Общий объём расходов на финансовое обеспечение непрограммных направлений деятельности в 2024 году составил 10 514,0 тыс. руб., или 99,0 % от бюджетных назначений, в том числе:

1 239,6 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»;

2474,0 тыс. руб. расходы на предоставление грантов;

1398,1 тыс. руб. на осуществление первичного воинского учёта на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты;

9,5 тыс. руб. расходы на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели;

912,4 тыс.руб. на содержание контрольно-счетного органа муниципального образования;

47,1 тыс.руб. на выплаты депутатам представительного органа муниципального образования;

223,0 тыс.руб. на проведение мероприятий;

577,5 тыс.руб. на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов;

2931,6 тыс.руб. расходы по резервному фонду исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации;

231,2 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;

300,0 тыс.руб. на компенсации и иные социальные выплаты гражданам;

50,0 тыс.руб. на проведение конкурсов, смотров, семинаров и совещаний

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 19 695,7 тыс. руб., фактически дефицит составил в сумме 8 791,0 тыс. рублей. Остатки средств бюджета МО «Муниципальный округ Сюмсинский район Удмуртской Республики» на 1 января 2025 года составили 12 170,0 тыс.руб., из них:

 \* средства бюджета УР - 6 098,1 тыс.руб.,

 \* собственные средства – 6 071,9 тыс.руб.

**Сведения по кредиторской задолженности**

Кредиторская задолженность  на 1 января 2025 года  составила 7 215,1тыс. руб.

     Задолженности по  выплатам:

 КОСГУ 211 составляет 7,8 тыс. руб.

     КОСГУ 221 в сумме 80,6 тыс.руб., задолженность за декабрь 2024г
     КОСГУ 223   в сумме 1092,4 тыс. руб., задолженность  по оплате коммунальных услуг  по счетам, предъявленным  в декабре месяце 2024 года,
     КОСГУ 225 в сумме  34,3 тыс.руб.

       КОСГУ 226 «Прочие услуги»   - 73,6 тыс. руб.
     КОСГУ 290 «Прочие расходы»  5142,4 тыс. руб.

     КОСГУ 310 "Увеличение стоимости основных средств» - 35,1 тыс. руб.

     КОСГУ 340 "Увеличение стоимости материальных запасов» - 748,9 тыс. руб.

**Сведения по муниципальному долгу Сюмсинского района за 2024 год**

По состоянию на 1 января 2025 года муниципальный долг по кредитам полученным из бюджета Удмуртской Республики составляет 47 548,5 тыс.руб., дата погашения 18 июня 2027 года. За пользование кредитом за 2024 год начислено и  уплачено процентов в сумме 47,5 тыс.руб.

По состоянию на 1 января 2025 года муниципальный долг по кредитам полученным в кредитных организациях отсутствует.

Начальник Управления финансов О.Г.Овчарук