

**Контрольно-счётный орган**

**Муниципального образования**

**Дзержинский район**

663700 Красноярский край

Дзержинский район с.Дзержинское ул.Ленина 15

тел. 89029223146

e-mail: yury.safronov.59@mail.ru

 **ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

 **на годовой отчет**

 **об исполнении бюджета**

 **Дзержинского района за 2024 год**

1. **Общие положения**

Заключение Контрольно-счетного органа Дзержинского района на годовой отчет об исполнении районного бюджета за 2024 год подготовлено в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Решением Дзержинского районного Совета депутатов от 08.09.2017 года № 15-125Р «О бюджетном процессе в Дзержинского районе» (далее – Решение о бюджетном процессе), Решением Дзержинского районного Совета депутатов от 19.01.2016 года № 4-28 «О контрольно-счетном органе в Дзержинском районе».

Заключение Контрольно-счетного органа Дзержинского района подготовлено с учетом данных внешних проверок годовой бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств, проведенных в соответствии со статьей 264.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации и статьей 29 Решения района о бюджетном процессе.

В соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации и Решения о бюджетном процессе по всем 6 главным администраторам бюджетных средств были рассмотрены и подписаны заключения Контрольно-Счетного органа Дзержинского района о результатах внешней проверки бюджетной отчетности об исполнении районного бюджета за 2024 год.

При подготовке Заключения Контрольно-счетным органом Дзержинского района использованы документы, представленные в соответствии со статьей 264.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и статьей 29 Решения района о бюджетном процессе, информация, размещённая на официальном портале Дзержинского района.

Годовой отчет за 2024 год составлен финансовым управлением администрации Дзержинского района в автоматизированной системе управления бюджетным процессом путем суммирования данных отчетов, представленных главными распорядителями, распорядителями, получателями бюджетных средств, главными администраторами, администраторами источников финансирования дефицита бюджета, главными администраторами, администраторами доходов бюджета, в соответствии с требованиями Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной
отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утвержденной приказом Министерства финансов Российской

Федерации от 28.12.2010 № 191н (с изменениями, внесенными приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Инструкция № 191н).

Далее по тексту словосочетание «Дзержинский район» может быть заменено словом «район», словосочетание «Контрольно-счетный орган Дзержинского района» - словосочетанием «Контрольно-счетный орган», словосочетание «Решение о районном бюджете» - словосочетанием «Решение о бюджете» в соответствующем падеже.

1. **Общая характеристика исполнения Решения Дзержинского районного Совета депутатов от 18 декабря 2023 года № 30-213р «О районном бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 -2026 годов»**
	1. **Организация бюджетного процесса**

Правовой основой бюджетного процесса в Дзержинском районе являются Бюджетный кодекс Российской Федерации, статьи Устава Дзержинского района, Решение Дзержинского районного Совета депутатов от 08.09.2017 года № 15-125Р «О бюджетном процессе в Дзержинского районе».

Основные стадии бюджетного процесса (составление проекта бюджета, рассмотрение и утверждение бюджета, исполнение бюджета) в целом соответствуют требованиям бюджетного законодательства.

Кассовое обслуживание исполнения районного бюджета в части проведения и учета операций по кассовым поступлениям в районный бюджет и кассовым выплатам из районного бюджета осуществляется отделением Управления Федерального казначейства по Красноярскому краю через открытие и ведение счета районного бюджета финансовому управлению администрации Дзержинского района.

* 1. **Анализ организации исполнения Решения районного Совета от 18 декабря 2023 года № 30-213р «О районном бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 -2026 годов» (с изменениями) и соответствия его исполнения Бюджетному кодексу Российской Федерации и иным нормативно правовым актам**

Годовой отчет об исполнении районного бюджета за 2024 год (далее – годовой отчет) представлен в сроки, установленные пунктом 3 статьи 264.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации и пунктом 3 статьи 29 Решения о бюджетном процессе, рассмотрен с учетом результатов внешней проверки годовой бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств за 2024 год.

Бюджетная отчетность главных распорядителей средств районного бюджета за 2024 год представлена в финансовое управление администрации Дзержинского в установленные сроки.

Бюджетная отчетность главных администраторов бюджетных средств представлена в контрольный орган района 18.03.2025 года, что соответствует срокам её представления, установленные статьёй 29 Решения о бюджетном процессе.

1. **Анализ доходов, расходов и источников финансирования дефицита районного бюджета, установленных Решением районного Совета от 18 декабря 2023 года № 30-213р «О районном бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 -2026 годов» (с изменениями) и их исполнение по годовому отчету об исполнении районного бюджета за 2024 год**

**Доходы**

 За 2024 год в консолидированный бюджет Дзержинского района поступило доходов в сумме 1 098 897 213,19 рублей, при плане 1 107 559 605,61рублей. Исполнение составило 99,26 % от утвержденных бюджетных назначений.

Наибольший удельный вес в общем объеме поступлений составляют безвозмездные поступления (983 888 441,42 рубля), их доля в общем объеме поступлений составила 89,53 %. возврат остатков прошлых лет составил 2 759 808,48 рублей.

 Собственные налоговые и неналоговые доходы за 2024 год поступили в сумме 115 008 771,77 рублей, что на 32 980 634,93 рубля больше чем в 2023 году. Их удельный вес в общем объеме поступлений за 2024 год составил 10,47%. Одним из основных источников формирования собственных налоговых и неналоговых доходов бюджета является налог на доходы физических лиц (НДФЛ), он составляет 51,77% удельного веса в структуре собственных доходов и составляет 59 544 652,09 рубля.

 В сравнении с 2023 годом значительно увеличились показатели исполнения по таким источникам:

- Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат на 4 979 511,95 рублей или в 22 раза;

- Доходы от продажи материальных и нематериальных активов на 7 876 111,97 рублей или в 15 раз.

Структура доходов бюджета за 2024 год

                                                                                                                                            (рублей)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Уточненный план | Исполнено | % исполнения | % исполнения от общего объема исполнения |
| **Доходы – всего** | 1 107 559 605,61 | 1 098 897 213,19 | 99,26 |  |
| **Налоговые и неналоговые доходы** | 109 010 435,00 | 115 008 771,77 | 105,42 | 10,47 |
| **Налоговые доходы** | 82 565 100,00 | 88 438 739,32 | 107,11 | 8,05 |
| **в том числе:** |  |  |  |  |
| Налог на доходы физических лиц | 54 149 410,00 | 59 544 652,09 | 109,96 | 5,42 |
| Налоги на совокупный доход | 25 575 716,00 | 26 040 265,04 | 101,81 | 2,37 |
| Государственная пошлина | 2 798 274,00 | 2 812 065,55 | 100,49 | 0,25 |
| **Неналоговые доходы** | 26 445 335,00 | 26 570 032,45 | 100,47 | 2,42 |
| Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 11 863 375,00 | 11 912 790,37 | 100,42 | 1,08 |
| Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат | 5 166 070,00 | 5 215 682,66 | 100,96 | 0,47 |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 8 432 130,00 | 8 437 084,95 | 100,06 | 0,77 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 962 000,00 | 982 563,87 | 102,14 | 0,08 |
| **Безвозмездные поступления** | 998 549 170,61 | 983 888 441,42 | 98,53 | 89,53 |

**Расходы**

Исполнение по расходам в 2024 году составило 1 098 602 292,79 рублей или 97,55 % от утвержденных бюджетных назначений (1 126 150 015,09 рублей). В структуре расходов бюджета социально - культурная сфера явилась приоритетным направлением расходной части бюджета района и имеет наибольший удельный вес 73,63 %. В первоочередном порядке, в соответствии с решением о приоритетных направлениях использования средств бюджета района, Финансовым управлением финансировались расходы на выплату заработной платы, обеспечение мер социальной поддержки работников бюджетных учреждений, оплату коммунальных услуг, софинансирование региональных и федеральных программ. В течение года своевременно и в полном объеме выполнены обязательства по выплате заработной платы и отчислений во внебюджетные фонды работникам бюджетной сферы.

Просроченная кредиторская задолженность по оплате труда и коммунальным услугам отсутствует.

Бюджет за 2024 год выполнен с профицитом на 294 920,40 рублей.

Структура расходов бюджета за 2024

Год

                                                         (рублей)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Раздел | Уточненный план | Исполнено | % исполнения | % исполнения от общего объема исполнения |
| ВСЕГО |  |  1 126 150 015,09 |  1 098 602 292,79 |  97,55  |  |
| Общегосударственные вопросы | 0100 |  112 959 722,78 | 111 155 002,64 |  98,40  | 10,12 |
| Национальная оборона | 0200 | 2 389 400,00 |   2 389 400,00 |  100,00  | 0,22 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 0300 | 15 672 552,77 | 15 672 006,09 |  100,00 | 1,43 |
| Национальная экономика | 0400 |   34 836 907,76 |   34 702 364,39 |  99,61  | 3,16 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 0500 |   47 552 593,20 |   39 752 033,46 |  83,60  | 3,62 |
| Охрана окружающей среды | 0600 |   17 762 014,83 |   7 261 102,63 |  40,88  | 0,66 |
| Образование | 0700 |   683 139 559,24 |   679 726 211,46 |  99,50  | 61,87 |
| Культура и кинематография | 0800 |   92 186 292,70 |   92 177 191,70 |  99,99  | 8,39 |
| Здравоохранение | 0900 |  36 440,55 |    35 976,00 |  98,73  |  0,003 |
| Социальная политика | 1000 |   32 696 729,54 |   30 608 404,16 |  93,61  | 2,78 |
| Физическая культура и спорт | 1100 |  6 147 098,72 |   6 140 595,84 |  99,89  |  0,56 |
| Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 1400 |   80 770 703,00 | 78 982 004,42 |  97,79  | 7,19 |

# «Анализ показателей

# финансовой отчетности»

Остаток денежных средств консолидированного бюджета на конец года составил: на счетах федерального казначейства – 18 885 329,88руб. и 306 597,10 руб. – в кассе.

Остатки целевых средств дотации, субсидий и субвенций, полученных из федерального бюджета по состоянию на 01.01.2025 составили 183 986,92 рубля.

**Форма № 0503169** «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности.

По состоянию на 01.01.2025 года дебиторская задолженность по бюджету Дзержинского района составила **– 3 458 850,76** рублей.

Наибольший удельный вес в общем объеме дебиторской задолженности составляют расчеты по поступлениям текущего характера в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации от бюджетных и автономных учреждений – **3 000 000,00** рубля или 86,75%,

Расчеты по доходам составляют **458 218,00** рублей (задолженность по договорам аренды муниципального имущества). В рамках снижения дебиторской задолженности ведется претензионно-исковая работа.

По состоянию на 01.01.2025 года кредиторская задолженность по консолидированному бюджету Дзержинского района составила **183 986,92** рубля (расчеты по возвратам неиспользованных остатков целевых средств)

Просроченной кредиторской задолженности по состоянию на 01.01.2025 года нет.

**В форме 0503168** «Сведения о движении нефинансовых активов консолидированного бюджета»

По кодам строк 440, 450, отражены поступления, относящиеся к имуществу муниципальной казны.

