**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

**к отчету об исполнении бюджета муниципального образования «Ельнинский район» Смоленской области за 2024 год.**

**Д О Х О Д Ы**

За 2024 год, бюджет муниципального образования «Ельнинский район» Смоленской области в части налоговых и неналоговых доходов исполненв сумме 201 883,9 тыс. рублей при уточненных годовых бюджетных назначениях в сумме 88 638,8 тыс. рублей, т.е. в 2,3 раза. В структуре доходов бюджета доля налоговых поступлений составляет 97,4процента (196 689,3 тыс. рублей), доля неналоговых доходов 2,6 процента.

Исполнение бюджета муниципального образования «Ельнинский район» Смоленской области по отдельным доходным источникам:

**Налог на доходы физических лиц**

Налог на доходы физических лиц исполнен в сумме 187 845,3 тыс. рублей или в 2,4 раза к годовым бюджетным назначениям (77 898,9 тыс. рублей) (перевыполнение связано с ростом заработной платы организаций, 75 процентов поступлений данного налога от ФКУ «Единый расчетный центр Министерства обороны РФ»).

**Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ**

Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации исполнены в сумме 652 ,6 тыс. рублей или на 107,3 процента к годовым бюджетным назначениям 608,3 тыс. рублей.

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

Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения исполнен в сумме 2 840,9 или в 1,4 раза к годовым бюджетным назначениям 2 081,9 тыс. рублей. Перевыполнение связано с ростом налогооблагаемой базы.

**Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности**

Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности исполнен в сумме 13 тыс. рублей. Налог отменен, поступила недоимка прошлых лет.

**Единый сельскохозяйственный налог**

Исполнение по единому сельскохозяйственный налогу в бюджет муниципального района за 2024 год составляет в сумме 58,7 тыс. рублей, при утвержденных бюджетных назначениях 49,1 тыс. рублей. Налог исполнен в 1,2 раза (рост налогооблагаемой базы).

**Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения**

Исполнение по налогу в бюджет муниципального района составляет в сумме 1 592,0 тыс. рублей, при утвержденных бюджетных назначениях 1 721,0 тыс. рублей, налог исполнен на 92,5 процента. Налоговой инспекцией возвращена переплата за предыдущие периоды.

**Налог на добычу общераспространенных полезных ископаемых**

Исполнение по налогу в бюджет муниципального района составляет в сумме 974,7 тыс. рублей, при утвержденных бюджетных назначениях 994,0 тыс. рублей, налог исполнен на 98,0 процента (плательщик ООО «Угрицкий карьер).

**Государственная пошлина**

В доходы бюджета муниципального района в 2024 году по нормативу 100 процентов поступает госпошлина из них:

- по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (за исключением Верховного Суда Российской Федерации), исполнение составляет в сумме 2 707,1 тыс. рублей, к утвержденным годовым бюджетным назначениям 1 550,9, т.е. в 1,7 раза (рост количества дел, рассматриваемых в судах общей юрисдикции, мировыми судьями);

- за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции, исполнение составляет в сумме 5,0 тыс. рублей.

**Неналоговые доходы**

Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности исполнены в сумме 2 121,4 тыс. рублей или в 1,7 раза к годовому плану(1 221,1 тыс. рублей ) из них:

- доходы, получаемых 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, утверждены в сумме 550,0 тыс. рублей – исполнены в сумме 1 063,0тыс. рублей в 1,9 раза (увеличение количества договоров аренды).

- доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления государственной власти, органов местного самоуправления, государственных внебюджетных фондов и созданных ими учреждений (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений) утверждены в сумме 671,1 тыс. рублей – исполнены в сумме 1 058,4 или в 1,6 раза (увеличение количества договоров аренды, поступление задолженности).

В составе неналоговых доходов бюджета муниципального района учтены платежи при пользовании природными ресурсами (плата за негативное воздействие на окружающую среду), исполнение составляет 243,2 тыс. рублей., при утвержденном плане 493,3 тыс. рублей, т.е. на 49,3 процента (по пояснению главного администратора доходов Межрегиональным управлением Федеральной службы по надзору в сфере природопользования по Московской и Смоленской областям, МУП «Водоканал» получен разрешительный документ по применению пониженной ставки уплаты, в связи, с чем уменьшены платежи).

Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат (доходы, поступающие в порядке возмещения расходов понесенных, в связи с эксплуатацией имущества) исполнены в сумме 102,3 тыс. рублей (возмещение по договорам областными учреждениями расходов за тепло и электроэнергию).

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов в 2024 году исполнены в сумме 1841,9 тыс. рублей – утверждены в сумме 1740,0 тыс. рублей, исполнение составляет 105,9 процента, из них:

-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) поступили в сумме 223,5 тыс. рублей, при утвержденном плате 220,0 тыс. рублей, т.е. на 101,5 процента.

-доходы от продажи земельных участков, находящиеся в государственной и муниципальной собственности, исполнены в сумме 1 618,4 тыс. рублей, при утвержденном плане 1 520,0 тыс. рублей, т.е. на 106,5 процента.

Штрафы, санкции, возмещение ущерба утверждены на 2024 год в сумме 885,8 тыс. рублей, исполнение составляет 280,3 тыс. рублей, в 3,2 раза. Основными источниками поступлений являлись:

-Административные штрафы, установленные [Кодексом](consultantplus://offline/ref=0C01953C4FB726836C9AAFC828A4245772AF32D81BD821D682A42338961DFA5D3B4AC3ADC89431D841295AEA2F7633M) Российской Федерации об административных правонарушениях (главный администратор - Служба по обеспечению деятельности мировых судей Смоленской области);

- Платежи по искам о возмещении вреда, причиненного окружающей среде, а также платежи, уплачиваемые при добровольном возмещении вреда, причиненного окружающей среде (за исключением вреда, причиненного окружающей среде на особо охраняемых природных территориях), подлежащие зачислению в бюджет муниципального образования (главный администратор - Министерство лесного хозяйства и охраны объектов животного мира Смоленской области).

**Безвозмездные поступления**

Безвозмездные поступления исполнены за 2024 год в сумме 573 708,6 тыс. рублей или 97,8 процента к утвержденным назначениям (586 778,1 тыс. рублей).

