**Пояснительная записка**

**к годовому отчету за 2024 год Муниципального образования**

**"Шовгеновский район"**

Финансовое управление администрации муниципального образования «Шовгеновский район». Органом, организующим исполнение бюджета Шовгеновского района является Финансовое управление администрации муниципального образования «Шовгеновский район», который действует на основании Положения, утвержденного постановлением Главы администрации муниципального образования «Шовгеновский район». Финансовое управление обеспечивает проведение единой государственной финансовой политики и осуществляет общее руководство организацией финансов в районе. Юридический адрес: Республики Адыгея а. Хакуринохабль, ул. Шовгенова 9 Тел. 9-23-40, Факс 9-24-31. Функции: составление проекта и исполнение бюджета муниципального образования "Шовгеновский район". Осуществление финансового контроля за рациональным и целевым расходованием бюджетных средств. Получатели средств бюджета муниципального образования "Шовгеновский район" в своей деятельности руководствуются Положениями, утвержденными Постановлением Главы муниципального образования «Шовгеновский район», Уставом муниципального образования "Шовгеновский район". Они же являются и распорядителями полученных ими средств из бюджета муниципального образования "Шовгеновский район" . В состав получателей и распорядителей средств бюджета входят: Администрация муниципального образования "Шовгеновский район"; Совет народных депутатов; Управление образования; Управление культуры; Комитет имущественных отношений; Финансовое управление; Контрольно-счетная палата. Реквизиты: ИНН 0108003871, ОГРН-1020100511650,КПП 010101001,ОКУД-0608021,ОКАТО-79240830000,ОКОГУ-23129,ОКОПФ-81,ОКФС-13 Численность персонала финансового управления по штатному расписанию, утвержденному в установленном порядке на отчетную дату 14 человек. Фактическая численность работающих на отчетную дату – 14 человек. Из них : муниципальных служащих – 12 человек, должности , не относящиеся к муниципальной службе- 2 человека. Муниципальные служащие: начальник финансового управления – 1 ед: заместитель начальника (начальник отдела) -1 ед; начальник отдела- 3 ед; главные специалисты- 3 ед; ведущие специалисты-4 ед. Должности не относящиеся к муниципальной службе: делопроизводитель- 1 ед: водитель- 1 ед. Для ведения учета и составления отчетности используется «1-С Бухгалтерия». Бухгалтерский учет осуществляется в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете», бюджетным законодательством, иными нормативными правовыми актами РФ.

 На основании Федерального Закона РФ от 8 мая 2010 года №83-ФЗ "О внесений изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений на 1 января 2025 года действуют 24 бюджетных учреждений,  5 казенных учреждений и 13 органов власти.

**ДОХОДЫ**

В течение 2024 года финансирование расходов бюджета муниципального образования «Шовгеновский район» осуществлялось в соответствии с Решением Совета народных депутатов от 28 декабря 2023 года №108 «О бюджете МО «Шовгеновский район на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов».

Бюджет муниципального образования « Шовгеновский район» на 01.01.2025 года определен по расходам в сумме 889580,5 тысячи рублей, по доходам в сумме 876277,6 тысячи рублей, исходя из прогнозируемого объема собственных доходов в сумме 148000,0 тысячи рублей, получения средств из республиканского бюджета в сумме 728277,6 тысячи рублей, в том числе:

в тыс. рублях

|  |  |
| --- | --- |
| **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ** | **728277,6** |
| **Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации** | **727785,6** |
| **Дотации бюджетам муниципальных районов** | **304332,6** |
| Дотации бюджетам муниципальных районов на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности | 206808,9 |
| Дотации бюджетам муниципальных районов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов | 92157,0 |
| Прочие дотации бюджетам муниципальных районов | 5366,7 |
| **Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)** | **79443,2** |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности | 1140,0 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства, за счет средств, поступивших от публично-правовой компании "Фонд развития территорий" | 30555,0 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях | 1469,9 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на софинансирование расходных обязательств субъектов Российской Федерации, связанных с реализацией федеральной целевой программы "Увековечение памяти погибших при защите Отечества на 2019 - 2024 годы" | 6,1 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях | 8893,9 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек | 537,7 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | 8016,3 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на поддержку отрасли культуры | 122,5 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на реализацию программ формирования современной городской среды | 3030,3 |
| Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов | 25671,5 |
| **Субвенции от других бюджетов бюджетной системы РФ в том числе:** | **320492,6** |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение переданных полномочий субъектов Российской Федерации | 219900,2 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю | 77344,6 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательные программы дошкольного образования | 99,2 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений | 23148,6 |
| **Иные межбюджетные трансферты** | **23517,2** |
|  |  |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые  бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями | 1445,9 |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов на обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями государственных общеобразовательных организаций, профессиональных образовательных организаций субъектов Российской Федерации, г. Байконура и федеральной территории "Сириус", муниципальных общеобразовательныхорганизаций и профессиональных образовательных организаций | 156,2 |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций | 20419,4 |
| Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов | 1495,7 |
| **ПРОЧИЕ БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ** | **492,0** |
| Прочие безвозмездные поступления в бюджеты муниципальных районов | 492,0 |
|  |  |

За 2024 год в бюджет муниципального образования «Шовгеновский район» поступило 851514,9 тысячи рублей, в том числе средств из республиканского бюджета в сумме 700172,1 тысячи рублей:

|  |  |
| --- | --- |
| **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ** | **700172,1** |
| **Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации** | **702484,7** |
| **Дотации бюджетам муниципальных районов** | **304332,6** |
| Дотации бюджетам муниципальных районов на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности | 206808,9 |
| Дотации бюджетам муниципальных районов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов | 92157,0 |
| Прочие дотации бюджетам муниципальных районов | 5366,7 |
| **Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)** | **79443,2** |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности | 1140,0 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства, за счет средств, поступивших от публично-правовой компании "Фонд развития территорий" | 30555,0 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях | 1469,9 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на софинансирование расходных обязательств субъектов Российской Федерации, связанных с реализацией федеральной целевой программы "Увековечение памяти погибших при защите Отечества на 2019 - 2024 годы" | 6,1 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях | 8893,9 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек | 537,7 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | 8016,3 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на поддержку отрасли культуры | 122,5 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на реализацию программ формирования современной городской среды | 3030,3 |
| Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов | 25671,5 |
| **Субвенции от других бюджетов бюджетной системы РФ в том числе:** | **295191,7** |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение переданных полномочий субъектов Российской Федерации | 219171,3 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю | 53170,7 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательные программы дошкольного образования | 9,7 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений | 22840,0 |
| **Иные межбюджетные трансферты** | **23517,2** |
|  |  |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые  бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями | 1445,9 |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов на обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями государственных общеобразовательных организаций, профессиональных образовательных организаций субъектов Российской Федерации, г. Байконура и федеральной территории "Сириус", муниципальных общеобразовательных организаций и профессиональных образовательных организаций | 156,2 |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций | 20419,4 |
| Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов | 1495,7 |
| **ПРОЧИЕ БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ** | **0** |
| Прочие безвозмездные поступления в бюджеты муниципальных районов | 0 |
| Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата бюджетами бюджетной системы Российской Федерации остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет, а также от возврата организациями остатков субсидий прошлых лет | 5727,7 |
| Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов | -8040,3 |
|  |  |

Доходная часть бюджета МО «Шовгеновский район» на 1 января 2025 года выполнена на 97,2 процентов. При бюджетном назначении 876277,6 тыс. рублей исполнение составило 851514,9 тыс. рублей, темп роста по сравнению с аналогичным периодом прошлого года составил 61,1% .

В бюджет района входит более 20 налоговых и неналоговых доходов, по большинству налоговых и неналоговых доходов исполнение плановых бюджетных назначений составило 80-100%, либо перевыполнены.

**Высокий темп поступлений наблюдается по следующим налогам:**

**НДФЛ** поступления составили 29427,7 тыс. руб., что на 6464,3 тыс. руб. выше аналогичного периода прошлого года. Высокий темп обусловлен:

- роста МРОТ на 18,5 процентных пункта или на 3 000 руб. (в 2023 г. МРОТ составлял 16 242 руб., в 2024 г. –

19 242 руб.) в соответствии новой редакции ст. 1 Федерального закона от 19.06.2000 N 82-ФЗ "О минимальном размере оплаты труда",

- повышения с 01.10.2023г. денежного довольствия военнослужащих и сотрудников некоторых федеральных органов исполнительной власти в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 28.06.2023г. N 1046 на 10,5 %,

- повышения окладов месячного денежного содержания федеральных государственных гражданских служащих и должностных окладов работников федеральных государственных органов, замещающих должности, не являющиеся должностями федеральной государственной гражданской службы (с 01.10.2022г. на 4,0 %, с 01.10.2023г. на 5,5 %),

- повышения окладов работников государственных учреждений с 01.08.2024г. в соответствии с постановлением Кабинета Министров Республики Адыгея.