**В форме 0503171** «Сведения о финансовых вложениях» по состоянию на 01.01.2025 года отражены финансовые вложения по счету 204 33 000 в сумме 656 906 145,49 рублей (участие в государственных муниципальных учреждениях);

Сверка показателей консолидированной бюджетной отчетности по **форме № 0503117** «Отчет об исполнении бюджета» и отчета по форме № **0503152** «Консолидированный отчет о кассовых поступлениях и выбытиях» Управления Федерального казначейства Красноярского края на 01.01.2025 года отклонения не выявила.

* 1. **. Анализ исполнения доходов районного бюджета по отдельным кодам видов доходов, подвидов доходов, классификации операций сектора государственного управления, относящихся к доходам районного бюджета**

 **Исполнение доходов районного бюджета по укрупнённым позициям за 2024 год**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **1. Доходы бюджета** |  |  |
| Наименование показателя | Утвержденные бюджетные назначения | Исполнено |  Неисполненные назначения  |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Доходы бюджета - Всего | 1 107 559 605,61 | 1 098 897 213,19 | 8 662 392,42 |
|  в том числе: НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ | 109 010 435,00 | 115 008 771,77 | -5 998 336,77 |
| НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ | 54 191 110,00 | 59 586 408,73 | -5 395 298,73 |
| Налог на прибыль организаций | 41 700,00 | 41 756,64 | -56,64 |
| Налог на прибыль организаций, зачисляемый в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации по соответствующим ставкам  | 41 700,00 | 41 756,64 | -56,64 |
| Налог на доходы физических лиц | 54 149 410,00 | 59 544 652,09 | -5 395 242,09 |
| Налог на доходы физических лиц с доходов, источником которых является налоговый агент, за исключением доходов, в отношении которых исчисление и уплата налога осуществляются в соответствии со статьями 227, 227.1 и 228 Налогового кодекса Российской Федерации, а также доходов от долевого участия в организации, полученных физическим лицом - налоговым резидентом Российской Федерации в виде дивидендов | 51 638 162,00 | 56 993 923,96 | -5 355 761,96 |
| Налог на доходы физических лиц с доходов, полученных от осуществления деятельности физическими лицами, зарегистрированными в качестве индивидуальных предпринимателей, нотариусов, занимающихся частной практикой, адвокатов, учредивших адвокатские кабинеты, и других лиц, занимающихся частной практикой в соответствии со статьей 227 Налогового кодекса Российской Федерации | 212 401,00 | 212 077,81 | 323,19 |
| Налог на доходы физических лиц с доходов, полученных физическими лицами в соответствии со статьей 228 Налогового кодекса Российской Федерации (за исключением доходов от долевого участия в организации, полученных физическим лицом - налоговым резидентом Российской Федерации в виде дивидендов) | 802 492,00 | 821 776,66 | -19 284,66 |
| Налог на доходы физических лиц в виде фиксированных авансовых платежей с доходов, полученных физическими лицами, являющимися иностранными гражданами, осуществляющими трудовую деятельность по найму на основании патента в соответствии со статьей 227.1 Налогового кодекса Российской Федерации | 313 100,00 | 315 509,10 | -2 409,10 |
| Налог на доходы физических лиц в части суммы налога, превышающей 650 000 рублей, относящейся к части налоговой базы, превышающей 5 000 000 рублей (за исключением налога на доходы физических лиц с сумм прибыли контролируемой иностранной компании, в том числе фиксированной прибыли контролируемой иностранной компании, а также налога на доходы физических лиц в отношении доходов от долевого участия в организации, полученных физическим лицом - налоговым резидентом Российской Федерации в виде дивидендов) | 11 246,00 | 11 279,52 | -33,52 |
| Налог на доходы физических лиц в отношении доходов от долевого участия в организации, полученных физическим лицом - налоговым резидентом Российской Федерации в виде дивидендов (в части суммы налога, не превышающей 650 000 рублей) | 168 440,00 | 168 532,00 | -92,00 |
| Налог на доходы физических лиц в отношении доходов от долевого участия в организации, полученных физическим лицом - налоговым резидентом Российской Федерации в виде дивидендов (в части суммы налога, превышающей 650 000 рублей) | 1 003 569,00 | 1 021 553,04 | -17 984,04 |
| НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД | 25 575 716,00 | 26 040 265,04 | -464 549,04 |
| Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения | 20 769 383,00 | 21 226 825,24 | -457 442,24 |
| Налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы | 12 704 996,00 | 13 216 825,16 | -511 829,16 |
| Налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы | 12 704 996,00 | 13 216 825,16 | -511 829,16 |
| Налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов | 8 064 387,00 | 8 059 173,62 | 5 213,38 |
| Минимальный налог, зачисляемый в бюджеты субъектов Российской Федерации (за налоговые периоды, истекшие до 1 января 2016 года) | 0 | -49 173,54 | 49 173,54 |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 25 110,00 | 25 105,44 | 4,56 |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 25 110,00 | 25 105,44 | 4,56 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 2 294 930,00 | 2 294 929,50 | 0,50 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 2 294 930,00 | 2 294 929,50 | 0,50 |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 2 486 293,00 | 2 493 404,86 | -7 111,86 |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения, зачисляемый в бюджеты муниципальных районов | 2 486 293,00 | 2 493 404,86 | -7 111,86 |
| ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА | 2 798 274,00 | 2 812 065,55 | -13 791,55 |
| Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями | 2 798 274,00 | 2 812 065,55 | -13 791,55 |
| Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (за исключением Верховного Суда Российской Федерации) | 2 798 274,00 | 2 812 065,55 | -13 791,55 |
| ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ | 11 863 375,00 | 11 912 790,37 | -49 415,37 |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков | 7 948 430,00 | 7 997 807,42 | -49 377,42 |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах сельских поселений и межселенных территорий муниципальных районов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков | 7 948 430,00 | 7 997 807,42 | -49 377,42 |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земли после разграничения государственной собственности на землю, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков (за исключением земельных участков бюджетных и автономных учреждений) | 3 501 800,00 | 3 501 837,44 | -37,44 |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности муниципальных районов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений) | 3 501 800,00 | 3 501 837,44 | -37,44 |
| Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего государственную (муниципальную) казну (за исключением земельных участков) | 413 095,00 | 413 095,22 | -0,22 |
| Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну муниципальных районов (за исключением земельных участков)  | 413 095,00 | 413 095,22 | -0,22 |
| Плата за публичный сервитут, предусмотренная решением уполномоченного органа об установлении публичного сервитута в отношении земельных участков, находящихся в государственной или муниципальной собственности | 50,00 | 50,29 | -0,29 |
| ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ | 21 760,00 | 21 739,94 | 20,06 |
| Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 21 760,00 | 21 739,94 | 20,06 |
| Плата за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами | 18 100,00 | 18 076,93 | 23,07 |
| Плата за размещение отходов производства и потребления | 3 660,00 | 3 663,01 | -3,01 |
| Плата за размещение отходов производства | 3 660,00 | 3 663,01 | -3,01 |
| ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА | 5 166 070,00 | 5 215 682,66 | -49 612,66 |
| Доходы от оказания платных услуг (работ)  | 4 942 870,00 | 4 992 398,83 | -49 528,83 |
| Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) | 4 942 870,00 | 4 992 398,83 | -49 528,83 |
| Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов муниципальных районов | 4 942 870,00 | 4 992 398,83 | -49 528,83 |
| Доходы от компенсации затрат государства | 223 200,00 | 223 283,83 | -83,83 |
| Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества | 223 200,00 | 223 283,83 | -83,83 |
| Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества муниципальных районов | 223 200,00 | 223 283,83 | -83,83 |
| ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ | 8 432 130,00 | 8 437 084,95 | -4 954,95 |
| Доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (за исключением движимого имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) | 8 102 530,00 | 8 102 527,03 | 2,97 |
| Доходы от реализации имущества, находящегося в собственности муниципальных районов (за исключением движимого имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу | 8 102 530,00 | 8 102 527,03 | 2,97 |
| Доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности муниципальных районов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу | 8 102 530,00 | 8 102 527,03 | 2,97 |
| Доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности | 329 600,00 | 334 557,92 | -4 957,92 |
| Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена | 329 600,00 | 334 557,92 | -4 957,92 |
| Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах сельских поселений и межселенных территорий муниципальных районов | 329 600,00 | 334 557,92 | -4 957,92 |
| ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА | 962 000,00 | 982 563,87 | -20 563,87 |
| Административные штрафы, установленные Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях | 344 243,00 | 348 359,21 | -4 116,21 |
| Административные штрафы, установленные главой 5 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на права граждан | 15 400,00 | 15 478,26 | -78,26 |
| Административные штрафы, установленные главой 5 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на права граждан, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав | 15 400,00 | 15 478,26 | -78,26 |
| Административные штрафы, установленные главой 6 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на здоровье, санитарно-эпидемиологическое благополучие населения и общественную нравственность | 101 000,00 | 101 011,05 | -11,05 |
| Административные штрафы, установленные главой 7 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области охраны собственности | 8 000,00 | 8 360,57 | -360,57 |
| Административные штрафы, установленные главой 7 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области охраны собственности, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав | 8 000,00 | 8 360,57 | -360,57 |
| Административные штрафы, установленные главой 8 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области охраны окружающей среды, природопользования и обращения с животными | 12 000,00 | 12 000,00 | 0,00 |
| Административные штрафы, установленные главой 8 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области охраны окружающей среды, природопользования и обращения с животными, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав | 12 000,00 | 12 000,00 | 0,00 |
| Административные штрафы, установленные главой 9 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в промышленности, строительстве и энергетике | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Административные штрафы, установленные главой 9 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в промышленности, строительстве и энергетике, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Административные штрафы, установленные главой 14 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области предпринимательской деятельности и деятельности саморегулируемых организаций | 7 750,00 | 7 750,00 | 0,00 |
| Административные штрафы, установленные главой 14 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области предпринимательской деятельности и деятельности саморегулируемых организаций, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав | 7 750,00 | 7 750,00 | 0,00 |
| Административные штрафы, установленные главой 15 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг, добычи, производства, использования и обращения драгоценных металлов и драгоценных камней | 5 100,00 | 5 150,00 | -50,00 |
| Административные штрафы, установленные главой 15 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг, добычи, производства, использования и обращения драгоценных металлов и драгоценных камней (за исключением штрафов, указанных в пункте 6 статьи 46 Бюджетного кодекса Российской Федерации), налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав | 5 100,00 | 5 150,00 | -50,00 |
| Административные штрафы, установленные главой 17 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на институты государственной власти | 4 750,00 | 4 750,00 | 0,00 |
| Административные штрафы, установленные главой 17 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на институты государственной власти, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав | 4 750,00 | 4 750,00 | 0,00 |
| Административные штрафы, установленные главой 19 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения против порядка управления | 34 669,00 | 34 679,92 | -10,92 |
| Административные штрафы, установленные главой 19 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения против порядка управления, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав | 34 669,00 | 34 679,92 | -10,92 |
| Административные штрафы, установленные главой 20 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на общественный порядок и общественную безопасность | 155 574,00 | 159 179,41 | -3 605,41 |
| Административные штрафы, установленные главой 20 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на общественный порядок и общественную безопасность, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав | 155 574,00 | 159 179,41 | -3 605,41 |
| Штрафы, неустойки, пени, уплаченные в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных государственным (муниципальным) контрактом | 13 023,00 | 13 022,38 | 0,62 |
| Штрафы, неустойки, пени, уплаченные в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных муниципальным контрактом, заключенным муниципальным органом, казенным учреждением муниципального района | 13 023,00 | 13 022,38 | 0,62 |
| Платежи в целях возмещения причиненного ущерба (убытков) | 227 679,00 | 227 679,28 | -0,28 |
| Платежи по искам о возмещении ущерба, а также платежи, уплачиваемые при добровольном возмещении ущерба, причиненного муниципальному имуществу муниципального района (за исключением имущества, закрепленного за муниципальными бюджетными (автономными) учреждениями, унитарными предприятиями) | 5 626,00 | 5 625,90 | 0,10 |
| Прочее возмещение ущерба, причиненного муниципальному имуществу муниципального района (за исключением имущества, закрепленного за муниципальными бюджетными (автономными) учреждениями, унитарными предприятиями) | 5 626,00 | 5 625,90 | 0,10 |
| Платежи в целях возмещения убытков, причиненных уклонением от заключения муниципального контракта | 228 500,00 | 228 500,00 | 0,00 |
| Доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации по нормативам, действовавшим в 2019 году | -6 447,00 | -6 446,62 | -0,38 |
| Доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в бюджет муниципального образования по нормативам, действовавшим в 2019 году | -6 447,00 | -6 446,62 | -0,38 |
| Платежи, уплачиваемые в целях возмещения вреда | 377 055,00 | 393 503,00 | -16 448,00 |
| ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ | 0 | 170,66 | -170,66 |
| Невыясненные поступления | 0 | 170,66 | -170,66 |
| Невыясненные поступления, зачисляемые в бюджеты муниципальных районов | 0 | 170,66 | -170,66 |
| БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ | 998 549 170,61 | 983 888 441,42 | 14 660 729,19 |
| БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ | 999 215 073,19 | 984 554 344,00 | 14 660 729,19 |
| Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 436 108 700,00 | 436 108 700,00 | 0,00 |
| Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности | 256 935 600,00 | 256 935 600,00 | 0,00 |
| Дотации бюджетам муниципальных районов на выравнивание бюджетной обеспеченности из бюджета субъекта Российской Федерации | 256 935 600,00 | 256 935 600,00 | 0,00 |
| Дотации бюджетам на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов | 74 851 500,00 | 74 851 500,00 | 0,00 |
| Дотации бюджетам муниципальных районов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов | 74 851 500,00 | 74 851 500,00 | 0,00 |
| Прочие дотации | 104 321 600,00 | 104 321 600,00 | 0,00 |
| Прочие дотации бюджетам муниципальных районов | 104 321 600,00 | 104 321 600,00 | 0,00 |
| Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) | 70 988 109,44 | 69 163 754,98 | 1 824 354,46 |
| Субсидии бюджетам на реализацию программы комплексного развития молодежной политики в регионах Российской Федерации "Регион для молодых" | 10 167 736,06 | 10 167 736,06 | 0,00 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на реализацию программы комплексного развития молодежной политики в регионах Российской Федерации "Регион для молодых" | 10 167 736,06 | 10 167 736,06 | 0,00 |
| Субсидии бюджетам на оснащение (обновление материально-технической базы) оборудованием, средствами обучения и воспитания общеобразовательных организаций, в том числе осуществляющих образовательную деятельность по адаптированным основным общеобразовательным программам | 4 628 837,06 | 4 628 837,06 | 0,00 |
| Субсидии бюджетам на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях | 5 636 414,00 | 5 636 413,44 | 0,56 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях | 5 636 414,00 | 5 636 413,44 | 0,56 |
| Субсидии бюджетам на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | 1 612 427,20 | 1 612 427,20 | 0,00 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | 1 612 427,20 | 1 612 427,20 | 0,00 |
| Субсидии бюджетам на поддержку отрасли культуры | 3 905 300,00 | 3 905 300,00 | 0,00 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на поддержку отрасли культуры | 3 905 300,00 | 3 905 300,00 | 0,00 |
| Субсидии бюджетам на подготовку проектов межевания земельных участков и на проведение кадастровых работ | 416 965,62 | 416 513,07 | 452,55 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на подготовку проектов межевания земельных участков и на проведение кадастровых работ | 416 965,62 | 416 513,07 | 452,55 |
| Прочие субсидии | 44 620 429,50 | 42 796 528,15 | 1 823 901,35 |
| Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов | 44 620 429,50 | 42 796 528,15 | 1 823 901,35 |
| Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 430 836 128,20 | 429 964 746,44 | 871 381,76 |
| Субвенции местным бюджетам на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации | 424 554 559,20 | 423 683 177,44 | 871 381,76 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации | 424 554 559,20 | 423 683 177,44 | 871 381,76 |
| Субвенции бюджетам на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательные программы дошкольного образования | 1 480 000,00 | 1 480 000,00 | 0,00 |
| 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 | 1 480 000,00 | 1 480 000,00 | 0,00 |
| Субвенции бюджетам муниципальных образований на обеспечение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, жилыми помещениями | 2 403 969,00 | 2 403 969,00 | 0,00 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на обеспечение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, жилыми помещениями | 2 403 969,00 | 2 403 969,00 | 0,00 |
| Субвенции бюджетам на осуществление первичного воинского учета органами местного самоуправления поселений, муниципальных и городских округов | 2 389 400,00 | 2 389 400,00 | 0,00 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление первичного воинского учета органами местного самоуправления поселений, муниципальных и городских округов | 2 389 400,00 | 2 389 400,00 | 0,00 |
| Субвенции бюджетам на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | 8 200,00 | 8 200,00 | 0,00 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | 8 200,00 | 8 200,00 | 0,00 |
| Иные межбюджетные трансферты | 61 282 135,55 | 49 317 142,58 | 11 964 992,97 |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных образований на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями | 437 525,00 | 437 525,00 | 0,00 |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями | 437 525,00 | 437 525,00 | 0,00 |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам 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 | 146 220,00 | 146 220,00 | 0,00 |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях | 1 527 370,00 | 1 527 370,00 | 0,00 |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях | 1 527 370,00 | 1 527 370,00 | 0,00 |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего образования, образовательные программы основного общего образования, образовательные программы среднего общего образования | 29 136 120,00 | 28 842 654,27 | 293 465,73 |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего образования, образовательные программы основного общего образования, образовательные программы среднего общего образования | 29 136 120,00 | 28 842 654,27 | 293 465,73 |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам на поддержку отрасли культуры | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов на поддержку отрасли культуры | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 |
| Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам | 29 734 900,55 | 18 063 373,31 | 11 671 527,24 |
| Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов | 29 734 900,55 | 18 063 373,31 | 11 671 527,24 |
| ДОХОДЫ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ ОТ ВОЗВРАТА ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ | 2 093 905,90 | 2 093 905,90 | 0,00 |
| 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 | 2 093 905,90 | 2 093 905,90 | 0,00 |
| Доходы бюджетов муниципальных районов 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 | 2 093 905,90 | 2 093 905,90 | 0,00 |
| Доходы бюджетов муниципальных районов от возврата организациями остатков субсидий прошлых лет | 2 083 905,90 | 2 083 905,90 | 0,00 |
| Доходы бюджетов муниципальных районов от возврата бюджетными учреждениями остатков субсидий прошлых лет | 1 760 641,05 | 1 760 641,05 | 0,00 |
| Доходы бюджетов муниципальных районов от возврата иными организациями остатков субсидий прошлых лет | 323 264,85 | 323 264,85 | 0,00 |
| Доходы бюджетов муниципальных районов от возврата прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов поселений | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 |
| ВОЗВРАТ ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ | -2 759 808,48 | -2 759 808,48 | 0,00 |
| Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов | -2 759 808,48 | -2 759 808,48 | 0,00 |
| Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов | -2 759 808,48 | -2 759 808,48 | 0,00 |