. Из них поступило:

- дотация на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности муниципального образования в сумме 154 666,0 тыс. рублей или 100 процентов к годовым назначениям;

- дотация бюджетам муниципальных районов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности в сумме 15 192,0 тыс. рублей или 100 процентов к годовым назначениям;

- прочие дотации бюджетам муниципальных районов в сумме 765,4 тыс. рублей руб.;

- субсидии в сумме 250 728,4тыс. рублей или 96,7 процента к годовым назначениям;

- субвенции в сумме 148 806,2тыс. рублей или 96,6 процентов к годовым назначениям;

- иные межбюджетные трансферты в сумме 3 815,4тыс. рублей или 96,8 процента;

- возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов (-264,8 тыс. рублей) или 100 процентов к годовым назначениям

**Дефицит (профицит)**

Годовой отчет бюджета муниципального района за 2024 год исполнен с превышением доходов над расходами (профицит бюджета муниципального образования «Ельнинский район») в сумме 113 758,5тыс. рублей.

**Источники финансирования дефицита бюджета**

(в тыс. рублей)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Показатели | Утверждено | Исполнено |
| ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТОВ БЮДЖЕТОВ - ВСЕГО | 71 521,4 | -113 758,5 |
| в том числе: |  |  |
| Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета | 71 521,4 | -113 758,5 |

**Расходы**

Уточненный план расходов бюджета муниципального района составил 741 256,5тыс. рублей, исполнение за 2024 год в сумме 661 834,0 тыс. 88,6%.

В отчете утвержденные бюджетные назначения уменьшены в соответствии с пунктом 3 статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации на сумму полученных из областного бюджета уведомлений на сумму 5 681,8тыс. рублей, из них:

*-уменьшена субсидия на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получаемых начальное общее образование в муниципальных образовательных учреждения в сумме 509,8 тыс. рублей;*

*- уменьшена субвенция на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования в сумме 3 466,9тыс. рублей;*

*-увеличена субвенция на выплату вознаграждения за выполнение функций классного руководителя в сумме 24,7 тыс. рублей;*

*-уменьшена субвенция для осуществления мер социальной поддержки по предоставлению компенсации расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим и иным работникам образовательных организаций в сумме 10,8 тыс. рублей;*

*- уменьшена субвенция на обеспечение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из их числа жилыми помещениями в сумме 385,6 тыс. рублей;*

*- уменьшена субвенция на выплату вознаграждения, причитающегося приемным родителям в сумме 15,0 тыс. рублей;*

*- уменьшена субвенция на выплату ежемесячных денежных средств на содержание ребенка, находящегося под опекой (попечительством) в сумме 270,0 тыс. рублей;*

*- уменьшена субвенция на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций в сумме 940,0 тыс. рублей;*

*- уменьшены межбюджетные трансферты на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях в сумме 108,4 тыс. рублей.*

В разрезе основных статей экономической классификации расходы составили :

- оплата труда в сумме 58 094,5 тыс. рублей;

- прочие выплаты в сумме 4,5 тыс. рублей;

- начисления на выплату по оплате труда в сумме 17 310,2 тыс. рублей.;

- услуги связи в сумме 1 363,2 тыс. рублей;

- коммунальные услуги в сумме 2 194,2 тыс. рублей;

- арендная плата за пользование имуществом 220,8 тыс. рублей;

- работы, услуги по содержанию имущества в сумме 11 942,7 тыс. рублей;

- прочие работы, услуги в сумме 8 575,6 тыс. рублей;

- страхование в сумме 59,4 тыс. рублей;

-услуги, работы для целей капитальных вложений 24,9 тыс. рублей;

- безвозмездные перечисления текущего характера государственным (муниципальным) учреждениям в сумме 371 260,1 тыс. рублей

- безвозмездные перечисления иным нефинансовым организациям (за исключением нефинансовых организаций государственного сектора) на производство производителям товаров, работ, и услуг на производство в сумме 2 300,0 тыс. рублей;

- безвозмездные перечисления некоммерческим организациям и физическим лицам – производителям товаров, работ и услуг на производство в сумме 430,0 тыс. рублей;

- перечисления другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации в сумме 31 609,6 тыс. рублей;

- пособия по социальной помощи населению в денежной форме в сумме 7 366,3 тыс. рублей;

- пособия по социальной помощи населению в натуральной форме в сумме 1 082,4 тыс. рублей;

- пенсии, пособия, выплачиваемые работодателями, нанимателями бывшим работникам в сумме 4 655,8 тыс. рублей;

-социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме в сумме 258,6 тыс. рублей;

- безвозмездные перечисления капитального характера государственным (муниципальным) учреждениям в сумме 22,0 тыс. рублей;

- налоги, пошлины и сборы в сумме 84,0 тыс. рублей;

-штрафы за нарушение законодательства о налогах и сборах, законодательства о страховых взносах в сумме 5,3 тыс. рублей;

- иные выплаты текущего характера физическим лицам в сумме 517,6 тыс. рублей;

- иные выплаты текущего характера организациям в сумме 384,6 тыс. рублей;

- увеличение стоимости основных средств в сумме 6 730,5 тыс. рублей;

- увеличение стоимости продуктов питания в сумме 62,7 тыс. рублей;

увеличение стоимости горюче-смазочных материалов в сумме 3 610,8 тыс. рублей;

-увеличение стоимости строительных материалов в сумме 150,1 тыс. рублей;

-увеличение стоимости прочих материальных запасов в сумме 2 075,8 тыс. рублей;

- увеличение стоимости прочих материальных запасов для целей капитальных вложений в сумме 103 881,7 тыс. рублей;

- увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения в сумме 654,1 тыс. рублей.

В разрезе отраслей исполнение характеризуется следующими показателями:

тыс.рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **Раздел** | **Уточненная роспись/план** | **Кассовый расход** | **Исполнение росписи/плана** |
|
| Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 0102 | 3 576,7 | 3 511,5 | 98,18% |
| Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований | 0103 | 2 766,4 | 2 389,0 | 86,36% |
| Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов субъектов Российской Федерации, местных администраций | 0104 | 32 363,0 | 31 881,4 | 98,51% |
| Судебная система | 0105 | 0,9 | 0,0 | 0,00% |
| Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 0106 | 11 141,4 | 10 821,0 | 97,12% |
| Резервные фонды | 0111 | 824,7 | 0,0 | 0,00% |
| Другие общегосударственные вопросы | 0113 | 37 913,0 | 37 460,1 | 98,81% |
| Мобилизационная и вневойсковая подготовка | 0203 | 335,6 | 332,5 | 99,08% |
| Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность | 0310 | 29,7 | 29,7 | 100,00% |
| Сельское хозяйство и рыболовство | 0405 | 105,0 | 105,0 | 100,00% |
| Транспорт | 0408 | 1 600,0 | 1 600,0 | 100,00% |
| Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 0409 | 1 100,1 | 767,6 | 69,78% |
| Другие вопросы в области национальной экономики | 0412 | 1 359,5 | 1 129,5 | 83,08% |
| Другие вопросы в области охраны окружающей среды | 0605 | 668,5 | 0,0 | 0,00% |
| Дошкольное образование | 0701 | 36 910,9 | 36 899,3 | 99,97% |
| Общее образование | 0702 | 219 834,2 | 217 995,6 | 99,16% |
| Дополнительное образование детей | 0703 | 19 680,1 | 19 676,8 | 99,98% |
| Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации | 0705 | 21,0 | 21,0 | 100,00% |
| Молодежная политика | 0707 | 310,0 | 310,0 | 100,00% |
| Другие вопросы в области образования | 0709 | 10 381,1 | 10 381,1 | 100,00% |
| Культура | 0801 | 83 785,7 | 82 670,2 | 98,67% |
| Другие вопросы в области культуры, кинематографии | 0804 | 4 997,9 | 4 995,8 | 99,96% |
| Пенсионное обеспечение | 1001 | 4 680,6 | 4 655,8 | 99,47% |
| Социальное обеспечение населения | 1003 | 1 093,6 | 1 092,4 | 99,89% |
| Охрана семьи и детства | 1004 | 13 878,3 | 13 843,0 | 99,75% |
| Другие вопросы в области социальной политики | 1006 | 2 259,4 | 2 259,4 | 100,00% |
| Массовый спорт | 1102 | 203 437,2 | 130 822,9 | 64,31% |
| Спорт высших достижений | 1103 | 12 481,3 | 12 480,8 | 100,00% |
| Другие вопросы в области физической культуры и спорта | 1105 | 150,0 | 150,0 | 100,00% |
| Телевидение и радиовещание | 1201 | 1 961,0 | 1 942,9 | 99,08% |
| Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 1401 | 28 110,5 | 28 110,5 | 100,00% |
| Прочие межбюджетные трансферты общего характера | 1403 | 3 499,1 | 3 499,1 | 100,00% |
| ВСЕГО РАСХОДОВ: | | 741 256,5 | 661 834,0 | 89,29% |

**ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ**

По разделу **0100 «Общегосударственные расходы»** утверждены расходы на 2024 год в сумме 88 586,1 тыс. рублей, кассовый расход сложился в сумме 86 063,0 тыс. рублей, что составляет 97,2 процента.

По подразделу **0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования»** при плане 3 576,7тыс. рублей, кассовый расход сложился в сумме 3 511,5 тыс. рублей, что составляет 98,2 процента

По подразделу **0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований»** при плане 2 766,4 тыс. рублей, кассовый расход сложился в сумме 2 389,0, что составляет 86,4 процента.

По подразделу **0104** «**Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций»** при плане 32 363,0 тыс. рублей, кассовый расход сложился в сумме 31 881,4 тыс. рублей, что составляет 98,5 процента. Расходы в рамках муниципальной программы "Создание условий для эффективного муниципального управления в муниципальном образовании "Ельнинский район" Смоленской области",в том числе:

*- расходы на содержание органов местного самоуправления муниципального района при плане 31 391,1 тыс. рублей, израсходовано в сумме 30 913,4 тыс. рублей, что составляет 98,5 процента;*

*-субвенции муниципальным районам на осуществление государственных полномочий по организации деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав при плане 485,9 тыс. рублей. кассовый расход сложился в сумме 483,2 тыс. рублей, что составляет 99,4 процента(областной бюджет);*

*-субвенции бюджетам муниципальных районов по вопросам организации и деятельности административных комиссий при плане 486,0тыс. рублей, кассовый расход сложился в сумме 484,8 , что составляет 99,8 процента (областной бюджет).*

По подразделу **0105 «Судебная система»** при плане 0,9 тыс. рублей (*средства федерального бюджета*) кассовые расходы не производились.

По подразделу **0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово – бюджетного) надзора»** при плане 11 141,4 тыс. рублей, израсходовано денежных средств в сумме 10 821,0 тыс. рублей, что составляет 97,1 процента. Расходы производились в рамкахмуниципальной программы «Эффективное управление финансами и муниципальным долгом муниципального образования «Ельнинский район» Смоленской области» *(расходы на обеспечение деятельности финансовых органов)*

По подразделу **0111 «Резервные фонды»** средства резервного фонда Администрации муниципального образования «Ельнинский район» утверждены в сумме 824,7 тыс. рублей и направлены на финансирования расходов в сумме 672,2тыс. рублей.

 - на оказание материальной помощи - 10,0 тыс. рублей;

- оказание финансовой помощи ЗАО «Автотранс»- 300,0тыс. рублей;

-приобретение строительных материалов и инструментов для воинской части- 332,5 тыс. рублей;

- приобретение отопительных приборов на период ЧС- 29,7 тыс.рублей.

По подразделу **0113 «Другие общегосударственные вопросы»** при плане в сумме 37 913,0 тыс. рублей кассовый расход сложился в сумме 37 460,1 тыс. рублей, что составляет 99,62%;

из них:

- муниципальная программа "Комплексные меры по профилактике правонарушений и усилению борьбы с преступностью в муниципальном образовании "Ельнинский район" Смоленской области"» при плане 10,0 тыс. рублей, кассовый расход составил 10,0 тыс. рублей или 100процентов;

- муниципальная программа «Комплексные меры противодействия незаконному обороту наркотиков в муниципальном образовании «Ельнинский район» Смоленской области» при плане 10,0тыс. рублей, кассовый расход составил 10, 0 тыс. рублей или 100процентов;

- муниципальная программа "Поддержка и развитие информационно-коммуникационных технологий в Администрации муниципального образования "Ельнинский район" Смоленской области" при плане 1 482,0 тыс. рублей, кассовый расход составил 1436,4 тыс. рублей или 100процентов;

- муниципальная программа «Организация автотранспортного обслуживания и хозяйственного обеспечения деятельности органов местного самоуправления муниципального образования «Ельнинский район» Смоленской области» при плане 22 874,6 тыс. рублей, кассовый расход сложился в сумме 22751,4тыс. рублей, что составляет 99,5 процента;