- повышения окладов с 01.10.2024г. на 5,1 % работникам федеральных казенных, бюджетных и автономных учреждений, работникам федеральных государственных органов, а также гражданскому персоналу воинских частей, учреждений и подразделений федеральных органов исполнительной власти, в которых законом предусмотрена военная и приравненная к ней служба.

**По налогу на имущество организаций** поступило 28197,1 тыс. руб., что на 25 289,0 тыс. руб. выше аналогичного периода прошлого года, в результате зачета на единый налоговый счет в 2023г. переплаты АО "Ветроэнергетическая отдельная генерирующая компания".

**УСН** поступило 23429,6 тыс. руб., что на 42 п.п. или на 6944,7 тыс. руб. выше аналогичного периода прошлого года, по причине погашения задолженности, в т.ч. Кубашичев А.Ш.

**ЕСХН** поступило 17787,6 тыс. руб., что на 27 п.п. или на 3817,0 тыс. руб. выше аналогичного периода прошлого года, в связи с ростом платежей по годовым налоговым декларациям, под влиянием роста налоговой базы, в т. ч. ООО "Премиум" на 1 548 тыс. руб., Барахтов С.А. на 1 246 тыс. руб., Красножен А.В. на 1 009 тыс. руб. и другие.

**Налога, взимаемого, в связи с применением патентной системы налогообложения** поступило 783,5 тыс. руб., что на 407,3 тыс. руб. выше аналогичного периода прошлого года, в связи с досрочной уплатой по сроку 09.01.2023 в декабре 2022 года (в 2022 году платежи учитывались по факту уплаты, с 01.01.2023 – зачисляются по сроку уплаты), а также проведением в аналогичном периоде 2023 года зачетов на ЕНС по уведомлениям об уменьшении суммы налога на уплаченные страховые взносы.

**Государственной пошлины по делам, рассматриваемой в судах общей юрисдикции** поступило 4 748 тыс. руб., что в 2,1 раза или на 2 502 тыс. руб. выше аналогичного периода прошлого года, в результате повышения размера судебных пошлин в соответствии изменений Федеральными законами № 176- ФЗ от 12.07.2024г. и № 259- ФЗ от 08.08.2024г.

**Низкий темп поступлений наблюдается по следующим налогам :**

**НДПИ** поступило 62 тыс. руб., что на 65 п.п. или на 115 тыс. руб. ниже аналогичного периода прошлого года, в результате уменьшения объемов добычи ПИ АО "Шовгеновский дорожный ремонтно-строительный участок".

**РАСХОДЫ**

**Информация о ходе исполнения бюджета муниципального образования  «Шовгеновский район»**

**на 01.01.2025 год**

              Расходы бюджета муниципального образования «Шовгеновский район» за 2024 год исполнены в сумме 851845,5 тыс. рублей или 95,8 % к уточненным плановым назначениям на 2024 год (889580,5 тыс. рублей), что на 61,6 % к аналогичному периоду прошлого года. При этом в абсолютных величинах исполнение бюджета 2023 года меньше исполнения предыдущего периода на 530128,3 тыс. рублей.

Годовой отчет об исполнении бюджета Шовгеновского района за 2024 год составлен на основании бюджетной отчётности финансового органа, бюджетной отчётности главных администраторов доходов бюджета района, главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета района и бюджетной отчётности 7 главных распорядителей средств бюджета Шовгеновского района.

Средства муниципального бюджета направлены на функционирование 36 учреждений муниципального образования «Шовгеновский район», из которых 7 главных распорядителей бюджетных средств, 5 муниципальных казенных учреждений и 24 муниципальных бюджетных учреждений.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Наименование учреждений | Количество штатных единиц  в 2024 году | Среднесписочная численность  в 2024 году |
| 1 | МКУ МО «Шовгеновский район» «Централизованная бухгалтерия управления культуры» | 7 | 5,1 |
| 2 | Центр хозяйственного и технического обеспечения учреждений культуры муниципального образования | 46,75 | 40,8 |
| 3 | МКУ МО "Шовгеновский район" "Централизованная бухгалтерия управления образования" | 17 | 17 |
| 4 | МКУ МКСО | 7,5 | 7,5 |
| 5 | МКУ ЕДДС МО «Шовгеновский район» | 5 | 5 |
|  | Итого казенных учреждений | 83,25 | 75,4 |
| 1 | «Шовгеновский район» «Шовгеновский районный мемориальный музей Героя Советского Союза Х.Б.Андрухаева» | 9,5 | 9,4 |
| 2 | МБУК МО «Шовгеновский район» Шовгеновская межпоселенческая централизованная библиотечная система | 35 | 35 |
| 3 | МБУК МО «Шовгеновский район» «Шовгеновская межпоселенческая централизованная клубная система» | 54,5 | 51,9 |
| 4 | МБУК МО «Шовгеновский район» «Районный межпоселенческий центр народной культуры» | 36,25 | 35,1 |
| 5 | МБУ «ЕИЦ Шовгеновского района» | 18 | 17,5 |
| 6 | МОБУ Хакуринохабльская СОШ №1 | 85,4 | 69 |
| 7 | МБОУ ООШ № 2 х.Дукмасов | 30,6 | 19,5 |
| 8 | МБОУ СОШ №3 а. Джерокай | 45,7 | 36,9 |
| 9 | МБОУ "Мамхегская СОШ №4" | 64,7 | 43,7 |
| 10 | МБОУ СОШ №5 п. Зарево | 44,2 | 30,3 |
| 11 | МБОУ "Хатажукаевская СОШ № 6" | 66,5 | 47,2 |
| 12 | МБОУ СОШ №8 х. Чернышёв | 40,9 | 27,6 |
| 13 | МБОУ Краснобашненская СОШ №9 | 44,4 | 34,9 |
| 14 | МБОУ "СОШ №10" Х.ХАПАЧЁВ | 34,7 | 22,6 |
| 15 | МБОУ Пшизовская средняя школа №11 | 42,3 | 36,9 |
| 16 | МБОУ ООШ №12  х. Мамацев | 23,3 | 13,2 |
| 17 | МБОУ ООШ № 13 х.Михайлов | 23,2 | 11,6 |
| 18 | ДОУ №1 "Насып" | 81,95 | 76,0 |
| 19 | ДОУ №4 "Дэхэбын" | 39,4 | 26,2 |
| 20 | МДОУ №2 "Бэрэчэт" | 21,15 | 20,15 |
| 21 | МДОУ  "Звездочка" | 39,4 | 20,65 |
| 22 | МДОУ  "Солнышко" | 44,2 | 23,3 |
| 23 | Шовгеновский "ЦДОД" | 21,5 | 15,4 |
| 24 | МБУ ДО "Шовгеновская ДЮСШ" | 29,0 | 19,5 |
|  | Итого бюджетных учреждений | 975,75 | 743,5 |
|  | **Всего** | **1059,0** | **818,9** |

      В данной пояснительной записке отражены результаты анализа показателей, характеризующих исполнение расходных статей бюджета муниципального образования «Шовгеновский район».