Поступление доходов районного бюджета в 2024 году изменились по сравнению планированной на 8662392,42 тыс. руб.

  В общем объеме собственных доходов бюджета района за 2024 год
удельный вес налоговых и неналоговых доходов составил 17,39%.

В структуре доходной части бюджета района удельный вес по видам налоговых и неналоговых доходов распределился следующим образом:

-налоги на прибыль и на доходы физических лиц- 54,79%;

- налоги на совокупный доход– 23,75 %;

- доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности – 13,00 %;

-штрафы, санкции, возмещение ущерба – 4,49 %

-государственная пошлина – 2,65 %;

-доля прочих доходов – 1,32 %.

Доля налоговых и неналоговых доходов в общем объеме поступлений доходов районного бюджета составляет 8,53 %, безвозмездных поступлений 91,4%.

**НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Доходы бюджета - Всего | 1 107 559 605,61 | 1 098 897 213,19 | 8 662 392,42 |
|  в том числе: НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ | 109 010 435,00 | 115 008 771,77 | 5 998 336,77 |

## Налоги на прибыль, доходы

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ | 54 191 110,00 | 59 586 408,73 | 5 395 298,73 |

Бюджетные назначения по налогу на прибыль организаций, зачисляемому в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации по соответствующим ставкам 41700,00 рублей. Фактическое поступление по налогу составило 41756,64  рублей, бюджетные назначения исполнены на 100 процентов.

### Налог на доходы физических лиц

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Налог на доходы физических лиц | 54 149 410,00 | 59 544 652,09 | -5 395 242,09 |

Бюджетные назначения по налогу на доходы физических лиц
3 9243 965 рублей. Фактическое поступление составило 41 666 300,47 рублей. Бюджетные назначения исполнены на 106,17 %.

***Налог на доходы физических лиц с доходов*** поступилв сумме 41 225 550,68 рублей, бюджетные назначения исполнены
на 106,3%

***Налог на доходы физических лиц с доходов, полученных от осуществления деятельности физическими лицами, зарегистрированными в качестве индивидуальных предпринимателей,*** поступилв сумме 983,6 рублей, бюджетные назначения исполнены на 105,4%.

***Налог на доходы физических лиц с доходов, полученных физическими лицами в соответствии со статьей 228 Налогового кодекса Российской Федерации,*** поступилв сумме 1021553,04 рублей, бюджетные назначения исполнены на 100,9%.

***Налог на доходы физических лиц в виде фиксированных авансовых платежей с доходов, на основании патента в соответствии со статьей 227.1 Налогового кодекса*** поступил в сумме 169 248,75 рублей, бюджетные назначения исполнены на 100%.

## Налоги на совокупный доход

### Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения

Бюджетные назначения по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения 20381013,00 рублей. Фактическое поступление составило 19478242,32 рублей. Бюджетные назначения исполнены на 99,7%.

### Единый сельскохозяйственный налог

***Единый сельскохозяйственный налог***поступил в сумме 2294929,50 рублей при утвержденных бюджетных назначениях 2294930,00 рублей. Бюджетные назначения исполнены на 99 процентов.