- муниципальная программа «Управление имуществом и земельными ресурсами муниципального образования «Ельнинский район» Смоленской области» при плане 11 431,3 тыс. рублей, кассовый расход сложился в сумме 11 246,3 тыс. рублей, что составляет 98,4 процента;

*из них:*

*- проведение технической инвентаризации и оформление кадастровых паспортов, справок о постановке на технический учет объектов расходы сложились в сумме -37,0 тыс.рублей;*

*- внесение изменений в Генеральные планы и Правила землепользования и застройки сельских поселений Ельнинского района Смоленской области расходы сложились в сумме 1103,8 тыс. рублей;*

*- выполнение кадастровых работ в отношении земельных участков расходы сложились в сумме 102,0 тыс. рублей;*

*- приобретение движимого имущества и земельных участков расходы сложились в сумме 678,1 тыс. рублей;*

*- оценка рыночной стоимости объектов недвижимого имущества и земельных участков расходы сложились в сумме 50,7 тыс. рублей;*

*- ремонт помещений в здании Администрации расходы сложились в сумме 9 038,7 тыс. рублей;*

*- демонтаж школы д.Богородицкое 150,0 тыс. рублей;*

*- транспортный налог 12,0 тыс. рублей;*

*- ремонт счетчика тепловой энергии 74,0 тыс. рублей.*

- муниципальная программа «Улучшение условий и охраны труда в Администрации муниципального образования «Ельнинский район» Смоленской области» при плане 3,5 тыс. рублей, кассовый расход сложился в сумме 3,5тыс. рублей, что составляет 100,0 процента;

- муниципальная программа "Создание условий для эффективного муниципального управления в муниципальном образовании "Ельнинский район" Смоленской области" при плане 1 204,7 тыс. рублей, кассовый расход сложились в сумме 1 154,7 тыс. рублей, что составляет 95,9 процента (субвенция бюджетам муниципальных районов на государственную регистрацию актов гражданского состояния средства федерального бюджета 994,3 тыс. рублей, областные средства 160,4 тыс. рублей).

-  Непрограммные расходы органов исполнительной власти (Расходы на опубликование нормативных актов муниципального образования "Ельнинский район" Смоленской области, представительские расходы) при плане 825,2тыс. рублей кассовые расходы сложились в сумме 776,1 тыс. рублей, что составляет 94,1 процент.

**НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА**

По разделу **0203 «Мобилизационная и вневойсковая подготовка»** расходы утверждались в сумме 335,6тыс. рублей, исполнение составило 332,5 тыс. рублей или 99,1 процента (приобретение строительных материалов и инструментов для воинской части)

**НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ**

По разделу **0310 «Защита населения от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность»** расходы утверждались в сумме 29,7 тыс. рублей, расходы составили 29,7 тыс. рублей, т.е 100 процентов (приобретение отопительных приборов)

**НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА**

По разделу **0400 «Национальная экономика»** расходы утверждались в сумме 4 164,6 тыс. рублей, исполнение составило 3 602,1 тыс. рублей или 86,5 процентов.

По подразделу **0405 «Сельское хозяйство и рыболовство»** при плане 105,0 тыс. рублей, кассовый расход сложился в сумме 105,0 тыс. рублей, что составляет 100 процентов. Расходы производились в рамках муниципальной программе «Развитие сельского хозяйства в Ельнинском районе» (проведение мероприятий к дню работника сельского хозяйства, приобретение цветов и грамот).

По подразделу **0408 «Транспорт»** при плане 1 600 тыс. рублей, кассовый расход сложился в сумме 1600,0 тыс. рублей, что составляет 100 процентов. Расходы в рамках муниципальной программы «Развитие дорожно-транспортного комплекса муниципального образования «Ельнинский район» Смоленской области» (*расходы на возмещение затрат при осуществлении регулярных пассажирских перевозок по регулируемым тарифам по муниципальным маршрутам, не компенсированных, в связи с государственным регулированием тарифов по данному виду перевозок, доходами от перевозки пассажиров, в целях обеспечения равной доступности услуг общественного пассажирского автотранспорта)* составили 1 300 тыс. рублей*,* расходы за счет средств резервного фонда Администрации муниципального образования «Ельнинский район» Смоленской области расходы составили 300,0 тыс. рублей (оказание финансовой помощи ЗАО «Автотранс».

По подразделу **0409 «Дорожное хозяйство»** (дорожные фонды) при плане 1 100,1тыс. рублей, кассовый расход сложился в сумме 767,6 тыс. рублей, что составляет 69,8 процента. Расходы производились в рамках муниципальной программы «Развитие дорожно-транспортного комплекса муниципального образования «Ельнинский район» Смоленской области»:

*-очистка дорог 398,6 тыс. рублей;*

*-спил кустарников по обочинам дорог д.Лядцо -220,0тыс. рублей;*

*-ремонт моста д.Малое Павлово -149,0 тыс.рублей.*

По подразделу **0412 « Другие вопросы в области национальной экономики»** при плане 1 359,5 тыс. рублей, кассовый расход сложился в сумме 1 129,5 тыс. рублей., что составляет 83,1 процент.

из них:

***-***расходы по муниципальной программе «Развитие туризма на территории муниципального образования "Ельнинский район" Смоленской области" при плане 50,0 тыс. рублей, кассовый расход сложился в сумме 50,0 тыс. рублей, что составляет 100процентов ;

- расходы по муниципальной программе «Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в муниципальном образования «Ельнинский район» Смоленской области» при плане 1 309,5 тыс.рублей (средства областного бюджета 1 200,00 тыс. рублей, средства местного бюджета 109,5 тыс. рублей, 1 079,5 тыс. рублей, что составляет 82, 4процента (средства областного бюджета 970 тыс. рублей, средства местного бюджета 109,5 тыс. рублей), из них;

-*разработка стратегии социально-экономического развития 59,5 тыс. рублей;*

*-проведение мероприятий «Лучший предприниматель года» -20,0 тыс. рублей;*

*-расходы на предоставление грантов малого и среднего предпринимательства-1000,0 тыс. рублей, в том числе средства областного бюджета 970,0 тыс. рублей.*

**ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ**

По разделу **0605 «Другие вопросы в области охраны окружающей среды»** утверждены расходы на год в сумме 668,5тыс. рублей, расходы не производились.