Анализ исполнения муниципального бюджета Шовгеновского района по разделам бюджетной классификации расходов бюджетов Российской Федерации

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование  показателя | Код расхода по БК | Фактическое исполнение за 2023 г | Утвержденные бюджетные назначения за 2024 год | Фактическое исполнение за 2024 г | Выполнение плана, % | Темп роста,  % |
| ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ | 0100 | 61197,6 | 80792,8 | 72219,9 | 89,4 | 118,0 |
| Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 0102 | 2537,5 | 2934,7 | 2934,7 | 100,0 | 115,7 |
| Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований | 0103 | 4219,8 | 5199,7 | 5199,6 | 100,0 | 123,2 |
| Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций | 0104 | 37914,2 | 43929,9 | 43410,7 | 98,8 | 114,5 |
| Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 0106 | 12475,8 | 14636,7 | 14636,6 | 100,0 | 117,3 |
| Другие общегосударственные вопросы | 0113 | 4050,3 | 14091,8 | 6038,3 | 42,8 | 149,1 |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА | 0200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Мобилизационная и вневойсковая подготовка | 0203 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ | 0300 | 2447,8 | 3155,2 | 3099,7 | 98,2 | 126,6 |
| Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона | 0309 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность | 0310 | 2447,8 | 3155,2 | 3099,7 | 98,2 | 126,6 |
| Национальная экономика | 0400 | 276190,0 | 943,3 | 238,6 | 25,3 | 0,09 |
| Сельское хозяйство и рыболовство | 0405 | 78,5 | 823,7 | 123,6 | 15,0 | 157,5 |
| Водное хозяйство | 0406 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 0409 | 276111,5 | 119,6 | 115,0 | 96,2 | 0,05 |
| Другие вопросы в области национальной экономики | 0412 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО | 0500 | 77047,5 | 61012,1 | 61011,3 | 100,0 | 79,2 |
| Жилищное хозяйство | 0501 | 31516,0 | 46002,0 | 46002,0 | 100,0 | 146,0 |
| Коммунальное хозяйство | 0502 | 34921,7 | 1723,5 | 1722,7 | 99,9 | 4,9 |
| Благоустройство | 0503 | 10609,8 | 13286,6 | 13286,6 | 100,0 | 125,2 |
| ОБРАЗОВАНИЕ | 0700 | 623970,6 | 432538,0 | 432065,5 | 99,9 | 69,2 |
| Дошкольное образование | 0701 | 273847,9 | 103696,5 | 103423,9 | 99,7 | 37,8 |
| Общее образование | 0702 | 297483,0 | 277361,8 | 277246,5 | 99,9 | 93,2 |
| Дополнительное образование детей | 0703 | 31969,8 | 26200,4 | 26178,5 | 99,9 | 81,9 |
| Молодежная политика и оздоровление детей | 0707 | 1568,1 | 1974,1 | 1973,1 | 99,9 | 125,8 |
| Другие вопросы в области образования | 0709 | 19101,6 | 23305,2 | 23243,5 | 99,7 | 121,7 |
| КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ | 0800 | 174597,2 | 133981,4 | 133861,4 | 99,9 | 76,7 |
| Культура | 0801 | 154853,4 | 106222,4 | 106105,6 | 99,9 | 68,5 |
| Кинематография | 0802 | 1750,0 | 2137,5 | 2137,5 | 100,0 | 122,1 |
| Другие вопросы в области культуры, кинематографии | 0804 | 17993,9 | 25621,5 | 25618,3 | 100,0 | 142,4 |
| СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА | 1000 | 137294,8 | 137791,0 | 109982,4 | 79,8 | 80,1 |
| Пенсионное обеспечение | 1001 | 3225,6 | 3323,4 | 3323,4 | 100,0 | 103,0 |
| Социальное обеспечение населения | 1003 | 2923,5 | 16255,3 | 13177,0 | 81,1 | 450,7 |
| Охрана семьи и детства | 1004 | 130493,7 | 116962,1 | 92352,1 | 79,0 | 70,8 |
| Другие вопросы в области социальной политики | 1006 | 652,0 | 1250,2 | 1129,9 | 90,4 | 173,3 |
| ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ | 1100 | 170,0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Физическая культура | 1101 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Массовый спорт | 1102 | 170,0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ | 1200 | 9099,3 | 10451,0 | 10451,0 | 100,0 | 114,9 |
| Телевидение и радиовещание | 1201 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Периодическая печать и издательства | 1202 | 9099,3 | 10451,0 | 10451,0 | 100,0 | 114,9 |
| ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА | 1300 | 1,3 | 0,9 | 0,9 | 100,0 | 69,2 |
| Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга | 1301 | 1,3 | 0,9 | 0,9 | 100, | 69,2 |
| Межбюджетные трансферты общего характера | 1400 | 19957,7 | 28914,9 | 28914,9 | 100,0 | 144,9 |
| Итого: | 0000 | 1381973,7 | 889580,5 | 851845,5 | 95,8 | 61,6 |

Анализ изменения функциональной структуры и динамики расходной части бюджета муниципального образования

"Шовгеновский район" за 2023-2024 годы.

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование  показателя | 2023 год | | 2024 год | | Изменение структуры |
|  | Фактические расходы | Удельный вес | Фактические расходы | Удельный вес |
| Общегосударственные вопросы | 61197,5 | 4,4 | 72219,9 | 8,5 | 4,1 |
| Национальная оборона | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 2447,8 | 0,2 | 3099,7 | 0,4 | 0,2 |
| Национальная экономика | 276190,0 | 20,0 | 238,6 | 0,0 | -20,0 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 77047,5 | 5,6 | 61011,3 | 7,2 | 1,6 |
| Образование | 623970,6 | 45,2 | 432065,5 | 50,7 | 5,5 |
| Культура, кинематография | 174597,2 | 12,6 | 133861,4 | 15,7 | 3,1 |
| Социальная политика | 137294,8 | 9,9 | 109982,4 | 12,9 | 3,0 |
| Физическая культура и спорт | 170,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Средства массовой информации | 9099,3 | 0,7 | 10451,0 | 1,2 | 0,5 |
| Обслуживание государственного и муниципального долга | 1,3 | 0,0 | 0,8 | 0,0 | 0,0 |
| Межбюджетные трансферты общего характера | 19957,7 | 1,4 | 28914,9 | 3,4 | 2,0 |
| Итого | 1381973,7 | 100,0 | 851845,5 | 100,0 | 0,0 |

          Сравнительный анализ функциональной структуры бюджета муниципального образования «Шовгеновский район» за 2024 год показал, что по сравнению с предыдущим годом наблюдается наибольший рост удельного веса расходов:

- образование с 45,2 – в 2023 году до 50,7;

- общегосударственные вопросы с 4,4- в 2023 году до 8,5;

- культура с 12,6- в 2023 году до 15,7;

- социальная политика с 9,9 - 2023 году до 12,9;

- межбюджетные трансферты общего характера с 1,4 – в 2023 году до 3,4;

- жилищно-коммунальное хозяйство с 5,6 –с 2023году до 7,2;

- средства массовой информации с 0,7-в 2023 году до 1,2;

- национальная безопасность и правоохранительная деятельность с 0,2-в 2023 году до 0,4;

- по остальным расходам наблюдается снижение доли расходов в общем объеме и сохранение объема.

С 2014 года осуществлен переход на программно-целевое планирование бюджета муниципального образования «Шовгеновский район». В 2024г. на реализацию муниципальных программ было направлено 702998,0  тыс. руб., что составляет  82,5 % от общего объема расходов бюджета муниципального образования  «Шовгеновский район».