### Налог, взымаемый в связи с применением патентной системы налогообложения

***Налог,* *взымаемый в связи с применением патентной системы***

***налогообложения***

поступил в сумме 2493404,86 рублей при утвержденных бюджетных назначениях 2486293,00 рублей. Бюджетные назначения исполнены на 100,5 %.

## Государственная пошлина

### Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями

Фактическое поступление составило 2 812 065,55. Бюджетные назначения исполнены на 97%.

## Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности

Бюджетные назначения по доходам от использования имущества 11863375,00 рублей. Фактическое поступление составило 11912790,37  рублей. Бюджетные назначения исполнены на 108,6%.

*Доходы, получаемые в виде арендной платы, за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена,*поступили в сумме 7997807,42 рублей, плановые назначения 7948430,00 рублей, исполнение составляет 101,27%.

### Плата за негативное воздействие на окружающую среду

Бюджетные назначения по плате за негативное воздействие на окружающую среду 281 530,70 рублей. Фактическое поступление составило 281 900,00 рублей, бюджетные назначения исполнены на 99,6%.

***Плата за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами*** составила 281 530,70 рублей, при утвержденных бюджетных назначениях 281 900,00 рублей, исполнение 99,6%.

##

## Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства

Бюджетные назначения по доходам от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства 4 942 870,00 рублей. Фактическое поступление составило 4 992 398,83 рублей. Бюджетные назначения исполнены на 102,3%.

## Доходы от продажи материальных и нематериальных активов

Бюджетные назначения по доходам от продажи материальных и нематериальных активов 8432130,00 рублей. Фактическое поступление составило 8437084,95 рублей. Бюджетные назначения исполнены на 100,6%.

##

## Штрафы, санкции, возмещение ущерба

Бюджетные назначения по штрафам, санкциям и возмещению ущерба составили 962000,00 рублей. Фактическое поступление составило 982563,87 рублей, бюджетные назначения исполнены на 102,8%.

##

## БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ

Бюджетные назначения составили 999215073,19 рублей. Фактическое поступление 984554344,00рублей, бюджетные назначения исполнены на 98,5 процента.

## Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы

Утвержденные Решением о бюджете плановые назначения 999215073,19 рублей, уточненные бюджетные назначения на 01.01.2025 года составили 984 554 344,00 рублей. Общая сумма поступлений от других бюджетов бюджетной системы составила 984 554 344,00 рублей. Бюджетные назначения исполнены на 99,5 процентов.

#  РАСХОДЫ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА

 **Анализ исполнения расходов районного бюджета по разделам, подразделам классификации расходов бюджета за 2024 год**

Решением Дзержинского районного Совета депутатов от 18 декабря 2023 года № 30-213р «О районном бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 -2026 годов» в первоначальной редакции объем расходов утвержден в сумме 1 098 602 292,79 рублей.

В течение года параметры расходов увеличены до 1 126 150 015,09 рублей и утверждены Решением о бюджете (в редакции от 18.12.2023 № 30-213 Р) в сумме 1 098 602 292,79 рублей. Увеличение произошло за счет дополнительно выделенных средств из краевого бюджета и корректировки собственных доходов.

Таблица 3

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Утверждено Решением о бюджете(в перв. редакции) | Учтено в районном бюджете(в ред. от 18.12.2023№ 30-213 Р | Уточненный план | Исполнено  | Исполне-ние уточнен-ного плана, % |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| Налоговые, неналоговые | 76 794 764,00 | 78 653 636,00 | 78 653 636,00 | 81 973 618,75 | 104,22 |
| Безвозмездные поступления | 644 191 024,00 | 778 179 065,18 | 777 764 722,40 | 774 381 741,57 | 99,57 |
| *в т.ч дотации* | 283 982 300,00 | 317 599 500,00 | 317 599 500,00 | 317 599 500,00 | 100,00 |
| **Собственные доходы** | **360 777 064,00** | **396 253 136,00** | **396 253 136,00** | **399 573 118,75** | 100,84 |
| целевые (субсидии, субвенции, ИМБТ) | 360 208 724,00 | 479 913 429,37 | 479 499 086,59 | 456 869 339,51 | 95,28 |
| собственные | 360 777 064,00 | 396 253 136,00 | 396 253 136,00 | 399 573 118,75 | 100,84 |

Исполнение расходов районного бюджета за 2024 год составило 1098602292,79 рубля, это 97,55 % от уточненного плана по расходам.

Расходы бюджета по функциональному разрезу распределились следующим образом в общем объеме расходов:

* отрасли социальной сферы, включающие образование, культуру и кинематографию, спорт, социальную политику, здравоохранение – 622 985 021,82 рублей или 72,7 % общего объема расходов;
* отрасли национальной экономики, включающие сельское хозяйство, транспорт, дорожное хозяйство, жилищно-коммунальное хозяйство, – 57 755 290,17 рублей или 6,7 %;
* прочие отрасли, включающие охрану окружающей среды, правоохранительную деятельность, национальную оборону, общегосударственные вопросы, средства массовой информации, обслуживание государственного и муниципального долга, межбюджетные трансферты общего характера –171 741 213,85 рублей или 20 %.

**Исполнение районного бюджета в разрезе отраслей бюджетной сферы выглядит следующим образом:**

Муниципальные программы.

Исполнение районного бюджета в 2024 году осуществлялось в программном формате. На районном уровне реализовывалось 13 муниципальных программ, доля программных расходов составила 97,5%.

Таблица 5

(рублей)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |
| Наименование главных распорядителей и наименование показателей бюджетной классификации | Утверждено Решением о бюджете | Бюджетная роспись с учетом изменений | Исполнено | Процент исполнения |
| Муниципальная программа Дзержинского района "Управление муниципальной собственностью" | 41 669 617,60 | 41 669 617,60 | 41 184 033,65 | 98,83 |
| Подпрограмма "Управление муниципальной собственностью" | 41 669 617,60 | 41 669 617,60 | 41 184 033,65 | 98,83 |
| Муниципальная программа Дзержинского района "Развитие образования" | 685 294 979,42 | 681 946 729,42 | 677 614 553,37 | 99,36 |
| Подпрограмма "Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования " | 667 645 547,22 | 664 297 297,22 | 659 970 061,56 | 99,35 |
| Подпрограмма "Развитие кадрового потенциала отрасли" | 3 238 902,00 | 3 238 902,00 | 3 238 901,77 | 100,00 |
| Подпрограмма "Поддержка детей сирот, расширение практики применения семейных форм воспитания" | 6 504 528,20 | 6 504 528,20 | 6 504 528,20 | 100,00 |
| Подпрограмма "Обеспечение реализации муниципальной программы и прочие мероприятия" | 7 906 002,00 | 7 906 002,00 | 7 901 061,84 | 99,94 |
| Муниципальная программа Дзержинского района "Реформирование и модернизация жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности" | 34 851 192,24 | 34 851 192,24 | 27 815 535,30 | 79,81 |
| Подпрограмма "Модернизация, реконструкция и капитальный ремонт объектов коммунальной инфраструктуры Дзержинского района" | 463 999,44 | 463 999,44 | 463 999,44 | 100,00 |
| Подпрограмма "Чистая вода Дзержинского района" | 7 081 424,14 | 7 081 424,14 | 196 812,00 | 2,78 |
| Подпрограмма "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Дзержинском районе" | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Отдельные мероприятия | 27 275 768,66 | 27 275 768,66 | 27 154 723,86 | 99,56 |
| Муниципальная программа Дзержинского района "Защита от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера и обеспечение безопасности населения" | 17 339 663,32 | 17 339 663,32 | 17 338 652,09 | 99,99 |
| Подпрограмма "Защита от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера и обеспечение безопасности населения Дзержинского района" | 15 694 993,32 | 15 694 993,32 | 15 694 528,77 | 100,00 |
| Подпрограмма "Противодействия проявлениям терроризма и экстремизма на территории Дзержинского района" | 4 000,00 | 4 000,00 | 4 000,00 | 100,00 |
| Подпрограмма «Обеспечение первичных мер пожарной безопасности на территории Дзержинского района» | 1 640 670,00 | 1 640 670,00 | 1 640 123,32 | 99,97 |
| Муниципальная программа Дзержинского района "Управление муниципальными финансами" | 94 832 683,00 | 94 832 683,00 | 93 436 585,97 | 98,53 |
| Подпрограмма "Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышения устойчивости бюджетов поселений Дзержинского района" | 70 092 547,00 | 70 092 547,00 | 69 103 202,00 | 98,59 |
| Подпрограмма "Организация и осуществление муниципального контроля в бюджетной сфере и контроля в сфере закупок" | 19 432,00 | 19 432,00 | 19 432,00 | 100,00 |
| Подпрограмма "Обеспечение реализации муниципальной программы и прочие мероприятия в области финансов" | 24 720 704,00 | 24 720 704,00 | 24 313 951,97 | 98,35 |
| Муниципальная программа Дзержинского района "Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем граждан" | 11 701 519,20 | 11 701 519,20 | 11 701 519,20 | 100,00 |
| Подпрограмма "Стимулирование жилищного строительства на территории Дзержинского района" | 8 986 250,00 | 8 986 250,00 | 8 986 250,00 | 100,00 |
| Подпрограмма "Улучшение жилищных условий отдельных категорий граждан, проживающих на территории Дзержинского района" | 2 715 269,20 | 2 715 269,20 | 2 715 269,20 | 100,00 |
| Муниципальная программа Дзержинского района "Развитие культуры" | 104 048 326,70 | 104 048 326,70 | 104 039 225,70 | 99,99 |
| Подпрограмма "Организация библиотечного обслуживания населения" | 27 185 363,00 | 27 185 363,00 | 27 178 262,00 | 99,97 |
| Подпрограмма "Сохранение, использование и популяризация объектов культурного наследия" | 1 795 908,00 | 1 795 908,00 | 1 795 908,00 | 100,00 |
| Подпрограмма "Создание условий для обеспечения поселений услугами организаций культуры по организации досуга и развитие местного традиционного народного художественного творчества" | 63 205 021,70 | 63 205 021,70 | 63 203 021,70 | 100,00 |
| Подпрограмма "Развитие дополнительного образования в области культуры в Дзержинском районе" | 11 694 634,00 | 11 694 634,00 | 11 694 634,00 | 100,00 |
| Подпрограмма "Формирование и содержание муниципального архива" | 167 400,00 | 167 400,00 | 167 400,00 | 100,00 |
| Муниципальная программа Дзержинского района "Развитие сельского хозяйства" | 6 378 702,60 | 6 268 593,22 | 5 842 030,87 | 93,20 |
| Подпрограмма "Развитие подотрасли животноводства, переработки и реализации продукции животноводства" | 809 600,00 | 809 600,00 | 517 294,64 | 63,90 |
| Подпрограмма "Обеспечение реализации муниципальной программы и прочие мероприятия" | 5 569 102,60 | 5 458 993,22 | 5 324 736,23 | 97,54 |
| Муниципальная программа Дзержинского района "Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства" | 1 632 003,00 | 1 632 003,00 | 1 632 003,00 | 100,00 |
| Подпрограмма "Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства" | 1 632 003,00 | 1 632 003,00 | 1 632 003,00 | 100,00 |
| Муниципальная программа Дзержинского района "Развитие транспортного комплекса" | 22 900 000,00 | 22 900 000,00 | 22 899 999,98 | 100,00 |
| Подпрограмма "Развитие транспортного комплекса" | 22 900 000,00 | 22 900 000,00 | 22 899 999,98 | 100,00 |
| Муниципальная программа Дзержинского района "Обращение с отходами производства и потребления на территории Дзержинского района" | 16 952 414,83 | 16 952 414,83 | 6 743 807,99 | 39,78 |
| Подпрограмма "Обращение с отходами производства и потребления на территории Дзержинского района" | 16 952 414,83 | 16 952 414,83 | 6 743 807,99 | 39,78 |
| Муниципальная программа Дзержинского района "Молодежь Дзержинского района в XXI веке" | 14 584 116,06 | 14 584 116,06 | 14 194 728,06 | 97,33 |
| Подпрограмма "Вовлечение молодежи Дзержинского района в социальную практику" | 14 554 116,06 | 14 554 116,06 | 14 164 728,06 | 97,32 |
| Подпрограмма "Патриотическое воспитание молодежи" | 30 000,00 | 30 000,00 | 30 000,00 | 100,00 |
| Муниципальная программа Дзержинского района "Развитие массовой физической культуры и спорта" | 6 125 845,00 | 6 125 845,00 | 6 119 342,12 | 99,89 |
| Подпрограмма "Развитие массовой физической культуры и спорта" | 6 125 845,00 | 6 125 845,00 | 6 119 342,12 | 99,89 |
| Непрограммные расходы представительного органа муниципального образования | 2 958 449,74 | 2 958 449,74 | 2 952 257,77 | 99,79 |
| Функционирование представительного органа муниципального образования | 2 958 449,74 | 2 958 449,74 | 2 952 257,77 | 99,79 |
| Непрограммные расходы местных администраций | 66 935 300,41 | 66 935 300,41 | 63 684 456,92 | 95,14 |
| Функционирование местных администраций | 66 935 300,41 | 66 935 300,41 | 63 684 456,92 | 95,14 |
| Непрограммные расходы контрольно-счетного органа муниципального образования | 1 403 561,35 | 1 403 561,35 | 1 403 560,80 | 100,00 |
| Функционирование контрольно-счетного органа муниципального образования | 1 403 561,35 | 1 403 561,35 | 1 403 560,80 | 100,00 |
| ИТОГО | 1 105 076 371,47 | 1 101 618 012,09 | 1 074 070 289,81 | 97,50 |