**ОБРАЗОВАНИЕ**

По разделу **0700 «Образование»** утверждены расходы на год в сумме 287 137,3тыс. рублей, кассовый расход составил 285 283,8 или 99,2 процента

По подразделу **0701 «Дошкольное образование»** утверждены расходы в сумме 36 910,9тыс. рублей, исполнение сложилось в сумме 36 899,3 тыс. рублей или 99,4 процента, из них :

*- муниципальная программа Ельнинского района Смоленской области «Развитие системы образования муниципального образования «Ельнинский район» Смоленской области» при плане 36 752, 9 тыс.рублей, кассовый расход составил 36 741,3 тыс.рублей или 99, 97 процента (средства местного бюджета при плане 21 458,1 тыс.рублей, кассовый расход составил 21 446,5 тыс.рублей или 99,95%, средства областного бюджета (обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях и муниципальных общеобразовательных организациях, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг) при плане 15 094,8тыс. рублей,. кассовый расход составил 15 094,8 тыс. рублей или 100процентов);*

  -*расходы на обеспечение комплексной безопасности образовательных учреждений, снижение рисков возникновения пожаров, материального ущерба от пожаров в образовательных учреждениях района при плане 200,0 тыс. рублей, кассовый расход составил 200,0 тыс. рублей или 100 процентов.;*

   -*расходы за счет средств резервного фонда Администрации Смоленской области при плане 158,0тыс.рублей, кассовый расход составил 158,0тыс.рублей или 100процентов (приобретение детских игровых уголков 100,0 тыс. рублей, приобретение игрушек 58,0 тыс. рублей);*

По подразделу **0702 «Общее образование»** бюджетные ассигнования израсходованы на 99,2 процента (план 219 834,2 тыс. рублей, исполнено 285 283,8 тыс. рублей). Расходы производились в рамках муниципальной программы Ельнинского района Смоленской области «Развитие системы образования муниципального образования «Ельнинский район» Смоленской области»:

тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Уточненная роспись/план | Касс. расход | Исполнение росписи/плана |
| Региональный проект "Современная школа" | 3 768,7 | 3 768,7 | 100,00% |
| *в том числе:* |  |  |  |
| *Обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного начального общего, среднего общего образования (средства областного бюджета)* | *3 480,0* | *3 480,0* | *100,00%* |
| *Расходы на обеспечение условий для функционирования центров "Точка роста" (средства областного бюджета280,0тыс. рублей, средства местного бюджета 8,7 тыс. рублей)* | *288,7* | *288,7* | *100,00%* |
| Федеральный проект "патриотическое воспитание граждан Российской Федерации" | 1 083,8 | 1 083,8 | 100,00% |
| *в том числе:* |  |  |  |
| *Расходы на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях (средства областного бюджета)* | *1 083,8* | *1 083,8* | *100,00%* |
| Региональный проект «Модернизация школьных систем образования» | 60 012,7 | 59 294,0 | 98,80% |
| *в том числе:* |  |  |  |
| *Расходы на реализацию мероприятий по капитальному ремонту зданий муниципальных образовательных организаций в рамках модернизации школьных систем образования в рамках реализации областной государственной программы "Развитие образования в Смоленской области", из них:* | 1 693,5 | 974,7 | 57,56% |
| *Средства областного бюджета* | *1642,7* | *945,5* | *57,56%* |
| *Средства местного бюджета* | *50,8* | *29,2* | *57,56%* |
| *Расходы на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования, из них:* | *58 319,3* | *58 319,3* | *100,00%* |
| *Средства областного бюджета* | *58261,0* | *58261,0* | *100,0%* |
| *Средства местного бюджета* | *58,3* | *58,3* | *100,0%* |
| Комплекс процессных мероприятий "Развитие системы общего образования", в том числе: | 153 728,5 | 152 610,4 | 99,27% |
| *Расходы на обеспечение деятельности муниципальных учреждений (средства местного бюджета)* | *30 948,7* | *30 045,1* | *97,08%* |
| *Замена бесплатного двухразового питания денежной компенсацией детям-инвалидам, получающим образование на дому (средства местного бюджета)* | *100,9* | *95,2* | *94,37%* |
| *Ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций (средства областного бюджета)* | *9 944,8* | *9 840,8* | *98,95%* |
| *Расходы на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования (средства областного бюджета)* | *100 140,2* | *100 140,2* | *100,00%* |
| *Расходы на выплату вознаграждения за выполнение функций классного руководителя (средства областного бюджета)* | *606,0* | *606,0* | *100,00%* |
| *Расходы на укрепление материально-технической базы образовательных учреждений за счет средств областного бюджета* | *7 500,0* | *7 500,0* | *100,00%* |
| *Обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями государственныхобщеобразовательных организаций, профессиональных образовательных организаций субъектов Российской Федерации, г. Байконура и федеральной территории Сириус ,муниципальных общеобразовательных организаций и профессиональных образовательных организаций (средства областного бюджета)* | *110,7* | *97,7* | *88,24%* |
| *Субсидии на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях* | *4 145,3* | *4 053,5* | *97,78%* |
| *Средства областного бюджета* | *4 103,9* | *4 012,9* | *97,78%* |
| *Средства местного бюджета* | *41,5* | *40,5* | *97,78%* |
| *Расходы на укрепление материально-технической базы образовательных учреждений за счет средств местного бюджета* | *232,0* | *232,0* | *100,00%* |
| *Комплекс процессных мероприятий «Безопасность образовательных учреждений». в том числе:* | *1 080,4* | *1 078,7* | *99,84%* |
| *Обеспечение комплексной безопасности образовательных учреждений, снижение рисков возникновения пожаров, материального ущерба от пожаров в образовательных учреждениях района (средства местного бюджета)* | *1 080,4* | *1 078,7* | *99,84%* |
| Комплекс процессных мероприятий, в том числе: | 160,0 | 160,0 | 100,00% |
| *Программное мероприятие "Организация работ групп обучающихся по ремонту зданий ОУ и благоустройству территории (трудоустройство несовершеннолетних) (средства местного бюджета)* | *160,0* | *160,0* | *100,00%* |

По подразделу **0703** **«Дополнительное образование детей»** утверждены расходы на год в сумме 19 680,1 тыс. рублей, кассовый расход составили 19 676,8 тыс. рублей или 99,98 процента:

 - муниципальная программа Ельнинского района Смоленской области «Развитие системы образования муниципального образования «Ельнинский район» Смоленской области» при плане 8 924,3 тыс.рублей, кассовый расход составил 8 923,7 тыс. рублей или 100,0 процентов *(расходы на обеспечение деятельности муниципальных учреждений при плане  8 874,3 тыс. рублей , кассовый расход составил 8 873,7 или 100 процентов, обеспечение комплексной безопасности образовательных учреждений, снижение рисков возникновения пожаров, материального ущерба от пожаров в образовательных учреждениях района при плане  50,0тыс. рублей, кассовый расход составил 50,0 тыс рублей или 100 процентов).*