В разрезе муниципальных программ исполнение бюджетных назначений сложилось следующим образом:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Информация о реализации муниципальных и ведомственных программ** | | | | | |
|  | **муниципального образования «Шовгеновский район» за 2024 год.** | | | | | |
|  |  | | | | | |
|  | тыс. руб. | | | | | |
| № п/п | Наименование программы, закона, другого нормативного акта | Код программы | Исполнение за 2023 год | Уточненный план | Исполнение за 204  год | % исполнения |
|  | **Муниципальные программы** |  |  |  |  |  |
| 1 | **Муниципальная программа «Развитие образования» в муниципальном образовании  «Шовгеновский район» на 2023-2026 годы** | 6200000000 | 457330,9 | 508187,5 | 483415,0 | 95,1 |
| 2 | **Муниципальная программа «Развитие культуры» муниципального управления культуры муниципального образования «Шовгеновский район на 2014-2025 годы»** | 6300000000 | 148380,5 | 133799,0 | 133679,0 | 99,9 |
| 3 | **Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта и реализация молодежной политики в муниципальном образовании "Шовгеновский район" на 2014-2026 годы»** | 6400000000 | 170,0 | 52,0 | 52,0 | 100,0 |
| 4 | **Муниципальная программа "Социальная поддержка населения муниципального образования "Шовгеновский район" на 2014-2026 годы"** | 6500000000 | 3410,6 | 3753,4 | 3753,4 | 100,0 |
| 5 | **Муниципальная программа**  **"Обеспечение жильем молодых семей" на 2020-2026 годы** | 6Ж00000000 | 9963,6 | 11016,4 | 11016,0 | 100,0 |
| 6 | **Муниципальная программа "Поддержка и развитие средств массовой информации в муниципальном образовании "Шовгеновский район" на 2014-2026 годы"** | 6Г00000000 | 9099,3 | 10451,0 | 10451,0 | 100,0 |
| 7 | **Муниципальная программа "Переселение граждан из аварийного жилищного фонда" на 2023-2026 годы** | 660F000000 | 33510,5 | 49080,3 | 46002,0 | 93,7 |
| 8 | **Муниципальная программа "Обеспечение безопасности дорожного движения в муниципальном образовании "Шовгеновский район" на 2022-2026годы"** | 6Д00000000 | 12,0 | 25,0 | 25,0 | 100,0 |
| 9 | **Муниципальная целевая программа "Профилактика правонарушений и преступлений среди несовершеннолетних муниципального образования  «Шовгеновский район» на 2016-2026 годы "Вместе-ради детей""** | 6П00000000 | 81,0 | 104,8 | 104,8 | 100,0 |
| 10 | **Муниципальная программа по противодействию коррупции в муниципальном образовании "Шовгеновский район" на 2022-2026 годы"** | 6Ф00000000 | 12,0 | 15,0 | 15,0 | 100,0 |
| 11 | **Муниципальная программа "Профилактика правонарушений в муниципальном образовании "Шовгеновский район" на 2022-2026 годы"** | 6Ч00000000 | 12,0 | 15,0 | 15,0 | 100,0 |
| 12 | **Муниципальная программа  "Противодействие злоупотреблению наркотикам  и их незаконному обороту в муниципальном образовании «Шовгеновский район» на 2022-2026 годы»** | 6Ш00000000 | 20,0 | 25,0 | 25,0 | 100,0 |
| 13 | **Муниципальная программа муниципального образования «Шовгеновский район» по противодействию терроризму и экстремистской деятельности  на 2022-2026 годы** | 6Я00000000 | 20,0 | 25,0 | 25,0 | 100,0 |
| 14 | **Муниципальная  целевые программа "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в муниципальном  образовании "Шовгеновский район" на 2022-2024годы"** | 6Э00000000 | 5269,4 | 6940,0 | 6940,0 | 100,0 |
| 15 | **Муниципальная программа «Формирование современной городской среды» на 2018-2024 годы»** | 6С00000000 | 4040,4 | 6340,5 | 6340,5 | 100,0 |
| 16 | **Муниципальная программа «Обеспечение инженерной инфраструктурой земельных участков, выделяемых семьям, имеющих трех и более**  **детей на 2024-2027 годы»** | 6М00000000 | 0,0 | 1140,0 | 1140,0 | 100,0 |
| 17 | **Муниципальная программа «Комплексное развитие сельских территорий на 2023-2025 годы муниципального образования «Шовгеновский район»** | 6Л00000000 | 497738,5 | 0 | 0 | 0 |
|  | **Всего** |  | 1169070,7 | 730969,9 | 702998,7 | 96,2 |

**Исполнение Национальных проектов**

Муниципальное образование «Шовгеновский район» в 2024 году участвовало в реализации ряда национальных проектов:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование национального проекта (регионального проекта)** | **Получатели средств по каждому соглашению** | **Наименование мероприятия** | **Утверждено**  **на 2024 г.** | **Исполнения за 2024 год,**  **тыс. руб.** | | | **ВСЕГО** |
| **федераль-ные средства** | **республикан-ские сре-дства** | **мест-ный бюд-жет** |
| 1. Создание условий для реализации творческого потенциала нации ("Творческие люди") (Лучший работник учреждений культуры) | Муниципальное управление культуры  муниципального образования  "Шовгеновский район" | Государственная поддержка лучших работников сельских учреждений культуры | 51,2 | 50,0 | 0,6 | 0,6 | 51,2 |
| 2."Развитие образования" Патриотическое воспитание граждан РФ (EВ) | Муниципальное управление образования муниципального образования "Шовгеновский район" | Проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях | 1470,7 | 1455,2 | 14,7 | 0,8 | 1470,7 |
| 3."Формирование современной  городской среды" | Администрация  муниципального образования "Хакуринохабльское селькое поселение" | Реализация программ  формирование современной  городской среды   (капитальный ремонт дворовых территорий многоквартирных жилых дворов -аул Хакуринохабль ул.Шовгенова 23, ул.Тургенева 37, ул.Курганная 1) | 6340,5 | 3000,0 | 30,3 | 3310,2 | 6340,5 |
| 4. Жилье и городская среда  Региональный проект "Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда" | Администрация муниципального образования «Шовгеновский район» | Субсидии на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда | 46002,0 | 0 | 42824,0 | 3178,0 | 46002,0 |
| **Итого** |  |  | **53864,4** | **4505,2** | **42869,6** | **6489,6** | **53864,4** |

**Анализ исполнения бюджета муниципального образования  «Шовгеновский район» по разделам и подразделам бюджетной классификации расходов бюджетов Российской Федерации за 2023-2024 года.**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование  показателя | Код расхода по БК | Исполнение за 2023 год, тыс. руб. | Уточненный план на 2024 год, тыс. руб. | Исполнение за 2024 год, тыс. руб. | Выполнение плана, % | Темп роста, факта 2024 года к факту 2023года, % |
| ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ | 0100 | 61197,6 | 80792,8 | 72219,9 | 89,4 | 118,0 |
| Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 0102 | 2537,5 | 2934,7 | 2934,7 | 100,0 | 115,7 |
| Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований | 0103 | 4219,8 | 5199,7 | 5199,6 | 100,0 | 123,2 |
| Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций | 0104 | 37914,2 | 43929,9 | 43410,7 | 98,8 | 114,5 |
| Судебная система | 0105 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 0106 | 12475,8 | 14636,7 | 14636,6 | 100,0 | 117,3 |
| Обеспечение проведения выборов и референдумов | 0107 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Резервные фонды | 0111 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Другие общегосударственные вопросы | 0113 | 4050,3 | 14091,8 | 6038,3 | 42,8 | 149,1 |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ | 0300 | 2447,8 | 3155,2 | 3099,7 | 98,2 | 126,6 |
| Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона | 0309 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность | 0310 | 2447,8 | 3155,2 | 3099,7 | 98,2 | 126,6 |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА | 0400 | 276190,0 | 943,3 | 238,6 | 25,3 | 0,1 |
| Сельское хозяйство и рыболовство | 0405 | 78,5 | 823,7 | 123,6 | 15,0 | 157,5 |
| Водное хозяйство | 0406 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 0409 | 276111,5 | 119,6 | 115,0 | 96,0 | 0,1 |
| ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО | 0500 | 77047,5 | 61012,1 | 61011,3 | 100,0 | 79,2 |
| Жилищное хозяйство | 0501 | 31516,0 | 46002,0 | 46002,0 | 100,0 | 146,0 |
| Коммунальное хозяйство | 0502 | 34921,7 | 1723,5 | 1722,7 | 99,9 | 4,9 |
| Благоустройство | 0503 | 10609,8 | 13286,6 | 13286,6 | 100,0 | 125,2 |
| ОБРАЗОВАНИЕ | 0700 | 623970,6 | 432538,0 | 432065,5 | 99,9 | 69,2 |
| Дошкольное образование | 0701 | 273847,9 | 103696,5 | 103423,9 | 99,7 | 37,8 |
| Общее образование | 0702 | 297483,0 | 277361,8 | 277246,5 | 99,9 | 93,2 |
| Дополнительное образование детей | 0703 | 31969,8 | 26200,4 | 26178,5 | 99,9 | 81,9 |
| Молодежная политика и оздоровление детей | 0707 | 1568,1 | 1974,1 | 1973,1 | 99,9 | 125,8 |
| Другие вопросы в области образования | 0709 | 19101,6 | 23305,2 | 23243,5 | 99,7 | 121,7 |
| КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ | 0800 | 174597,2 | 133981,4 | 133861,4 | 99,9 | 76,7 |
| Культура | 0801 | 154853,4 | 106222,4 | 106105,6 | 99,9 | 68,5 |
| Кинематография | 0802 | 1750,0 | 2137,5 | 2137,5 | 100,0 | 122,1 |
| Другие вопросы в области культуры, кинематографии | 0804 | 17993,9 | 25621,5 | 25618,3 | 100,0 | 142,4 |
| СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА | 1000 | 137294,8 | 137791,0 | 109982,4 | 79,8 | 80,1 |
| Пенсионное обеспечение | 1001 | 3225,6 | 3323,4 | 3323,4 | 100,0 | 103,0 |
| Социальное обеспечение населения | 1003 | 2923,5 | 16255,3 | 13177,0 | 81,1 | 450,7 |
| Охрана семьи и детства | 1004 | 130493,7 | 116962,1 | 92352,1 | 79,0 | 70,8 |
| Другие вопросы в области социальной политики | 1006 | 652,0 | 1250,2 | 1129,9 | 90,4 | 173,3 |
| ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ | 1100 | 170,0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Физическая культура | 1101 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Массовый спорт | 1102 | 170,0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ | 1200 | 9099,3 | 10451,0 | 10451,0 | 100,0 | 114,9 |
| Телевидение и радиовещание | 1201 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Периодическая печать и издательства | 1202 | 9099,3 | 10451,0 | 10451,0 | 100,0 | 114,9 |
| ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА | 1300 | 1,3 | 0,9 | 0,9 | 100,0 | 69,2 |
| Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга | 1301 | 1,3 | 0,9 | 0,9 | 100,0 | 69,2 |
| Межбюджетные трансферты общего характера | 1400 | 19957,7 | 28914,9 | 28914,9 | 100,0 | 144,9 |
| Дотации из бюджета муниципального района на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений | 1401 | 14563,0 | 14563,0 | 14563,0 | 100,0 | 100,0 |
| Дотации бюджетам поселений на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов | 1402 | 1362,0 | 2171,0 | 2171,0 | 100,0 | 159,4 |
| Иные межбюджетные трансферты | 1403 | 4032,7 | 12180,9 | 12180,9 | 100,0 | 302,1 |
| **Итого:** |  | **1381973,7** | **889580,5** | **851845,5** | **95,8** | **61,6** |