Всего на реализацию муниципальных программ в 2024 году было предусмотрено 1101618012,09 рублей, исполнение составило 11074070289,81 рублей или 975 %.

Из 13 муниципальных программ, предусмотренных Решением о бюджете, высокое исполнение (от 95 % до 100 %) сложилось по 8 программам.

В диапазоне ниже 90 % исполнено 4 программы

Непрограммные расходы.

Исполнение по непрограммным расходам оставило 68594334,77 рублей, при плановых назначениях 71297311,15 рублей, что составляет 98,4% исполнения.

Отклонения по иным мероприятиям составляют незначительные суммы.

**Расходы районного бюджета по разделам, подразделам классификации расходов бюджета за 2024 год**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Утвержденные бюджетные назначения | Исполнено |  Неисполненные назначения  |
| 1 | 2 | 3 |  4  |
| Расходы бюджета - всего в том числе:  |  1 126 150 015,09 |  1 098 602 292,79 |  27 547 722,30  |
| Общегосударственные вопросы |   112 959 722,78 |   111 155 002,64 |  1 804 720,14  |
| Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования |   2 290 045,00 |   2 290 039,59 |  5,41  |
| Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов |   2 290 045,00 |   2 290 039,59 |  5,41  |
| Фонд оплаты труда государственных (муниципальных) органов |   1 756 985,00 |   1 756 984,09 |  0,91  |
| Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов |    533 060,00 |    533 055,50 |  4,50  |
| Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований |   2 958 449,74 |   2 952 257,77 |  6 191,97  |
| Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами  |   2 917 912,13 |   2 911 720,16 |  6 191,97  |
| Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов |   2 917 912,13 |   2 911 720,16 |  6 191,97  |
| Фонд оплаты труда государственных (муниципальных) органов |   2 197 926,00 |   2 196 028,80 |  1 897,20  |
| Иные выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов, за исключением фонда оплаты труда |    55 125,13 |    55 125,13 |  -  |
| Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов |    664 861,00 |    660 566,23 |  4 294,77  |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд |    12 000,00 |    12 000,00 |  -  |
| Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд |    12 000,00 |    12 000,00 |  -  |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг |    12 000,00 |    12 000,00 |  -  |
| Иные бюджетные ассигнования |    28 537,61 |    28 537,61 |  -  |
| Уплата налогов, сборов и иных платежей |    28 537,61 |    28 537,61 |  -  |
| Уплата иных платежей |    28 537,61 |    28 537,61 |  -  |
| Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов субъектов Российской Федерации, местных администраций |   45 266 014,59 |   44 609 774,31 |  656 240,28  |
| Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов |   33 739 641,72 |   33 599 081,30 |  140 560,42  |
| Фонд оплаты труда государственных (муниципальных) органов |   25 859 459,77 |   25 722 325,52 |  137 134,25  |
| Иные выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов, за исключением фонда оплаты труда |    157 946,80 |    157 946,80 |  -  |
| Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов |   7 722 235,15 |   7 718 808,98 |  3 426,17  |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд |   11 084 869,34 |   10 569 189,48 |  515 679,86  |
| Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд |   11 084 869,34 |   10 569 189,48 |  515 679,86  |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг |   7 159 969,34 |   6 855 978,00 |  303 991,34  |
| Закупка энергетических ресурсов |   3 924 900,00 |   3 713 211,48 |  211 688,52  |
| Межбюджетные трансферты |    83 700,00 |    83 700,00 |  -  |
| Субвенции |    83 700,00 |    83 700,00 |  -  |
| Иные бюджетные ассигнования |    357 803,53 |    357 803,53 |  -  |
| Исполнение судебных актов |    4 856,11 |    4 856,11 |  -  |
| Исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению причиненного вреда |    4 856,11 |    4 856,11 |  -  |
| Уплата налогов, сборов и иных платежей |    352 947,42 |    352 947,42 |  -  |
| Уплата иных платежей |    352 947,42 |    352 947,42 |  -  |
| Судебная система |    8 200,00 |    8 200,00 |  -  |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд |    8 200,00 |    8 200,00 |  -  |
| Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд |    8 200,00 |    8 200,00 |  -  |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг |    8 200,00 |    8 200,00 |  -  |
| Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора |   11 695 031,35 |   11 288 278,77 |  406 752,58  |
| Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов |   10 228 343,00 |   9 826 368,12 |  401 974,88  |
| Фонд оплаты труда государственных (муниципальных) органов |   7 862 380,00 |   7 572 800,26 |  289 579,74  |
| Иные выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов, за исключением фонда оплаты труда |    8 650,00 |    4 777,20 |  3 872,80  |
| Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов |   2 357 313,00 |   2 248 790,66 |  108 522,34  |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд |   1 466 678,00 |   1 461 909,70 |  4 768,30  |
| Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд |   1 466 678,00 |   1 461 909,70 |  4 768,30  |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг |   1 107 920,00 |   1 107 452,86 |  467,14  |
| Закупка энергетических ресурсов |    358 758,00 |    354 456,84 |  4 301,16  |
| Иные бюджетные ассигнования |     10,35 |     0,95 |  9,40  |
| Уплата налогов, сборов и иных платежей |     10,35 |     0,95 |  9,40  |
| Уплата иных платежей |     10,35 |     0,95 |  9,40  |
| Резервные фонды |    250 000,00 | 0 |  250 000,00  |
| Иные бюджетные ассигнования |    250 000,00 | 0 |  250 000,00  |
| Резервные средства |    250 000,00 | 0 |  250 000,00  |
| Другие общегосударственные вопросы |   50 491 982,10 |   50 006 452,20 |  485 529,90  |
| Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений |   48 184 120,60 |   47 939 456,04 |  244 664,56  |
| Фонд оплаты труда учреждений |   37 038 565,00 |   36 826 719,17 |  211 845,83  |
| Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений |   11 145 555,60 |   11 112 736,87 |  32 818,73  |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд |   1 840 111,50 |   1 605 746,16 |  234 365,34  |
| Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд |   1 840 111,50 |   1 605 746,16 |  234 365,34  |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг |    945 111,50 |    793 890,63 |  151 220,87  |
| Закупка энергетических ресурсов |    895 000,00 |    811 855,53 |  83 144,47  |
| Иные бюджетные ассигнования |    467 750,00 |    461 250,00 |  6 500,00  |
| Исполнение судебных актов |    418 000,00 |    418 000,00 |  -  |
| Исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению причиненного вреда |    418 000,00 |    418 000,00 |  -  |
| Уплата налогов, сборов и иных платежей |    49 750,00 |    43 250,00 |  6 500,00  |
| Уплата прочих налогов, сборов  |    49 750,00 |    43 250,00 |  6 500,00  |
| Национальная оборона |   2 389 400,00 |   2 389 400,00 |  -  |
| Мобилизационная и вневойсковая подготовка |   2 389 400,00 |   2 389 400,00 |  -  |
| Межбюджетные трансферты |   2 389 400,00 |   2 389 400,00 |  -  |
| Субвенции |   2 389 400,00 |   2 389 400,00 |  -  |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность |   15 672 552,77 |   15 672 006,09 |  546,68  |
| Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность |   15 668 552,77 |   15 668 006,09 |  546,68  |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд |    63 921,91 |    63 375,23 |  546,68  |
| Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд |    63 921,91 |    63 375,23 |  546,68  |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг |    63 921,91 |    63 375,23 |  546,68  |
| Межбюджетные трансферты |   2 280 700,00 |   2 280 700,00 |  -  |
| Иные межбюджетные трансферты |   2 280 700,00 |   2 280 700,00 |  -  |
| Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям  |   13 323 930,86 |   13 323 930,86 |  -  |
| Субсидии бюджетным учреждениям |   13 323 930,86 |   13 323 930,86 |  -  |
| Субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ) |   10 247 411,90 |   10 247 411,90 |  -  |
| Субсидии бюджетным учреждениям на иные цели |   3 076 518,96 |   3 076 518,96 |  -  |
| Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности |    4 000,00 |    4 000,00 |  -  |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд |    4 000,00 |    4 000,00 |  -  |
| Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд |    4 000,00 |    4 000,00 |  -  |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг |    4 000,00 |    4 000,00 |  -  |
| Национальная экономика |   34 836 907,76 |   34 702 364,39 |  134 543,37  |
| Сельское хозяйство и рыболовство |   5 458 993,22 |   5 324 736,23 |  134 256,99  |
| Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов |   4 634 300,00 |   4 500 606,23 |  133 693,77  |
| Фонд оплаты труда государственных (муниципальных) органов |   3 559 370,00 |   3 465 931,55 |  93 438,45  |
| Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов |   1 074 930,00 |   1 034 674,68 |  40 255,32  |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд |    824 693,22 |    824 130,00 |  563,22  |
| Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд |    824 693,22 |    824 130,00 |  563,22  |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг |    824 693,22 |    824 130,00 |  563,22  |
| Транспорт |   22 900 000,00 |   22 899 999,98 |  0,02  |
| Иные бюджетные ассигнования |   22 900 000,00 |   22 899 999,98 |  0,02  |
| Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг |   22 900 000,00 |   22 899 999,98 |  0,02  |
| Субсидии на возмещение недополученных доходов и (или) возмещение фактически понесенных затрат в связи с производством (реализацией) товаров, выполнением работ, оказанием услуг  |   22 900 000,00 |   22 899 999,98 |  0,02  |
| Связь и информатика |   4 118 511,04 |   4 118 224,73 |  286,31  |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд |   4 118 511,04 |   4 118 224,73 |  286,31  |
| Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд |   4 118 511,04 |   4 118 224,73 |  286,31  |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг |   4 118 511,04 |   4 118 224,73 |  286,31  |
| Другие вопросы в области национальной экономики |   2 359 403,50 |   2 359 403,45 |  0,05  |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд |    727 400,50 |    727 400,45 |  0,05  |
| Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд |    727 400,50 |    727 400,45 |  0,05  |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг |    727 400,50 |    727 400,45 |  0,05  |
| Иные бюджетные ассигнования |   1 632 003,00 |   1 632 003,00 |  -  |
| Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг |   1 632 003,00 |   1 632 003,00 |  -  |
| Субсидии на возмещение недополученных доходов и (или) возмещение фактически понесенных затрат в связи с производством (реализацией) товаров, выполнением работ, оказанием услуг  |   1 032 003,00 |   1 032 003,00 |  -  |
| Субсидии (гранты в форме субсидий) на финансовое обеспечение затрат в связи с производством (реализацией) товаров, выполнением работ, оказанием услуг, не подлежащие казначейскому сопровождению |    600 000,00 |    600 000,00 |  -  |
| Жилищно-коммунальное хозяйство |   47 552 593,20 |   39 752 033,46 |  7 800 559,74  |
| Жилищное хозяйство |    2 842,00 |    2 842,00 |  -  |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд |    2 842,00 |    2 842,00 |  -  |
| Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд |    2 842,00 |    2 842,00 |  -  |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг |    2 842,00 |    2 842,00 |  -  |
| Коммунальное хозяйство |   17 932 423,58 |   15 617 811,44 |  2 314 612,14  |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд |    660 811,44 |    660 811,44 |  -  |
| Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд |    660 811,44 |    660 811,44 |  -  |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг |    660 811,44 |    660 811,44 |  -  |
| Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности |   2 314 612,14 | 0 |  2 314 612,14  |
| Бюджетные инвестиции  |   2 314 612,14 | 0 |  2 314 612,14  |
| Бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности |   2 314 612,14 | 0 |  2 314 612,14  |
| Иные бюджетные ассигнования |   14 957 000,00 |   14 957 000,00 |  -  |
| Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг |   14 957 000,00 |   14 957 000,00 |  -  |
| Субсидии на возмещение недополученных доходов и (или) возмещение фактически понесенных затрат в связи с производством (реализацией) товаров, выполнением работ, оказанием услуг  |   14 957 000,00 |   14 957 000,00 |  -  |
| Благоустройство |   7 922 670,00 |   7 157 480,89 |  765 189,11  |
| Межбюджетные трансферты |   7 922 670,00 |   7 157 480,89 |  765 189,11  |
| Иные межбюджетные трансферты |   7 922 670,00 |   7 157 480,89 |  765 189,11  |
| Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства |   21 694 657,62 |   16 973 899,13 |  4 720 758,49  |
| Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений |   5 280 079,00 |   5 216 267,11 |  63 811,89  |
| Фонд оплаты труда учреждений |   4 050 725,00 |   4 008 720,80 |  42 004,20  |
| Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений |   1 229 354,00 |   1 207 546,31 |  21 807,69  |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд |   7 520 178,62 |   2 863 232,02 |  4 656 946,60  |
| Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд |   7 520 178,62 |   2 863 232,02 |  4 656 946,60  |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг |   7 520 178,62 |   2 863 232,02 |  4 656 946,60  |
| Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности |   8 894 400,00 |   8 894 400,00 |  -  |
| Бюджетные инвестиции  |   8 894 400,00 |   8 894 400,00 |  -  |
| Бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности |   8 894 400,00 |   8 894 400,00 |  -  |
| Охрана окружающей среды |   17 762 014,83 |   7 261 102,63 |  10 500 912,20  |
| Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания |   8 646 523,84 |    418 339,64 |  8 228 184,20  |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд |   8 646 523,84 |    418 339,64 |  8 228 184,20  |
| Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд |   8 646 523,84 |    418 339,64 |  8 228 184,20  |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг |   8 646 523,84 |    418 339,64 |  8 228 184,20  |
| Другие вопросы в области охраны окружающей среды |   9 115 490,99 |   6 842 762,99 |  2 272 728,00  |
| Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов |    92 686,00 |    92 686,00 |  -  |
| Фонд оплаты труда государственных (муниципальных) органов |    71 187,00 |    71 187,00 |  -  |
| Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов |    21 499,00 |    21 499,00 |  -  |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд |   9 022 804,99 |   6 750 076,99 |  2 272 728,00  |
| Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд |   9 022 804,99 |   6 750 076,99 |  2 272 728,00  |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг |   9 022 804,99 |   6 750 076,99 |  2 272 728,00  |
| Образование |   683 139 559,24 |   679 726 211,46 |  3 413 347,78  |
| Дошкольное образование |   165 918 876,00 |   164 991 647,00 |  927 229,00  |
| Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям  |   165 918 876,00 |   164 991 647,00 |  927 229,00  |
| Субсидии бюджетным учреждениям |   165 918 876,00 |   164 991 647,00 |  927 229,00  |
| Субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ) |   163 115 329,00 |   162 188 100,00 |  927 229,00  |
| Субсидии бюджетным учреждениям на иные цели |   2 803 547,00 |   2 803 547,00 |  -  |
| Общее образование |   430 242 428,19 |   428 151 129,85 |  2 091 298,34  |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд |   6 730 719,85 |   6 175 666,35 |  555 053,50  |
| Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд |   6 730 719,85 |   6 175 666,35 |  555 053,50  |
| Закупка товаров, работ и услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества |   3 970 404,05 |   3 446 073,39 |  524 330,66  |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг |   2 760 315,80 |   2 729 592,96 |  30 722,84  |
| Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям  |   423 511 708,34 |   421 975 463,50 |  1 536 244,84  |
| Субсидии бюджетным учреждениям |   423 511 708,34 |   421 975 463,50 |  1 536 244,84  |
| Субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ) |   410 777 509,75 |   409 303 420,17 |  1 474 089,58  |
| Субсидии бюджетным учреждениям на иные цели |   12 734 198,59 |   12 672 043,33 |  62 155,26  |
| Дополнительное образование детей |   53 635 375,79 |   53 635 021,14 |  354,65  |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд |    515 073,49 |    514 718,84 |  354,65  |
| Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд |    515 073,49 |    514 718,84 |  354,65  |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг |    515 073,49 |    514 718,84 |  354,65  |
| Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям  |   53 120 302,30 |   53 120 302,30 |  -  |
| Субсидии бюджетным учреждениям |   53 120 302,30 |   53 120 302,30 |  -  |
| Субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ) |   48 776 122,78 |   48 776 122,78 |  -  |
| Субсидии бюджетным учреждениям на иные цели |   4 344 179,52 |   4 344 179,52 |  -  |
| Молодежная политика |   14 584 116,06 |   14 194 728,06 |  389 388,00  |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд |   6 924 130,19 |   6 924 130,19 |  -  |
| Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд |   6 924 130,19 |   6 924 130,19 |  -  |
| Закупка товаров, работ и услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества |   6 589 647,60 |   6 589 647,60 |  -  |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг |    334 482,59 |    334 482,59 |  -  |
| Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям  |   7 659 985,87 |   7 270 597,87 |  389 388,00  |
| Субсидии бюджетным учреждениям |   7 659 985,87 |   7 270 597,87 |  389 388,00  |
| Субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ) |   3 355 508,00 |   2 996 120,00 |  359 388,00  |
| Субсидии бюджетным учреждениям на иные цели |   4 304 477,87 |   4 274 477,87 |  30 000,00  |
| Другие вопросы в области образования |   18 758 763,20 |   18 753 685,41 |  5 077,79  |
| Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами  |   12 226 572,20 |   12 221 631,81 |  4 940,39  |
| Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений |   2 514 902,00 |   2 514 901,77 |  0,23  |
| Фонд оплаты труда учреждений |   1 931 569,00 |   1 931 568,77 |  0,23  |
| Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений |    583 333,00 |    583 333,00 |  -  |
| Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов |   9 711 670,20 |   9 706 730,04 |  4 940,16  |
| Фонд оплаты труда государственных (муниципальных) органов |   7 459 039,24 |   7 459 039,24 |  -  |
| Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов |   2 252 630,96 |   2 247 690,80 |  4 940,16  |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд |   1 869 991,00 |   1 869 991,00 |  -  |
| Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд |   1 869 991,00 |   1 869 991,00 |  -  |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг |   1 869 991,00 |   1 869 991,00 |  -  |
| Социальное обеспечение и иные выплаты населению |    693 600,00 |    693 540,00 |  60,00  |
| Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат |    693 600,00 |    693 540,00 |  60,00  |
| Приобретение товаров, работ и услуг в пользу граждан в целях их социального обеспечения |    693 600,00 |    693 540,00 |  60,00  |
| Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям  |   3 968 600,00 |   3 968 522,60 |  77,40  |
| Субсидии бюджетным учреждениям |   3 968 600,00 |   3 968 522,60 |  77,40  |
| Субсидии бюджетным учреждениям на иные цели |   3 968 600,00 |   3 968 522,60 |  77,40  |
| Культура, кинематография |   92 186 292,70 |   92 177 191,70 |  9 101,00  |
| Культура |   92 186 292,70 |   92 177 191,70 |  9 101,00  |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд |   8 274 238,45 |   8 274 238,45 |  -  |
| Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд |   8 274 238,45 |   8 274 238,45 |  -  |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг |   8 274 238,45 |   8 274 238,45 |  -  |
| Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям  |   83 912 054,25 |   83 902 953,25 |  9 101,00  |
| Субсидии бюджетным учреждениям |   83 912 054,25 |   83 902 953,25 |  9 101,00  |
| Субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ) |   79 876 591,42 |   79 876 591,42 |  -  |
| Субсидии бюджетным учреждениям на иные цели |   4 035 462,83 |   4 026 361,83 |  9 101,00  |
| Здравоохранение |    36 440,55 |    35 976,00 |  464,55  |
| Другие вопросы в области здравоохранения  |    36 440,55 |    35 976,00 |  464,55  |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд |    36 440,55 |    35 976,00 |  464,55  |
| Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд |    36 440,55 |    35 976,00 |  464,55  |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг |    36 440,55 |    35 976,00 |  464,55  |
| Социальная политика |   32 696 729,54 |   30 608 404,16 |  2 088 325,38  |
| Пенсионное обеспечение |   2 739 982,10 |   2 578 844,82 |  161 137,28  |
| Социальное обеспечение и иные выплаты населению |   2 739 982,10 |   2 578 844,82 |  161 137,28  |
| Публичные нормативные социальные выплаты гражданам |   2 739 982,10 |   2 578 844,82 |  161 137,28  |
| Иные пенсии, социальные доплаты к пенсиям |   2 739 982,10 |   2 578 844,82 |  161 137,28  |
| Социальное обеспечение населения |   26 968 347,44 |   25 660 131,17 |  1 308 216,27  |
| Социальное обеспечение и иные выплаты населению |   3 362 427,20 |   3 362 427,20 |  -  |
| Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат |   2 712 427,20 |   2 712 427,20 |  -  |
| Субсидии гражданам на приобретение жилья |   2 712 427,20 |   2 712 427,20 |  -  |
| Иные выплаты населению |    650 000,00 |    650 000,00 |  -  |
| Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности |   3 643 969,00 |   3 643 969,00 |  -  |
| Бюджетные инвестиции  |   3 643 969,00 |   3 643 969,00 |  -  |
| Бюджетные инвестиции на приобретение объектов недвижимого имущества в государственную (муниципальную) собственность |   3 643 969,00 |   3 643 969,00 |  -  |
| Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям  |   19 961 951,24 |   18 653 734,97 |  1 308 216,27  |
| Субсидии бюджетным учреждениям |   19 961 951,24 |   18 653 734,97 |  1 308 216,27  |
| Субсидии бюджетным учреждениям на иные цели |   19 961 951,24 |   18 653 734,97 |  1 308 216,27  |
| Охрана семьи и детства |   1 480 000,00 |   1 480 000,00 |  -  |
| Социальное обеспечение и иные выплаты населению |   1 480 000,00 |   1 480 000,00 |  -  |
| Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат |   1 480 000,00 |   1 480 000,00 |  -  |
| Пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств |   1 480 000,00 |   1 480 000,00 |  -  |
| Другие вопросы в области социальной политики |   1 508 400,00 |    889 428,17 |  618 971,83  |
| Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов |   1 390 300,00 |    808 028,17 |  582 271,83  |
| Фонд оплаты труда государственных (муниципальных) органов |   1 067 819,00 |    622 520,96 |  445 298,04  |
| Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов |    322 481,00 |    185 507,21 |  136 973,79  |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд |    118 100,00 |    81 400,00 |  36 700,00  |
| Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд |    118 100,00 |    81 400,00 |  36 700,00  |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг |    118 100,00 |    81 400,00 |  36 700,00  |
| Физическая культура и спорт |   6 147 098,72 |   6 140 595,84 |  6 502,88  |
| Массовый спорт |   6 125 845,00 |   6 119 342,12 |  6 502,88  |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд |   4 944 520,00 |   4 938 017,27 |  6 502,73  |
| Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд |   4 944 520,00 |   4 938 017,27 |  6 502,73  |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг |   4 944 520,00 |   4 938 017,27 |  6 502,73  |
| Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям  |   1 181 325,00 |   1 181 324,85 |  0,15  |
| Субсидии бюджетным учреждениям |   1 181 325,00 |   1 181 324,85 |  0,15  |
| Субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ) |    664 825,00 |    664 824,85 |  0,15  |
| Субсидии бюджетным учреждениям на иные цели |    516 500,00 |    516 500,00 |  -  |
| Другие вопросы в области физической культуры и спорта |    21 253,72 |    21 253,72 |  -  |
| Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов |    21 253,72 |    21 253,72 |  -  |
| Фонд оплаты труда государственных (муниципальных) органов |    16 323,90 |    16 323,90 |  -  |
| Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов |    4 929,82 |    4 929,82 |  -  |
| Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации |   80 770 703,00 |   78 982 004,42 |  1 788 698,58  |
| Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований |   51 818 423,00 |   51 818 423,00 |  -  |
| Межбюджетные трансферты |   51 818 423,00 |   51 818 423,00 |  -  |
| Дотации |   51 818 423,00 |   51 818 423,00 |  -  |
| Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности  |   51 818 423,00 |   51 818 423,00 |  -  |
| Прочие межбюджетные трансферты общего характера |   28 952 280,00 |   27 163 581,42 |  1 788 698,58  |
| Межбюджетные трансферты |   28 952 280,00 |   27 163 581,42 |  1 788 698,58  |
| Иные межбюджетные трансферты |   28 952 280,00 |   27 163 581,42 |  1 788 698,58  |
| Результат исполнения бюджета (дефицит/профицит) | -  18 590 409,48 |    294 920,40 | -18 885 329,88  |