**-** *муниципальная программа «Развитие культуры» в муниципальном образовании «Ельнинский район» Смоленской области»  при плане 10 755,8 тыс.рублей, исполнено 10 753,1 тыс. рублей или 99,97процента (расходы на обеспечение деятельности муниципальных учреждений )*

По подразделу **0705** **«Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации»** плане 21,0 тыс. рублей, кассовый расход составил 21,0 тыс. рублей или 100% , расходы производились в рамках муниципальной программы "Подготовка кадров для органов местного самоуправления "Ельнинский район" Смоленской области"

По подразделу **0707 «Молодежная политика»** бюджетные ассигнования израсходованы на 100 процентов (план 310,0тыс. рублей, исполнено 310,0 тыс. рублей), из них :

*- муниципальная программа «Реализация молодежной политики в муниципальном образовании «Ельнинский район» Смоленской области» расходы исполнена на 100% (план 100,0 тыс. рублей, исполнено 100,0 тыс. рублей).*

- *муниципальная программа «Патриотическое воспитание граждан муниципального образования «Ельнинский район» Смоленской области» исполнена на 100% (план 210,0 тыс.рублей, исполнено 210,0 тыс. рублей).*

По подразделу **0709 «Другие вопросы в области образования»** бюджетные ассигнования израсходованы на 100 процентов (план 10 381,1 тыс. рублей, исполнено 10 381,1 тыс. рублей), из них :

***-*** *муниципальная программа «Организация деятельности муниципального казенного учреждения «Централизованная бухгалтерия учреждений образования и других учреждений Ельнинского района Смоленской области» исполнены на 100% (план 6 826,9тыс. рублей, исполнено 6 826,9 тыс. рублей);*

*- муниципальная программа Ельнинского района Смоленской области «Развитие системы образования муниципального образования «Ельнинский район» Смоленской области» при плане 3 554,2тыс. рублей, кассовый расход составил 3554,2 тыс. рублей или 100процентов (расходы на организацию отдыха детей в каникулярное время в лагерях дневного пребывания 466,8 тыс. рублей (средства областного бюджета 386,8 тыс. рублей, средства местного бюджета 80,0 тыс. рублей), управление в сфере образования (расходы на обеспечение функций муниципальных органов) 3 087,4 тыс. рублей).*

**КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ**

По разделу **0800** **«Культура, кинематография»** исполнение расходов сложилось в сумме 87 666,0 тыс. рублей, при плане 88 783,7 тыс. рублей, или 98,7 процента.

По подразделу **0801 «Культура»** при плане 82 670,2 тыс. рублей исполнение расходов сложилось в сумме 82 670,2 тыс. рублей, или 98,8 процентов:

- Муниципальная программа "Развитие культуры в муниципальном образовании "Ельнинский район" Смоленской области при плане 82 180,4 тыс. рублей исполнение расходов сложилось в сумме 81 591,1 тыс. рублей, или 99,3 процента:

тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Уточненная роспись/план | Касс. расход | Исполнение росписи/плана |
|
| Региональный проект "Творческие люди" | 121,7 | 121,7 | 100,00% |
| *Субсидии на государственную поддержку отрасли культуры (поддержка лучших сельских учреждений культуры), в том числе:* | *121,7* | *121,7* | *100,00%* |
| *Средства областного бюджета* | *120,5* | *120,5* | *100,00%* |
| *Средства местного бюджета* | *1,2* | *1,2* | *100,00%* |
| Комплекс процессных мероприятий "Развитие краеведения и музейного дела в муниципальном образовании "Ельнинский район" Смоленской области" | 2 234,8 | 2 233,4 | 99,94% |
| *Расходы на обеспечение деятельности муниципальных учреждений (средства местного бюджета)* | *2 234,8* | *2 233,4* | *99,94%* |
| Комплекс процессных мероприятий "Развитие библиотечного обслуживания" | 25 281,2 | 25 273,1 | 99,97% |
| *Расходы на обеспечение деятельности муниципальных учреждений (средства местного бюджета)* | *25 259,2* | *25 251,1* | *99,97%* |
| *Расходы на государственную поддержку отрасли культуры (комплектование книжных фондов библиотек), в том числе:* | *22,0* | *22,0* | *100,00%* |
| *Средства областного бюджета* | *21,8* | *21,8* | *100,00%* |
| *Средства местного бюджета* | *0,2* | *0,2* | *100,00%* |
| Комплекс процессных мероприятий "Организация культурно-досугового обслуживания населения" | 53 843,8 | 53 264,1 | 98,92% |
| *Расходы на обеспечение деятельности муниципальных учреждений (средства местного бюджета)* | *45 355,5* | *44 932,3* | *99,07%* |
| *Укрепление материально-технической базы муниципальных учреждений культуры(средства местного бюджета)* | *2 171,2* | *2 014,7* | *92,79%* |
| *Расходы на закупку товаров, связанных с обеспечением учреждений специальным оборудованием, в том числе:* | *5 748,0* | *5 748,0* | *100,00%* |
| *Средства областного бюджета* | *5 575,6* | *5 575,6* | *100,00%* |
| *Средства местного бюджета* | *172,4* | *172,4* | *100,00%* |
| *Расходы на обеспечение развития и укрепления материально технической базы домов культуры, в том числе:* | *569,0* | *569,0* | *100,00%* |
| *Средства областного бюджета* | *500,0* | *500,0* | *100,00%* |
| *Средства местного бюджета* | *69,0* | *69,0* | *100,00%* |
| Комплекс процессных мероприятий "Организация и проведение мероприятий, направленных на культурно-досуговой обслуживание населения" | 342,5 | 342,5 | 100,00% |
| *Организация и проведение мероприятий, направленных на культурно-досуговой обслуживание населения, развитие культурно-досугового обслуживания населения (средства местного бюджета)* | *342,5* | *342,5* | *100,00%* |
| Комплекс процессных мероприятий "Оборудование автоматической пожарной сигнализации учреждений культуры муниципального образования "Ельнинский район" Смоленской области" | 356,4 | 356,4 | 100,00% |
| *Обеспечение оборудованием и автоматической пожарной сигнализацией (средства местного бюджета)* | *356,4* | *356,4* | *100,00%* |

-муниципальнаяпрограмма "Укрепление общественного здоровья на территории муниципального образования "Ельнинский район" Смоленской области" план в сумме 15,0 тыс. рублей, исполнение в сумме 15,0 тыс. рублей или на 100 процентов (расходы на привлечение граждан к ведению здорового образа жизни, включая здоровое питание и отказ от вредных привычек; формирование потребности в занятиях физической культурой и спортом).