 Средства бюджета  муниципального образования «Шовгеновский район» позволили в отчетном периоде реализовать запланированные в расходной части бюджетные обязательства и мероприятия согласно принятым и подтвержденным документально денежным обязательствам получателей  бюджета муниципального образования «Шовгеновский район».

       Наибольший удельный вес в исполнении расходной части бюджета муниципального образования «Шовгеновский район» занимают расходы на содержание учреждений социально-культурной сферы, фактическое исполнение по которым составило 686360,2 тысячи рублей. Межбюджетные трансферты, имеющие отраслевое направление, отражены по соответствующим разделам бюджетной классификации. В разделе «Межбюджетные трансферты» отражаются только межбюджетные трансферты, имеющие общий характер.

**Раздел 01 «ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ»**

По разделу  «Общегосударственные вопросы» отражены бюджетные обязательства на функционирование высшего должностного лица муниципального образования – Главы муниципального образования «Шовгеновский район» и его администрации, функционирование законодательного органа муниципальной  власти – Совета народных депутатов муниципального образования «Шовгеновский район», функционирование высших органов исполнительной власти муниципального образования «Шовгеновский район», обеспечение деятельности финансовых и контрольно-счетных органов, финансирование резервных фондов и другие общегосударственные вопросы. Объем уточненных плановых ассигнований по данному разделу за 2024 год составил 80792,8 тысячи рублей. Общий объем исполненных обязательств за  2024 год по указанному разделу составляет 72219,9 тысячи рублей, или на 89,4 процентов.

По подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» отражены бюджетные ассигнования на оплату расходов по содержанию Главы муниципального образования «Шовгеновский район».

Объем уточненных плановых ассигнований по данному подразделу  в 2024 году составил 2934,7 тысячи рублей. Расходы за отчетный период  на содержание Главы муниципального образования «Шовгеновский район» исполнены в сумме 2934,7 тысячи рублей, или на 100,0 процентов.

По подразделу 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» уточненные плановые назначения на содержание аппарата Совета народных депутатов муниципального образования «Шовгеновский район» составили  5199,7 тысячи рублей, которые исполнены в сумме 5199,6 тысячи рублей, или на 100,0 процентов.

         По подразделу 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» уточненные плановые ассигнования на содержание аппарата администрации муниципального образования «Шовгеновский район» составили 43929,9 тысяч рублей, которые исполнены в сумме 43410,7 тысячи рублей или на 98,8 процентов.

По подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» отражены принятые бюджетные обязательства на содержание Контрольно-счетной палаты муниципального образования «Шовгеновский район» и финансовое управление администрации муниципального образования «Шовгеновский район». Указанные обязательства в отчетном периоде исполнены на 14636,6 тысячи рублей или на 100,0 процента от плана, который  утвержден в объеме 14636,7 тысячи рублей.

По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» отражены принятые бюджетные обязательства на обеспечение функций муниципального образования «Шовгеновский район», а также другие расходы. Уточненный объем плановых ассигнований составил 14091,8 тысячи рублей. Расход составил 6038,3 тысячи рублей или 42,8 процента.

На содержание комитета имущественных отношений было предусмотрено бюджетных ассигнований в сумме 4176,1 тысячи рублей, на исполнение данных обязательств направлено 4176,1  тысяч рублей или 100,0 процентов.

На реализацию мероприятий по обеспечению приватизации и проведению предпродажной подготовки объектов приватизации, оценке недвижимости, признанию прав и регулированию отношений по муниципальной собственности муниципального образования «Шовгеновский район» запланированы средства в объеме 232,2 тысячи рублей. Расходы на реализацию данных мероприятий в 2024 году произведены в сумме 232,2 тысячи рублей или на 100 процентов.

 Муниципальная программа   "Обеспечение безопасности дорожного движения в муниципальном образовании "Шовгеновский район" на 2022-2026 годы" направлено 25,0 тысячи рублей.

        На реализацию муниципальной целевой программы "Профилактика правонарушений и преступлений среди несовершеннолетних муниципального образования «Шовгеновский район» на 2022-2026 годы "Вместе-ради детей"" направлено 84,8 тысячи рублей.

       Муниципальная программа "Профилактика правонарушений в муниципальном образовании "Шовгеновский район" на 2022-2026 годы"- 15,0 тысячи рублей.

        Муниципальная программа  "Противодействие злоупотреблению наркотическими средствами и их незаконному обороту в муниципальном образовании "Шовгеновский район" на 2022-2026 годы"- 25,0 тысячи рублей.

         Муниципальная программа "По противодействию терроризму и экстремистской деятельности в муниципальном образовании "Шовгеновский район" на 2022-2026 годы"- 25,0 тысячи рублей.

        Кроме того, по данному разделу предусмотрены субвенции сельским поселениям в размере 198,0 тысячи рублей и расходы администрации в сумме 33,0 тысячи рублей на реализацию отдельных государственных полномочий Республики Адыгея в сфере административных правоотношений. Из бюджета муниципального образования «Шовгеновский район» на исполнение данных обязательств направлены средства в полном объеме.

**Национальная безопасность   
и правоохранительная деятельность**

По подразделу 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» осуществляется финансовое обеспечение на содержание ЕДДС. Общий объем уточненных плановых ассигнований за 2024 год составил 3155,2 тысячи рублей, расходы составили 3099,7 тысячи рублей  или 98,2 процентов.

«**Национальная  экономика»**

В разделе «Национальная экономика» предусмотрены  расходы бюджета муниципального образования «Шовгеновский район» по подразделам «Сельское хозяйство и рыболовство», «Водное хозяйство» и «Дорожное хозяйство».

 По подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» отражены уточненные плановые ассигнования в сумме 823,7 тысячи рублей. Расходы, направленные на организацию мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев в сумме 123,6 тысячи рублей или 15,0 процента от плановых назначений.

По подразделу «Водное хозяйство»  резервы материальных ресурсов для ликвидации чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера не были утверждены, исполнения нет.

По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство» общий объем уточненных плановых ассигнований составило 119,6 тысячи рублей,  фактическое исполнение составило 115,0 тысячи рублей или 96,2 процентов.

- изготовление технического межевого плана – 115,0 тысячи рублей

 (СТФ ООО «Премиум», Республика Адыгея, Шовгеновский район)

**Жилищно-коммунальное хозяйство**

По разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» уточненные годовые бюджетные назначения бюджета муниципального образования «Шовгеновский район» составили 61012,1 тысячи рублей, фактическое исполнение составило 61011,3 тысячи рублей или 100,0 процента.

 тыс. рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование  показателя | Код расхода по БК | Уточненный план на 2024 год, тыс. руб. | Исполнение за 2024 год, тыс. руб. | Выполнение плана, % |
| ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО | 0500 | 61012,1 | 61011,3 | 100,0 |
| Жилищное хозяйство | 0501 | 46002,0 | 46002,0 | 100,0 |
| Коммунальное хозяйство | 0502 | 1723,5 | 1722,7 | 100,0 |
| Благоустройство | 0503 | 13286,6 | 13286,6 | 100,0 |

По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» отражены расходы бюджета муниципального образования «Шовгеновский район» по муниципальной программе «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда» на 2023-2027 годы в сумме 46002,0 тыс. рублей, при утвержденном плане 46002,0 тыс. рублей:

- за счет средств республиканского бюджета – 42824,0 тыс. руб.

- за счет средств бюджета района – 3178,0 тыс. руб.

