**Пояснительная записка к решению 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. ли 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 «Муниципальный округ Сюмсинский район Удмуртской Республики» 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 муниципального образования «Муниципальный округ Сюмсинский район Удмуртской Республики»** | **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 «Муниципальный округ Сюмсинский район Удмуртской Республики», 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 «Муниципальный округ Сюмсинский район Удмуртской Республики» 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 2024 года;

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