-расходы за счет средств резервного фонда Администрации Смоленской области при плане1 564,0тыс.рублей , кассовый расход составил 1037,7тыс.рублей или 66,4 процента (МБУК «Ельнинская централизованная библиотека -подписка периодических печатных изданий 42,3 тыс. рублей, приобретение оконных блоков и их установка 183,4 тыс. рублей, МБУК «Культурно-досуговый центр» - приобретение аудиосистемы для Павловского СДК 46,5 тыс. рублей, текущий ремонт малого зала 765,5 тыс. рублей), софинансирование местного бюджета составила в сумме 26,4 тыс. рублей.

По подразделу **0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии»** при плане 4 997,9тыс.рублей, исполнение составило в сумме 4 995,8 тыс.рублей, что составляет 99,96 процента, расходы проводились в рамках муниципальной программы «Развитие культуры» в муниципальном образовании «Ельнинский район» Смоленской области», из их:

*- комплекс процессных мероприятий "Организация деятельности муниципального казенного учреждения "Централизованная бухгалтерия учреждений культуры Ельнинского района Смоленской области"  при плане 2 681,1 тыс.рублей, кассовый расход сложился в сумме 2 681,1 тыс.рублей, что составляет 100 процентов;*

*-комплекс процессных мероприятий "Улучшение условий и охраны труда в учреждениях культуры муниципального образования «Ельнинский район» Смоленской области"(организация проведения аттестации рабочих мест по условиям труда на каждом месте, выявление вредных и (или) опасных производственных факторов) при плане 40,0тысрублей, кассовый расход сложился в сумме 39,9тыс.рублей, что составляет 99,8 процентов;*

 -  *комплекс процессных мероприятий "Управление в сфере культуры и спорта" при плане 2 276,8 тыс. рублей, кассовый расход сложился в сумме 2 274,8тыс.рублей, что составляет 99,9 процентов*

***СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА***

По разделу **1000** **«Социальная политика»** утверждены расходы на 2024год в сумме 21 911,9тыс. рублей, кассовый расход сложился в сумме 21 850,7 тыс. рублей, что составляет 99,7процента.

По разделу **1001** **«Пенсионное обеспечение»** бюджетные ассигнования израсходованы на доплаты к пенсиям муниципальным служащим в рамках муниципальной программы «Создание условий для предоставления гарантий по выплате пенсий за выслугу лет муниципальным служащим муниципального образования «Ельнинский район» Смоленской области»***,***при плане 4 680,6 тыс. рублей, кассовый расход сложился в сумме 4 655,6тыс. рублей, что составляет 99,5 процента

 По разделу **1003 «Социальное обеспечение населения»** бюджетные ассигнования израсходованы в размере 99,9 процента (план 1 093,6 тыс. рублей, исполнено 1 092,4 тыс. рублей), из них:

-муниципальная программа «Развитие системы образования муниципального образования «Ельнинский район» Смоленской области» при плане 1 083,6 тыс. рублей, исполнено 1 082,4тыс. рублей или 99,9процента (расходы на осуществление мер социальной поддержки по предоставлению компенсации расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим и иным работникам образовательных организаций);

- расходы за счет резервного фонда Администрации муниципального образования «Ельнинский район» Смоленской области (оказание материальной помощи) при плане 10,0 тыс. рублей, кассовый расход сложился в сумме 10,0 тыс. рублей, что составляет 100 процентов.

 По подразделу **1004** «**Охрана семьи и детства»** бюджетные ассигнования израсходованы в размере 99,8 процента (план 13 878,3 тыс. рублей исполнено 13 843,0тыс. рублей), из них:

-муниципальная программа  «Развитие системы образования муниципального образования «Ельнинский район» Смоленской области» при плане 7 747,6 тыс. рублей, исполнено 7 712,3 тыс. рублей или 99,5 процента (средства областного бюджета):

тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование расходов** | **план** | **исполнение** | **%** |
| Расходы на выплату денежных средств на содержание ребенка, переданного на воспитание в приемную семью | 5 004,9 | 4 990,1 | 99,70% |
| Расходы на выплату вознаграждения, причитающегося приемным родителям | 1 592,8 | 1 587,8 | 99,69% |
| Расходы на выплату ежемесячных денежных средств на содержание ребенка, находящегося под опекой (попечительством) | 1 149,9 | 1 134,4 | 98,65% |

- муниципальная программа «Обеспечение жильем молодых семей муниципального образования "Ельнинский район" Смоленской области» средства израсходованы в размере 100 процентов (план 1 182,0 тыс. рублей, исполнено 1 1 182,0 тыс. рублей), из них:

*средства местного бюджета в сумме 274,1 тыс. рублей;*

*- средства федерального бюджета в сумме 552,1тыс.рублей;*

*- средства областного бюджета в сумме 355,8 тыс. рублей).*

- муниципальная программа "Демографическое развитие муниципального образования "Ельнинский район" Смоленской области средства исполнение составляет 100 процентов (план 110,0тыс. рублей, исполнено 110,0тыс. рублей);

- непрограммные расходы, при плане 4 838,6 тыс.рублей, кассовый расход сложился в сумме 4 838,7тыс.рублей, что составляет 100 процентов  (Расходы на обеспечение детей-сирот, лиц из их числа жилыми помещениям средства областного бюджета)

По подразделу **1006** **«Другие вопросы в области социальной политики»** бюджетные ассигнования израсходованы в размере 100 процентов (план 2 259,4 тыс. рублей, исполнено 2 259,4 тыс. рублей), из них:

**-** муниципальная программа "Поддержка деятельности Общественной организации- Ельнинской районной организации Смоленской областной организации Всеросийского общества инвалидов для обеспечения условий доступности объектов и услуг по оказанию помощи в реализации всех прав в основных сферах жизнедеятельности в муниципальном образовании "Ельнинский район" Смоленской области», при плане 160,0 тыс. рублей., кассовый расход сложился в сумме 160,0тыс.рублей, что составляет 100,0процентов;

- муниципальная программа "Поддержка общественной организации ветеранов (пенсионеров) войны, труда, вооруженных Сил и правоохранительных органов в муниципальном образовании "Ельнинский район" Смоленской области", при плане 270,0 тыс. рублей, кассовые расходы сложились в сумме тыс. рублей, что составляет 100,0 процентов;

 - муниципальная программа Ельнинского района Смоленской области «Развитие системы образования муниципального образования «Ельнинский район» Смоленской области» при плане 1 829,4 тыс. рублей, кассовый расход составил 1 829,4тыс. рублей или 100процентов (расходы на организацию и осуществлению деятельности по опеке и попечительству);

***ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ***

По разделу **1100** **«Физическая культура и спорт»** исполнение расходов сложилось в сумме 143 453,8 тыс. рублей при плане 216 068,6 тыс. рублей или 66,4 процента.