По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» отражены расходы бюджета муниципального образования «Шовгеновский район» по муниципальной программе-1722,7 тысячи рублей

-проектно-сметная документация модульной котельной – 416,5 тысячи рублей,

- государственная экспертиза модульной котельной – 76,2 тысячи рублей,

-разрешение санитарной защиты модульной котельной – 90,0 тысячи рублей,

- обеспечение инженерной инфраструктурой земельных участков, выделяемых семьям, имеющим трех и более детей на 2024-2027 годы» - 1140,0 тысячи рублей, в том числе:

- за счет средств бюджета района – 1140,0 тыс. руб.

        По подразделу 0503 «Благоустройство» отражены расходы бюджета муниципального образования «Шовгеновский район» на реализацию мероприятий по благоустройству  муниципальной программы «Формирование современной городской среды" на 2018-2024 годы регионального проекта "Формирование комфортной городской среды" национального проекта «Жилье и городская среда» были запланированы и направлены в Хакуринохабльское сельское поселение средства в сумме 6340,5 тысячи рублей

в том числе:

капитальный ремонт дворовых территорий многоквартирных жилых домов – аул Хакуринохабль, ул. Шовгенова,23, ул. Тургенева,37,ул. Курганная,1:

в том числе:

- за счет средств федерального бюджета – 3000,0 тыс. руб.

- за счет средств республиканского бюджета – 30,3 тыс. руб.

- за счет средств бюджета района – 3310,2 тыс. руб.

          Муниципальная  целевая  программа "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в муниципальном  образовании "Шовгеновский район" на 2022-2024годы" при плане – 6940,0 тыс. рублей, исполнение составило -  6940,0 тыс. рублей, за счет средств республиканского бюджета

- из них:

Хатажукаевское сельское поселение

(капитальный ремонт кровли здания муниципального образования «Хатажукайское сельское поселение» Шовгеновского района)-1800,0 тыс.руб.

Дукмасовское сельское поселение

(Установка и проведение уличных освещений) – 2300,0 тыс. рублей

Заревское сельское поселение

(Установка и проведение уличных освещений) – 2840,0 тыс. рублей

         Субсидии на софинансирование расходных обязательств субъектов Российской Федерации, связанных с реализацией федеральной целевой программы "Увековечение памяти погибших при защите Отечества на 2019 –2024 годы" (установка мемориальных знаков -Заревское сельское поселение, Дукмасовское сельское поселение) 2024 г – 6,1 тыс. рублей.

в том числе:

- за счет средств федерального бюджета – 6,0 тыс. руб.

- за счет средств республиканского бюджета – 0,1 тыс. руб.

- за счет средств бюджета района – 0,0 тыс. руб.

**Образование**

По данному разделу в бюджете муниципального образования  «Шовгеновский район» расходы на 2024 год, при уточненном бюджете в сумме 432538,0 тысяч рублей, было направлено 432065,5 тысяч рублей, что составило 99,9 процентов от годовых назначений.

Количество учреждений по разделу «Образование»:

-дошкольные образовательные учреждения – 5, количество детей - 441;

-муниципальные бюджетные образовательные учреждения (школы)-12, в которых обучается 1562 учащихся,

-муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования «Центр дополнительного образования детей»-1 количество учащихся 989,

-муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования «Детско-юношеская спортивная школа»-1 количество учащихся - 429,

-муниципальные казенные учреждения -2 (в т. ч.: методический кабинет-1,централизованная бухгалтерия при управлении образования администрации муниципального образования «Шовгеновский район»),

-аппарат управления образования администрации муниципального образования «Шовгеновский район»-1.

В рамках муниципальной программы «Развитие образования» по подразделу 0701 «Дошкольное образование» в подпрограмме «Модернизация образования» были предусмотрены расходы в сумме 103696,5 тысяч рублей. Исполнение составило 103423,9 тысячи рублей или  99,7 процентов от плановых показателей:

1. на повышение доступности и качества дошкольного образования при плане в сумме 50088,3 тысяч рублей, исполнение составило 50088,3 тысячи рублей, из них на питание было направлено 3260,0 тысячи рублей,
2. на финансовое обеспечение предоставления компенсаций на оплату жилья и коммунальных услуг отдельным категориям граждан было  направлено 850,0 тысяч рублей, израсходовано 577,4 тыс. рублей, что составляет 67,9 процента от плановых показателей, за счет средств республиканского бюджета – 577,4 тыс. руб.
3. в рамках переданных полномочий из Республиканского бюджета предусмотрена субвенция местным бюджетам для обеспечения государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг), в соответствии с нормативами в сумме 52758,2 тысячи рублей. Расходы за 2024 год были произведены в сумме  52758,2 тысяч рублей, что составляет 100,0% от плановых показателей,  за счет средств республиканского бюджета – 52758,2 тыс. руб.

По подразделу 0702 «Общее образование» в рамках муниципальной программы муниципального образования «Шовгеновский район» «Развитие образования» на 2023-2026 годы по подпрограмме «Модернизация образования» предусмотрены расходы в сумме 277361,8 тысячи рублей. Исполнение составило 277246,5 тысячи рублей или 100,0 процентов от плановых показателей. Из них:

 1) на повышение доступности и качества общего образования при плановых показателях 84438,6 тысяча рублей. Исполнено – 84438,6 тысячи рублей;

 2) на финансовое обеспечение предоставления компенсаций на оплату жилья и коммунальных услуг отдельным категориям граждан при плановых показателях 3298,2 тысячи рублей. Исполнено – 3182,9 тысячи рублей, или 96,5 процентов,

 - за счет средств республиканского бюджета – 3182,9 тыс. руб.

3) для обеспечения государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей  в муниципальных общеобразовательных организациях,  включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг), в соответствии с нормативами – 155433,9  тысяч рублей, расходы за отчетный период были исполнены в сумме 155433,9 тысячи рублей или на 100,0 процентов, за счет средств республиканского бюджета

4) на реализацию муниципальной программы «Профилактика правонарушений и преступлений среди несовершеннолетних муниципального образования «Шовгеновский район» на 2022 – 2026 годы «Вместе – ради – детей», направлено 84,8 тысячи рублей, исполнение составило 84,8 тысячи рублей, или 100,0 процентов от плановых показателей, за счет средств бюджета района

5) на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях было направлено 8898,6 тысячи рублей при плане 8898,6 тысячи рублей, что составило 100,0 процентов

в том числе:

- за счет средств федерального бюджета – 8805,0 тыс. руб.

- за счет средств республиканского бюджета – 88,9 тыс. руб.

- за счет средств бюджета района – 4,7 тыс. руб.

6) на софинансирование мероприятий по организации в муниципальных общеобразовательных организациях бесплатного питания обучающихся, относящихся к категориям обучающихся, для которых предусмотрено бесплатное питание было направлено 2641,1 тысячи рублей при плане 2641,1 тысячи рублей,  что составило 100,0 процентов

в том числе:

- за счет средств республиканского бюджета – 2377,0 тыс. руб.

- за счет средств бюджета района – 264,1 тыс. руб.

 7) на обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями государственных общеобразовательных организаций и профессиональных образовательных организаций субъектов Российской Федерации, г. Байконура и федеральной территории "Сириус", муниципальных общеобразовательных организаций и профессиональных образовательных организаций - 156,2 тысячи рублей, за счет средств республиканского бюджета

 8) на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам 20419,4 тысячи  рублей при плане 20419,4 тысячи  рублей, что составило 100,0 процентов, за счет средств федерального бюджета

9) на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования муниципального образования "Шовгеновский район" (капитальный ремонт  КСОШ №9 х. Тихонов) были направлены средства в сумме 520,2 тысячи рублей, при плане 520,2 тысячи рублей,  за счет средств бюджета района

10) на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях были направлены средства в сумме 1470,7 тыс. руб., при плане 1470,7 тыс. рублей.

в том числе:

- за счет средств федерального бюджета – 1455,2 тыс. руб.

- за счет средств республиканского бюджета – 14,7 тыс. руб.

- за счет средств бюджета района –  0,8 тыс. руб.

По подразделу 0703 «Дополнительное образование детей» в рамках муниципальной программы муниципального образования «Шовгеновский район» «Развитие образования» на 2023-2027 годы по подпрограмме «Модернизация образования» были предусмотрены расходы в сумме 26200,4 тысяч рублей. Исполнение составило 26178,5 тысячи рублей или 99,9 процента от плановых показателей. Из них:

1. на развитие системы воспитания и дополнительного образования детей –25820,4 тысячи рублей при плане – 25820,4 тысячи рублей;

- за счет средств бюджета района – 25820,4 тыс. руб.