**Расходная часть районного бюджета выполнена на 97,8% от плана и составила:**

план 1 126 150 015,09 рублей,

 исполнение 1 098 602 292,79 рублей.

Структура расходов:

 **общегосударственные вопросы:**

 план 112959722,78  рублей, исполнение 111155002,64рублей, что составляет 10,0% от расходной части консолидированного бюджета,

 **национальная оборона:**

план 2389400,00 рублей, исполнение 2389400,00рублей - 0,2% от расходной части районного бюджета,

**национальная безопасность и правоохранительная деятельность:**

план 15672552,77рублей

исполнение 15672003,09рублей - 0,5% от расходной части районного бюджета,

 **национальная экономика:**

план 34836907,76,50рублей

исполнение 34702364,39рублей – 5,1% от расходной части районного бюджета,

**жилищно-коммунальное хозяйство:**

план 47552593,20рублей

 исполнение 39752033,46рублей –2,3% от расходной части районного бюджета,

**Благоустройство:**

план 7922670,00рублей

 исполнение 7157480,89рублей – 1,3% от расходной части районного бюджета,

**образование:**

 план 683139559,24рублей

 исполнение 679726211,46рублей – 86,8% от расходной части районного бюджета,

**культура:**

 план 92186292,70рублей

исполнение 9217711,70рублей – 7,9%,

**социальная политика:**

план 32696729,54рублей

 исполнение 30608404,16рублей – 3,8% от расходной части районного бюджета.

**Анализ исполнения расходов за 2024 год в разрезе разделов и подразделов показывает следующее:**

**Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»**

Решением Совета депутатов муниципального образования Дзержинский от 18 декабря 2023 года № 30-213р «О районном бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 -2026 годов» по разделу 0100 «Общегосударственные вопросы» с учетом внесенных уточнений, общий объем бюджетных назначений по данному разделу составил 112 959 722,78рублей. Кассовое исполнение расходов бюджета по разделу составило –  111 155 002,64рублей или 97,57% от уточненных бюджетных назначений. Неисполненные назначения составили 1 804 720,14 рублей или 2,43 %.

Наибольший удельный вес в общем объеме кассовых расходов по разделу  0100 «Общегосударственные вопросы» в 2024 году составили расходы, связанные с функционированием высших органов исполнительной власти, местных администраций – 53,14%, расходы на другие общегосударственные вопросы – 33,41%, расходы на обеспечение деятельности финансовых, налоговых, таможенных органов и органов надзора – 13,47%.

По подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской  Федерации и муниципального образования», расходы исполнены в сумме 2 290 039,59 или 99,95% от общего объема расходов, предусмотренных по данному подразделу 2 290 045,00 рублей. Денежные средства направлены на  обеспечение деятельности Главы муниципального образования.

По подразделу 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований»расходы исполнены в сумме 2 952 257,77рублей или 99,3% от утвержденных назначений 2 958 449,74рублей. Расходы направлены на содержание аппарата главы района и Совета депутатов и на обеспечение деятельности депутатов Совета депутатов МО Дзержинский район.

По подразделу0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» расходы направлены на обеспечение деятельности  администрации. Исполнение расходов по данному подразделу составило  44 609 774,31рубля или 97,3% от уточненных показателей 45 266 014,59рублей.

Бюджетные назначения по подразделу0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора»исполнены в размере 11 288 278,77рублей или 99,6% от утвержденных показателей 11 695 031,35рублей.

Согласно п.4 ст. 81 «Резервные фонды исполнительных органов государственной власти (местных администраций)» Бюджетного Кодекса РФ средства резервного фонда предназначены для непредвиденных расходов, в том числе на аварийно-восстановительные работы и иные мероприятия, связанные с ликвидацией последствий стихийных бедствий и других чрезвычайных ситуаций. На основании пункта 6 ст.81 Бюджетного Кодекса РФ порядок использования бюджетных ассигнований резервного фонда местной администрации устанавливается местной администрацией.

По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» бюджетные назначения исполнены в сумме 50 006 452,20рублей или 98,08% от уточненного плана 50 491 982,10рублей.

**Раздел 0200 «Национальная оборона»**

Решением Совета депутатов муниципального образования от 18 декабря 2023 года № 30-213р «О районном бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 -2026 годов» по разделу 0200 «Национальная оборона» бюджетные назначения предусматривались в размере 2 389 400,00рублей. Кассовое исполнение расходов бюджета по разделу составило   2 389 400,00 рублей или 100% от уточненных бюджетных назначений. Распорядитель средств по данному подразделу – финансовое управление. Финансирование за счет средств бюджета на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты.

**Раздел 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»**

Решением Совета депутатов муниципального образования от 18 декабря 2023 года № 30-213р «О районном бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 -2026 годов» по разделу 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность». С учетом внесенных уточнений, общий объем бюджетных назначений по данному разделу составил   15 672 552,77 рублей. Кассовое исполнение расходов бюджета по разделу составило   15 672 006,09 рублей или 99,01% от уточненных бюджетных назначений. Наибольший удельный вес в общем объеме кассовых расходов по разделу 0300 в 2024 году составили расходы, направленные на защиту населения и территории от последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера. В структуре расходов по данному разделу, на указанные расходы приходится 77,7%.

**Раздел 0400 «Национальная экономика»**

Решением Совета депутатов муниципального образования от 18 декабря 2023 года № 30-213р «О районном бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 -2026 годов» по разделу 0400 «Национальная экономика». С учетом внесенных уточнений, общий объем бюджетных назначений по данному разделу возрос до 34 836 907,76рублей. Кассовое исполнение расходов бюджета по разделу составило 34 702 364,39 рублей или 99,94% от утвержденных бюджетных назначений.

Наибольший удельный вес в общем объеме кассовых расходов по разделу 0400 «Национальная экономика» в 2024 году приходится на расходы по подразделу

- «Транспорт» 0408

 22 899 999,98 или 33,72% от общего объема расходов, произведенных по данному разделу

-«Сельское хозяйство и рыболовство» 0405

5 324 736,23 рублей или 14,61% от общего объема расходов, произведенных по данному разделу

По подразделу 0410 «связь и информатика»

исполнение расходов обеспечено на уровне 16,19% от уточненных назначений, расходы составили 4 118 224,73 рублей.

**Раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»**

Решением Совета депутатов муниципального образования от 18 декабря 2023 года № 30-213р «О районном бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 -2026 годов» по разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство», с учетом внесенных уточнений, общий объем бюджетных назначений по данному разделу составил 47 552 593,20 рублей, кассовое исполнение расходов бюджета по разделу составило   39 752 033,46рублей или 92,88% от уточненных бюджетных назначений.

Наибольший удельный вес в общем объеме кассовых расходов по разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» в 2024 году, составили расходы на подраздел 0502 «Коммунальное хозяйство»:

расходы исполнены в сумме 15 617 811,44 рублей или 40,32 % от утвержденных назначений.