По подразделу **1102 «Массовый спорт»** исполнение расходов сложилось в сумме 130 822,9тыс. рублей,при плане 203 437,2 тыс.рублей или 64,3 процента, расходы проводились в рамках муниципальной программы  «Развитие физической культуры и спорта в муниципальном образовании «Ельнинский район» Смоленской области» в том числе:

-Комплекс процессных мероприятий "Обеспечение оказания муниципальных услуг по спортивной подготовке в учреждении в сфере физической культуры и спорта на территории муниципального образования "Ельнинский район" Смоленской области" расходы запланированы в сумме 6 945,6 тыс.рублей, исполнены в сумме 2 113,3 тыс.рублей, т.е на 65,5 процента (мероприятия направленные на развитие физкультуры и спорта);

- Комплекс процессных мероприятий строительство физкультурно-оздоровительного комплекса (ФОК) расходы запланированы в сумме 196 491,6тыс.рублей, исполнены в сумме 128 709,7тыс.рублей, т.е на 30,4 процента

*-закупка и монтаж оборудования для создания "умных" спортивных площадок исполнение составляет 100 процентов (план* *94 925,5 тыс. рублей, факт* *94 925,2 тыс. рублей), за счет средств областного бюджета 93 975,5 тыс. рублей, средства местного бюджета 949,3 тыс. рублей;*

*-* *закупка и монтаж оборудования для создания модульных спортивных объектов исполнение составляет 20,5 процента, план* *43 257,6 тыс.рублей (средства областного бюджета 36 565,6 тыс. рублей, средства местного бюджета 6 692,0 тыс. рублей), факт* *8 857,6 тыс.рублей (средства областного бюджета 8 591,9 тыс. рублей, средства местного бюджета 265,7 тыс. рублей);*

*-расходы на создание "умных" спортивных площадок составляет 42,8 процента план* *58 308,9 тыс. рублей (средства областного бюджета 45 680,9 тыс. рублей, средства местного бюджета 12 628,0 тыс. рублей, факт* *24 926,9тыс. рублей (средства областного бюджета 24 179,1 тыс. рублей, средства местного бюджета 747,8 тыс. рублей).*

По подразделу **1103 "Спорт высших достижений"**исполнение расходов сложилось в сумме 12 480,8 тыс.рублей,при плане 12 481,3 тыс. рублей или 100%, расходы производились в рамках муниципальной программы "Развитие физической культуры и спорта в муниципальном образовании «Ельнинский район» Смоленской области" из них:

*-Региональный проект "Спорт - норма жизни (государственная поддержка организаций, входящих в систему спортивной подготовки) запланированы в сумме 83,5 тыс.рублей, исполнены в сумме 83,5тыс.рублей, т.е на 100 процентов (средства областного бюджета 82,7 тыс. рублей, средства местного бюджета 0,8 тыс. рублей) ;*

*- расходы на обеспечение деятельности муниципальных учреждений запланированы в сумме 12 347,8 тыс.рублей, исполнены в сумме 12 347,3 тыс.рублей, т.е на 100 процентов*

*-расходы за счет резервного фонда Администрации Смоленской области при плане 50,0 тыс. рублей, кассовый расход сложился в сумме 50,0 тыс. рублей, что составляет 100 процентов(приобретение спортивного инвентаря).*

По подразделу **1105** **«Другие вопросы в области физической культуры и спорта»** при плане 150,0тыс. рублей, кассовый расход сложился в сумме 150,0тыс. рублей, что составляет 100%; расходы производились в рамках муниципальной программы "Развитие физической культуры и спорта в муниципальном образовании "Ельнинский район" Смоленской области".

***СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИ*И**

По разделу **1200** «**Средства массовой информации»,** по подразделу **1201 «Телевидение и радиовещание»** исполнение расходов сложилось в сумме 1 961,0 тыс. рублей при плане 1 942,9 тыс. рублей или 99,1 процента:

* муниципальная программа "Развитие телерадиовещания на территории муниципального образования "Ельнинский район" Смоленской области" при плане в сумме 1 922,8тыс. рублей, исполнение в сумме* *1 904,7тыс. рублей. или 99,01%;*

*--расходы за счет резервного фонда Администрации Смоленской области при плане 38,2 тыс.рублей, кассовый расход сложился в сумме 38,2тыс.рублей, что составляет 100 процентов(приобретение светодиодных светильников).*

**МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ ОБЩЕГО ХАРАКТЕРА БЮДЖЕТАМ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ**

По разделу **1400 «МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ ОБЩЕГО ХАРАКТЕРА БЮДЖЕТАМ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ**» исполнение расходов сложилось в сумме 31 609,6 тыс.рублей, при плане 31 609,6 тыс.рублей или 100 процентов (дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселениям 28110,5тыс. рублей (средства областного бюджета), межбюджетные трансферты общего характера поселениям за счет средств местного бюджета 3 499,1 тыс. рублей (на выпадающие доходы и финансирование расходов).

***Остатки целевых средств на 01.01.2025года***

(тыс.рублей)

|  |  |
| --- | --- |
| **Наименование межбюджетных трансфертов** | **Сумма** |
| Субсидии на закупку и монтаж оборудования для создания модульных спортивных объектов | 27 973,7 |
| Субсидии на создание "умных" спортивных площадок | 15 187,4 |
| Субвенции муниципальным районам по вопросам организации и деятельности административных комиссий | 1,2 |
| Субвенции на реализацию государственных полномочий по созданию и организации деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав | 2,7 |
| И Т О ГО | 43 165,0 |

Начальник финансового управления

Администрации муниципального образования

«Ельнинский муниципальный округ»

Смоленской области Т.В. Орещенкова

Исполнитель:

Т.И. Прудникова 4-15-79