  2) На финансовое обеспечение предоставления компенсаций на оплату жилья и коммунальных услуг отдельным категориям граждан было направлено 358,1 тысячи рублей при плановых показателях 380,0 тысячи рублей.

           в том числе:

- за счет средств республиканского бюджета – 358,1 тыс. руб.

По данному разделу отражены расходы на функционирование 2 учреждений дополнительного образования детей. В секциях детско-юношеской спортивной школы занимаются 429 учащихся, кружки центра детского творчества посещают 989 учащихся.

По подразделу 0707 были предусмотрены средства на обеспечение отдыха и оздоровления детей в оздоровительных лагерях с дневным пребыванием детей на базе образовательных учреждений в сумме 1922,1 тысячи рублей. Кассовые расходы были осуществлены в сумме 1922,1 тысячи рублей.

в том числе:

- за счет средств республиканского бюджета – 1495,7 тыс. руб.

- за счет средств бюджета района –  426,4 тыс. руб.

По подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования» в рамках муниципальной программы муниципального образования «Шовгеновский район» «Развитие образования» на 2023-2027 годы по подпрограмме «Организационное и методическое обеспечение реализации муниципальной программы «Развитие образования» предусмотрены расходы на обеспечение деятельности подведомственных муниципальных казенных учреждений в сумме 22524,5 тысячи рублей, исполнено – 22462,8 тысячи рублей.

В структуре расходов данного подраздела были учтены бюджетные ассигнования в сумме 6114,8 тысяча рублей на обеспечение деятельности аппарата муниципального управления образования Шовгеновский район, которые исполнены в размере 6070,9 тысяча рублей или на 99,3 процентов от плановых показателей.

Расходы за счет межбюджетных трансфертов, предоставляемых из республиканского бюджета на реализацию полномочий Республики Адыгея в виде субвенций, по образованию и организации деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав, а также по опеке и попечительству в отношении несовершеннолетних лиц  были предусмотрены в размере 780,7 тысячи рублей. Фактически на данные цели были направлены средства в сумме 780,7 тысячи рублей, или 100,0 % от плановых показателей,  за счет средств республиканского бюджета

На реализацию ведомственной целевой программы «Одаренные дети» было направленно 849,5 тысячи рублей  при плане  849,5 тысячи рублей, или 100,0 процентов от плановых показателей.

        Также на компенсацию за работу по подготовке и проведению ЕГЭ за 2024 год было предусмотрено 191,0 тысячи рублей, исполнение 182,2 тыс. рублей, или 95,4 процентов от плановых показателей,  за счет средств республиканского бюджета

Кроме того, осуществлены расходы на поощрение управленческой команды в сумме 182,3 тысяч рублей при плане  182,3 тысяч рублей. Данную выплату получили 1 человек из состава муниципальных служащих.

**Культура и кинематография**

По разделу Культура и кинематография в бюджете муниципального образования «Шовгеновский район» расходы на 2024 год были осуществлены в сумме 133861,4 тысячи рублей при плановом назначении 133981,4 тысячи рублей или 99,9 процентов.

Количество учреждений по разделу «Культура и кинематография»: бюджетные учреждения управления культуры-4, муниципальные казенные учреждения -2, (в т.ч.: Центр хозяйственного и технического обслуживания учреждений культуры муниципального образования «Шовгеновский район»-1,централизованная бухгалтерия учреждений культуры-1,аппарат управления культуры администрации муниципального образования «Шовгеновский район»-1).

Бюджет муниципального образования «Шовгеновский район»  по отрасли «Культура» на 2024 год формировался и исполнялся в рамках муниципальной программы муниципального образования «Шовгеновский район» «Развитие культуры и искусства».

По подразделу 0801 «Культура» исполнение расходов обеспечено на уровне 99,9 процентов, при плановом назначении 106222,4 тысячи рублей, расходы составили 106105,6 тысячи рублей. На оказание муниципальных услуг учреждениями культуры, в том числе: домами культуры, музеями, библиотеками. На эти цели при плане 104555,3 тыс. руб. было израсходовано 104555,3 тысячи рублей бюджетных средств, что составило 100,0 процентов от плановых показателей.

На мероприятия подпрограммы «Развитие культуры, искусства и художественного образования в муниципальном образовании Шовгеновский район» муниципальной программы муниципального образования «Шовгеновский район» «Развитие культуры и искусства» были  предусмотрены расходы на общую сумму 106222,4 тысяч рублей. За 2024 год фактическое исполнение составило 106105,6 тысячи рублей или 99,9 процентов от плановых показателей, которые были направлены на:

1) предоставление субсидий на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг подведомственными бюджетными учреждениями  предусмотрены плановые показатели 104555,3 тысячи рублей, исполнение 104555,3 тысячи рублей или 100 процентов от плановых показателей;

2) финансовое обеспечение предоставления компенсаций на оплату жилья и коммунальных услуг отдельным категориям граждан было предусмотрены плановые назначения 1000,0 тысячи рублей, исполнение составило 883,2 тысячи рублей или 88,3 процентов,  за счет средств республиканского бюджета – 883,2 тыс. руб.

         3) предоставление субсидий местным бюджетам на поддержку отрасли культуры (комплектование книжных фондов муниципальных общедоступных библиотек и государственных центральных библиотек субъектов РФ) за счет средств резервного фонда Правительства РФ – 72,7 тысячи рублей

в том числе:

- за счет средств федерального бюджета – 71,2 тыс. руб.

- за счет средств республиканского бюджета – 0,7 тыс. руб.

- за счет средств бюджета района – 0,8 тыс. руб.

         4) предоставление субсидий местным бюджетам на поддержку отрасли культуры (государственная поддержка лучших работников сельских учреждений культуры) - 51,2 тысячи рублей   
в том числе:

- за счет средств федерального бюджета – 50,0 тыс. руб.

- за счет средств республиканского бюджета – 0,6 тыс. руб.

- за счет средств бюджета района – 0,6 тыс. руб.

            5) предоставление субсидий на обеспечение развития и укрепление материально – технической базы муниципальных домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тыс. человек 543,2 тысячи рублей  
в том числе:

- за счет средств федерального бюджета – 532,3 тыс. руб.

- за счет средств республиканского бюджета – 5,4 тыс. руб.

- за счет средств бюджета района – 5,5 тыс. руб.

         По подразделу 0802 «Кинематография» были предусмотрены расходы на общую сумму 2137,5 тысячи рублей. За 2024 год исполнение составило 100,0 процентов от плановых показателей, что в сумме составляет 2137,5 тысячи рублей, которые были направлены на предоставление субсидии бюджетному учреждению по прокату киновидеопродукции «Шовгеновский межпоселенческий сервис по киновидеообслуживанию» на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания, на оказание муниципальных услуг (выполнение работ).

Подраздел 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии».

На мероприятия подпрограммы «Обеспечение условий реализации муниципальной программы «Развитие культуры» муниципальной программы муниципального образования «Шовгеновский район» «Развитие культуры и искусства» были предусмотрены расходы на общую сумму 25621,5 тысячи рублей. Фактическое исполнение за 2024 год составило 25618,3 тысячи рублей или 100,0 процентов.

В структуре расходов данной подпрограммы отражены бюджетные ассигнования в сумме:

-4153,6 тысячи рублей на обеспечение деятельности аппарата муниципального управления культуры муниципального образования  «Шовгеновский район» исполнение данного расходного обязательство составило 99,9 процентов или 4151,4 тысяч рублей;

-17348,4 тысяч рублей на  обеспечение деятельности подведомственного казенного учреждения (Центр хозяйственного и технического обеспечения учреждений культуры) фактически расходы были исполнены за 2023 год в сумме 17347,4 тысяч рублей или 100,0 процентов;

-3937,2 тысячи рублей на  обеспечение деятельности подведомственного казенного учреждения (централизованная бухгалтерия) фактическое исполнение за  2024 год составило 3937,2 тысячи рублей или 100,0 процентов;

-182,3 тысячи рублей на поощрение муниципальной управленческой команды фактическое исполнение за  2024 год составило 182,3 тысячи рублей или 100,0 процентов.

**Социальная политика**

По разделу «Социальная политика» уточненные бюджетные назначения бюджета муниципального образования «Шовгеновский район» составили 137791,0  тыс. рублей, фактическое исполнение 109982,4 тыс. рублей или 79,8 процента.