на подраздел 0503 «Благоустройство»  расходы исполнены в сумме 7 157 480,89рублей или 40,32 % от утвержденных назначений.

**Раздел 0600 «Охрана окружающей среды»**

Решением Совета депутатов муниципального образования от 18 декабря 2023 года № 30-213р «О районном бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 -2026 годов»

По разделу 0600 «Охрана окружающей среды»

 С учетом внесенных уточнений, общий объем бюджетных назначений по данному разделу составил  17762014,83рублей.   Кассовое исполнение расходов бюджета по разделу составило  7261102,63  рублей или 56% от уточненных бюджетных назначений.

**Раздел 0700 «Образование»**

Решением Совета депутатов муниципального образования от 18 декабря 2023 года № 30-213р «О районном бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 -2026 годов»

по разделу 0700 «Образование»

 С учетом внесенных уточнений, общий объем бюджетных назначений по данному разделу составил 683 139 559,24 рублей. Кассовое исполнение расходов бюджета по разделу составило   679 726 211,46 рублей или 98,49% от уточненных бюджетных назначений.

Наибольший удельный вес в общем объеме кассовых расходов

по разделу  0700 «Образование»в 2024 году составили расходы на общее образование – 239 938 360,41 или 65,95% от общего объема расходов по данному разделу.

По подразделу 0701«Дошкольное образование»

бюджетные назначения исполнены на уровне 24,55%, исполнение составило  164 991 647,00рублей. Основной объем средств направлен на содержание и обеспечение деятельности детских дошкольных образовательных учреждений района.

По подразделу 0703«Дополнительное образование детей»

бюджетные назначения исполнены в сумме   53 635 021,14 рублей или 98% от уточненного плана. Средства бюджетного финансирования по данному подразделу направлены на обеспечение деятельности образовательных учреждений, учреждений по внешкольной работе с детьми, спортивных школ, методических кабинетов.

По подразделу 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей»

- расходы исполнены в сумме 14 194 728,06рублей или 97,43% от бюджетных назначений.

По подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования»

исполнение расходов составило   18753685,41 рублей или 98,29%.

**Раздел 0800 «Культура, кинематография»**

Решением Совета депутатов муниципального образования от 18 декабря 2023 года № 30-213р «О районном бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 -2026 годов»

по разделу 0800 «Культура, кинематография»

С учетом внесенных уточнений, общий объем бюджетных назначений по данному разделу составил 92 186 292,70рублей. Кассовое исполнение расходов бюджета по разделу составило 92 177 191,70рублей или 99,37% от утвержденных бюджетных назначений.

Наибольший удельный вес в общем объеме кассовых расходов

по разделу 0800 «Культура, кинематография»в 2024 году составили расходы по подразделу «Культура» - от общего объема расходов по данному разделу.

По подразделу 0801 «Культура»

Исполнение расходов обеспечено на уровне 99,37 %, расходы составили 92 177 191,70рублей от утвержденных бюджетных назначений.

**Раздел 1000 «Социальная политика»**

Решением Совета депутатов муниципального образования от 18 декабря 2023 года № 30-213р «О районном бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 -2026 годов»

по разделу 1000 «Социальная политика»

 С учетом внесенных уточнений, общий объем бюджетных назначений по данному разделу составил    32 696 729,54 рублей.

Кассовое исполнение расходов бюджета по разделу составило 30 608 404,16 рублей или 97,86% от утвержденных бюджетных назначений.

В структуре раздела, основную долю расходов занимают расходы по подразделу «Социальное обслуживание населения», на которые приходится 42,05% расходов от общего объема кассовых расходов, произведенных по данному разделу.

По подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение»

расходы исполнены в размере    2 578 844,82 рублей, исполнение составило 97,26% от утвержденных назначений. Средства направлены на установленные пенсионным законодательством социальные выплаты к пенсиям муниципальных служащих.

По подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения»

 исполнение расходов составило 25 660 131,17рублей или 33,31% от утвержденных бюджетных назначений по разделу.

По подразделу 1004 «Охрана семьи и детства»

расходы исполнены в размере 1 480 000,00рублей или 9,03% % от утвержденных бюджетных назначений по разделу.

Основной объем бюджетных ассигнований приходится на расходы, финансирование которых осуществляется за счет субвенций из краевого бюджета, в том числе расходы на выплаты семьям опекунов на содержание подопечных детей; расходы на выплаты компенсации части родительской платы за содержание ребенка в государственных и муниципальных учреждениях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования; расходы на оплату труда патронатных родителей и иные расходы.

По подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики»

исполнение расходов составило 1 390 300,00рублей или 9,88% от утвержденных бюджетных назначений по разделу.

**Раздел 1100 «Физическая культура и спорт»**

Решением Совета депутатов муниципального образования от 18 декабря 2023 года № 30-213р «О районном бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 -2026 годов»

по разделу 1100 «Физическая культура и спорт»

 С учетом внесенных уточнений, общий объем бюджетных назначений по данному разделу составил   6 147 098,72рублей.

Кассовое исполнение расходов бюджета по разделу составил 6 140 595,84 рублей или 93,72% от утвержденных бюджетных назначений.

 **Раздел 1400 «Межбюджетные трансферты общего характера   бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований»**

Решением Совета депутатов муниципального образования от 18 декабря 2023 года № 30-213р «О районном бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 -2026 годов»

по разделу 1400 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований»

 с учетом внесенных уточнений, общий объем бюджетных назначений по данному разделу составил 80 770 703,00рублей.

 Кассовое исполнение расходов бюджета по разделу составило 78982004,42рублей или 98,92% от утвержденных бюджетных назначений.

Дефицит (профицит) районного бюджета и источники финансирования дефицита районного бюджета. Муниципальный долг Дзержинского района

|  |  |
| --- | --- |
|  **Источники финансирования дефицита бюджета** |  |
| Наименование показателя | Код строки | Код источника финансирования по бюджетной классификации | Утвержденные бюджетные назначения |  Исполнено  | Неисполненные назначения |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Источники финансирования дефицита бюджетов - всего | 500 | Х | 18 590 409,48 | -294 920,40 | 18 885 329,88 |
| Изменение остатков средств  | 700 | 000 01 00 00 00 00 0000 000 | 18 590 409,48 | -294 920,40 | 18 885 329,88 |
| Увеличение остатков средств, всего в том числе:  | 710 | 000 01 00 00 00 00 0000 500 | -1 107 559 605,61 | -1 109 764 647,78 | 2 205 042,17 |
| Увеличение остатков средств бюджетов | 710 | 000 01 05 00 00 00 0000 500 | -1 107 559 605,61 | -1 109 764 647,78 | 2 205 042,17 |
| Увеличение прочих остатков средств бюджетов | 710 | 000 01 05 02 00 00 0000 500 | -1 107 559 605,61 | -1 109 764 647,78 | 2 205 042,17 |
| Увеличение прочих остатков денежных средств бюджетов | 710 | 000 01 05 02 01 00 0000 510 | -1 107 559 605,61 | -1 109 764 647,78 | 2 205 042,17 |
| Увеличение прочих остатков денежных средств бюджетов муниципальных районов | 710 | 000 01 05 02 01 05 0000 510 | -1 107 559 605,61 | -1 109 764 647,78 | 2 205 042,17 |
| Уменьшение остатков средств, всего в том числе:  | 720 | 000 01 00 00 00 00 0000 600 | 1 126 150 015,09 | 1 109 469 727,38 | 16 680 287,71 |
| Уменьшение остатков средств бюджетов | 720 | 000 01 05 00 00 00 0000 600 | 1 126 150 015,09 | 1 109 469 727,38 | 16 680 287,71 |
| Уменьшение прочих остатков средств бюджетов | 720 | 000 01 05 02 00 00 0000 600 | 1 126 150 015,09 | 1 109 469 727,38 | 16 680 287,71 |
| Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджетов | 720 | 000 01 05 02 01 00 0000 610 | 1 126 150 015,09 | 1 109 469 727,38 | 16 680 287,71 |
| Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджетов муниципальных районов | 720 | 000 01 05 02 01 05 0000 610 | 1 126 150 015,09 | 1 109 469 727,38 | 16 680 287,71 |

События после отчетной даты до представления бухгалтерской отчетности за 2024 год у учреждения не возникали.

Ошибки прошлых лет в отчетном периоде не выявлены.

В целях составления годовой отчетности за 2024 год в бюджетных учреждениях была проведена инвентаризация финансово-хозяйственной деятельности в ноябре – декабре 2024 года. Недостач и хищений не выявлено.

Муниципальный долг на 01 января 2025 года отсутствует.

 **Выводы**

По итогам рассмотрения Контрольно-счетным органом Дзержинского района годового отчета об исполнении районного бюджета за 2024 год сформулированы следующие выводы.

Доходы районного бюджета в 2024 году исполнены в сумме 1 098 897 213,19тыс. рублей.

Расходы районного бюджета исполнены в сумме    1 098 602 292,79 руб. Изменения в бюджетную роспись вносились в соответствии со статьей 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации и Решения Дзержинского районного Совета депутатов «О районном бюджете на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов».

* 1. При исполнении бюджета Дзержинского района за 2024 год соблюдены предельные значения, в соответствии с требованием Бюджетного кодекса Российской Федерации.
	2. Годовой отчет об исполнении районного бюджета за 2024 год представлен в сроки, установленные пунктом 3 статьи 264.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации и пунктом 3 статьи 29 Решения о бюджетном процессе.
	3. Бюджетная отчетность главных распорядителей средств районного бюджета за 2024 год представлена в финансовое управление администрации Дзержинского в установленные сроки.
	4. Бюджетная отчетность главных администраторов бюджетных средств представлена в контрольный орган района 18.03.2025 года, что соответствует срокам её представления, установленные пунктом 3 стати 29 Решения о бюджетном процессе.
	5. Ограничения, установленные Бюджетным кодексом Российской Федерации по размеру муниципального долга, соблюдены.

**7. Предложения**

По итогам рассмотрения Контрольно-счетным органом Дзержинского района годового отчета об исполнении районного бюджета за 2024 год сформулированы следующие предложения.

1. Принять меры к достижению максимального освоения бюджетных средств.

Расходная часть бюджета Дзержинского района в 2024году имеет разницу в сумме 27 547 722,30рублей.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Расходы бюджета - всего |  |  |  1 126 150 015,09 |  1 098 602 292,79 |  27 547 722,30  |

2. Усилить работу по увеличению доходной части бюджета.

Доходная часть бюджета Дзержинского района в 2024году имеет разницу в сумме 8 662 392,42рублей.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Доходы бюджета - Всего | 1 107 559 605,61 | 1 098 897 213,19 | 8 662 392,42 |

  **8. Заключение**

 Внешняя проверка годового отчёта подтвердила достоверность основных показателей годового отчёта об исполнении бюджета Дзержинского района за 2024год, Контрольно-счётный орган Дзержинского района считает, что годовой отчёт об исполнении бюджета Дзержинского района за 2024 год может быть рассмотрен на заседании Совета депутатов Дзержинского района.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ПредседательКонтрольно-счетного органа Дзержинского района  |  |  | Ю.П. Сафронов |