 Анализ исполнения бюджета Шовгеновского района по разделу бюджетной классификации 1000 «Социальная политика» за 2024 год.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование  показателя | Код расхода по БК | Утвержденные бюджетные назначения | Исполнено | Выполнение плана, % |
| СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА | 1000 | 137791,0 | 109982,4 | 79,8 |
| Пенсионное обеспечение | 1001 | 3323,4 | 3323,4 | 100,0 |
| Социальное обеспечение населения | 1003 | 16255,3 | 13177,0 | 81,1 |
| Охрана семьи и детства | 1004 | 116962,1 | 92352,1 | 79,0 |
| Другие вопросы в области социальной политики | 1006 | 1250,2 | 1129,9 | 90,4 |

По подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение» отражены расходы на выплату пенсии муниципальных служащих за выслугу лет, предоставляемые в рамках подпрограммы «Социальная поддержка граждан» комплексной муниципальной программы муниципального образования «Шовгеновский район» «Социальная поддержка граждан», при уточненном плане 3323,4 тысячи рублей, исполнение составило 3323,4 тысячи рублей, что составляет 100,0 процента от плановых показателей.

По подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» при плановых назначениях 16255,3 тысяч рублей, отражены расходы в сумме 13177,0 тысяч рублей, что составило 81,1 процент от годовых назначений:

   1) на предоставление семьям, в которых родился третий и последующий ребенок, подарочных комплектов детских принадлежностей. При уточненном плане 250,0 тысячи рублей исполнение составило 250,0 тысячи рублей;

      2) на предоставление материальной помощи семьям мобилизованных из Резервного фонда органа местного самоуправления направлена сумма 12927,0 тысячи рублей, при уточненном плане 12927,0 тысячи рублей:

- семьям мобилизованных -1230,0 тысяч рублей (5 семей),

- контрактникам - 717,0 тысяч рублей (5 семей),

- единовременные выплаты при подписании контракта 10900,0 тысяч рублей (27 человек-100,0 тысяч рублей,41 человек-200,0 тысяч рублей).

         По подразделу 1004 «Охрана семьи и детства»  при уточненном плане 116962,1 тысячи рублей направлены средства в сумме 92352,1 тысячи рублей, что составило 79,0 процентов от годовых назначений.

По данному подразделу отражены расходы, передаваемые из республиканского бюджета на исполнение государственных полномочий Республики Адыгея в рамках подпрограммы «Модернизация образования и развитие науки» государственной программы Республики Адыгея «Развитие образования» на 2023-2026 годы. При плане 116962,1 тысяч рублей исполнение составило 92352,1 тысяч рублей, что составляет 79,0 процента к плану года, которые направлены:

1. 34707,9 тысячи рублей – на предоставление ежемесячного вознаграждения и ежемесячного дополнительного вознаграждения приемным родителям; при плане 48293,5 тысячи рублей, что составляет 71,9 процента;
2. 18450,4 тысячи рублей – на предоставление ежемесячной выплаты денежных средств на содержание детей, находящихся под опекой (попечительством), а также переданных на воспитание в приемную семью; при плане 29051,1 тысячи рублей или 63,5 процента.

          На основании заключенного соглашения от 18 января 2024 года № 10-06/2024 и дополнительного соглашения №1 от 15.07.2024 года к соглашению №10-06/2024 «О предоставлении субвенции из республиканского бюджета Республики Адыгея бюджету муниципального образования  «Шовгеновский район» на обеспечение жилым детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей»  между Министерством строительства, транспорта, жилищно-коммунального и дорожного хозяйства Республики Адыгея и администрацией муниципального образования «Шовгеновский район», при плане 23148,6 тысячи рублей исполнение 22840,0 тыс. рублей (количество получивших 16 детей).

На выплату компенсаций платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, осваивающим образовательные программы дошкольного   образования в организациях, осуществляющих образовательную деятельность,  были предусмотрены средства в сумме 99,2 тысячи рублей. Расходы за 2024 год по данному подразделу были произведены в размере 4,6 тысячи рублей.

 На предоставление молодым семьям социальных выплат на приобретение жилого помещения в рамках подпрограммы «Обеспечение жильем молодых семей» федеральной целевой программы «Жилище» на 2020-2026 годы. Программы  «Обеспечение жильем молодых семей» были предусмотрены бюджетные ассигнования в размере 11016,3 тысячи рублей. Расходы были произведены в размере 11016,0 тысячи рублей, которые позволили обеспечить выдачу сертификатов 8 молодым семьям:

в том числе:

- за счет средств федерального бюджета – 4522,6 тыс. руб.

- за счет средств республиканского бюджета – 3493,8 тыс. руб.

- за счет средств бюджета района – 2999,6 тыс. руб.

Также по данному подразделу были предусмотрены субсидии на единовременную выплату на ремонт жилого помещения, принадлежащего на праве собственности детям – сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из числа детей – сирот и детей, оставшихся без попечения родителей при плане 20,0 тыс. руб., исполнение 0,0 тыс. рублей, на приобретение жилья гражданам, состоящим на учете в качестве нуждающихся в жилых помещениях при плане 5333,3 тыс. руб. исполнение 5333,3 тыс. рублей.

По подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» отражены расходы за счет субвенций, предоставляемых  из республиканского бюджета, были  предусмотрены расходы в размере 1250,2 тысячи рублей на реализацию отдельных государственных полномочий Республики Адыгея по опеке и попечительству в отношении отдельных категорий совершеннолетних лиц. Исполнение по данному расходному обязательству составило 1129,9 тысячи рублей или 90,4 процентов.

В рамках муниципальной программы муниципального образования "Шовгеновский район" "Социальная поддержка населения муниципального образования "Шовгеновский район" на 2014-2027годы" из бюджета муниципального образования "Шовгеновский район" были предусмотрены субсидии социально-ориентированным некоммерческим организациям на проведение общественно-значимых мероприятий (Шовгеновская районная общественная организация ветеранов (пенсионеров) войны и труда, Вооруженных Сил и правоохранительных органов РА) в сумме 100,0 тысяч рублей, исполнение 100,0 тыс. рублей.

**Средства массовой информации**

        По разделу 1202 «Средства массовой информации»  уточненные бюджетные назначения консолидированного бюджета муниципального образования «Шовгеновский район» составили 10451,0  тысячи рублей,  исполнение 10451,0 тыс. рублей или  100,0 процентов.

По подразделу  «Периодическая печать и издательства» были предусмотрены расходы на общую сумму 10451,0 тысяч рублей. За 2024 год фактическое исполнение составило 10451,0 тысяч рублей, расходы были направлены на предоставление субсидий, на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ).

**Обслуживание государственного и муниципального долга**

По подразделу 1301 «Обслуживание государственного и муниципального долга» бюджетные ассигнования были запланированы в районном бюджете муниципального образования  «Шовгеновский район» в сумме 0,9  тысячи рублей, исполнение за 2024 год по данному подразделу составило 0,9 тысячи рублей.

**Межбюджетные трансферты общего характера**

Всего в районном бюджете муниципального образования «Шовгеновский район» было предусмотрено 28914,9 тыс. рублей и  исполнено обязательств за 2024 год по данному разделу на сумму 28914,9 тыс. рублей. Средства передавались сельским поселениям (городским округам) в виде дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности и дотаций бюджетам поселений на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов. Остальные межбюджетные трансферты отражены по разделам бюджетной классификации в соответствии с их целевой направленностью.

Исполнение обязательств по перечислению дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности сельских поселений  при годовом плане дотации 14563,0 тысяч рублей составило 14563,0 тысяч рублей или 100,0 процентов к уточненному годовому плану.

           Дотации бюджетам поселений на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов при годовом плане дотации 2171,0 тысячи рублей, исполнение составило 2171,0 тысячи рублей или 100,0 процентов к уточненному годовому плану.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Фактическое исполнение по подразделу 1403 «Иные межбюджетные трансферты», предоставляемые бюджетам сельских поселений муниципального образования «Шовгеновский район» при уточненном плане 12180,9 тыс. рублей, исполнение составило 12180,9 тыс. рублей, что составило 100%  от плановых показателей.           Увеличение произошло в связи с тем, что были произведены расходы:  - новогодние подарки детям СВО - 118,0 тысяч рублей,  - увеличение заработной платы - 1693,0 тыс. рублей,  - проектно-сметная документация - 1888,0 тысяч рублей,  - строительство водозаборной башни - 7458,6 тысяч рублей,  - ремонт уличного освещения - 413,0 тысяч рублей,  - оплата коммунальных услуг - 610,3 тысяч рублей | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |

Начальник финансового управления А. Ю. Аташуков

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  | | |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  | | |  |  |  |