Проект

# ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К отчету об исполнении бюджета муниципального образования«Струго-Красненский район»за2023 год

Бюджет муниципального образования «Струго-Красненский район» (далее местный бюджет) на 2023 год утвержден решением Собрания депутатов Струго-Красненского района от 27.12.2022 года № 17 «О бюджете муниципального образования «Струго-Красненский район» на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» с прогнозируемым общим объемом доходов бюджета- 232 293 712,77 рублей, объемом расходов – 231 785 112,77 рублей, профицитом 508 600рублей.

В течение 2023 года в бюджет семь раз вносились изменения (решения Собрания депутатов Струго-Красненского района: от 26.01.2023 № 25, от 28.03.2023 № 32, от 21.06.2023 № 41, от 29.08.2023 № 49; решения Собрания депутатов Струго-Красненского муниципального округа: от 29.11.2023 № 36, от 27.12.2023 № 54, от 29.12.2023 № 62). (см. таблицу1).

Таблица 1

Изменения основных показателей бюджета,внесенныев решениеобюджетев течение отчетногогода.

Рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Порядковый номер изменения | Доходы | Расходы | Дефицит (-) /Профицит(+) |
| Первоначальный бюджет | 232 293 712,77 | 231 785 112,77 | 508 600,00 |
| Изменение № 1 от 26.01.2023 № 25 | 246 457 986,45 | 250 031 473,74 | -3 573 487,29 |
| Изменение № 2 от 28.03.2023 № 32 | 271 895 570,43 | 275 469 057,72 | -3 573 487,29 |
| Изменение № 3 от 21.06.2023 № 41 | 315 801 309,92 | 319 374 797,21 | -3 573 487,29 |
| Изменение № 4 от 29.08.2023 № 49 | 319 905 309,92 | 323 478 797,21 | -3 573 487,29 |
| Изменение № 5 от 29.11.2023 № 36 | 353 563 217,93 | 357 136 705,22 | -3 573 487,29 |
| Изменение № 6 от 27.12.2023 № 54 | 373 844 443,58 | 377 417 930,87 | -3 573 487,29 |
| Изменение № 7 от 29.12.2023 № 62 | 372 634 980,89 | 376 208 468,18 | -3 573 487,29 |

В результате изменений прогнозируемые основные параметры бюджета составили:

Доходы 372 634 980 рублей 89 копеек (увеличение на 140 341 268рублей 12 копеек или на60,4% от первоначального бюджета),

расходы 376 208 468 рублей 18 копеек (увеличение на 144 423 355 рублей 41 копейку или на 62,3% от первоначального бюджета),

профицит 508 600 рублей изменение на дефицит -3 573 487 рублей 29 копеек.

## Исполнение местного бюджета за 2023 год по доходам

Доходы местного бюджета за 2023 год исполнены в объеме 308 830 414 рублей 92 копейки, что на 15 895 351 рубль 87 копеек (или на 5,4%) больше, чем за 2022 год. Исполнение поступлений доходов к первоначальным утвержденным прогнозируемым доходам в 2023 году больше на 76 536 702 рубля 15 копеек (или 32,95%).(см.таблицу 2).

Изменениямивбюджет в части доходовот первоначального бюджетапослужило следующее:

Увеличениечисла налогоплательщиков, контингента поступлений,количества заключенных договоров аренды земельных участков,аренды имущества,количества заявлений от граждан о продаже земельных участков,перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий,количества составляемых протоколов и наложения Административных штрафов ивнесением изменений в закон области о бюджете;

уменьшение контингента поступлений,количества выдаваемых патентов,дел, рассматриваемых в судах общей юрисдикции,отсутствие обращений на выдачу разрешения на установку рекламной конструкции,низкой коммерческой и иной привлекательностью имущества, и отдаленным местоположением от крупных населенных пунктов данного имуществаивнесением изменений в закон области о бюджете.

.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Таблица 2  **Сведения об объеме доходов бюджета Струго-Красненского муниципального района в 2023 году, формируемых за счет налоговых и неналоговых доходов, а также безвозмездных поступлений** | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
|  |  | | |  | |  | |  | |  | |  | |  |  | | рубли | |
|  |  | | |  | |  | |  | |  | |  | |  |  | |  | |
| Наименование | | Утверждено в первоначальной редакции (решение от 27.12.2022 № 17) | Утверждено в окончательной редакции (решение от 29.12.2023 № 62) | | Фактическое исполнение за 2023 год | | Фактическое исполнение за 2022 год | | Отклонение фактического исполнения от окончательной редакции решения о бюджете | | Отклонение фактического исполнения от первоначальной редакции решения о бюджете | | *% отклонений (+ рост; - снижение)* | | | Пояснения причин отклонения на 10% и более **от первоначального бюджета** | | | | |
| 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 | | 40 354 000,00 | 39 643 000,00 | | 42 044 625,56 | | 41 028 567,60 | | 2 401 625,56 | | 1 690 625,56 | | 4,19 | | |  | | | | |
| 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 | | 9 000,00 | 228 300,00 | | 220 423,14 | | -675 508,69 | | -7 876,86 | | 211 423,14 | | 2 349,15 | | | Увеличение числа налогоплательщиков | | | | |
| Налог на доходы физических лиц с доходов, полученных физическими лицами в соответствии со статьей 228 Налогового кодекса Российской Федерации | | 419 000,00 | 778 700,00 | | 778 206,76 | | 418 924,94 | | -493,24 | | 359 206,76 | | 85,73 | | | Увеличение числа налогоплательщиков | | | | |
| 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 | | 520 000,00 | 471 000,00 | | 483 136,00 | | 523 727,40 | | 12 136,00 | | -36 864,00 | | -7,09 | | |  | | | | |
| 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) | | 435 000,00 | 453 000,00 | | 452 772,94 | | 494 255,28 | | -227,06 | | 17 772,94 | | 4,09 | | |  | | | | |
| Налог на доходы физических лиц в отношении доходов от долевого участия в организации, полученных в виде дивидендов (в части суммы налога, не превышающей 650 000 рублей) (сумма платежа (перерасчеты, недоимка и задолженность по соответствующему платежу, в том числе по отмененному) | | 0,00 | 163 000,00 | | 162 144,00 | | 0,00 | | -856,00 | | 162 144,00 | | #ДЕЛ/0! | | | Увеличение числа налогоплательщиков | | | | |
| Доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты (по нормативам, установленным федеральным законом о федеральном бюджете в целях формирования дорожных фондов субъектов Российской Федерации) | | 4 700 000,00 | 4 721 000,00 | | 5 390 463,57 | | 4 679 979,67 | | 669 463,57 | | 690 463,57 | | 14,69 | | | Увеличение контингента поступлений | | | | |
| Доходы от уплаты акцизов на моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты (по нормативам, установленным федеральным законом о федеральном бюджете в целях формирования дорожных фондов субъектов Российской Федерации) | | 25 000,00 | 26 000,00 | | 28 153,87 | | 25 279,11 | | 2 153,87 | | 3 153,87 | | 12,62 | | | Увеличение контингента поступлений | | | | |
| Доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты (по нормативам, установленным федеральным законом о федеральном бюджете в целях формирования дорожных фондов субъектов Российской Федерации) | | 4 213 000,00 | 4 719 000,00 | | 5 571 464,79 | | 5 167 226,08 | | 852 464,79 | | 1 358 464,79 | | 32,24 | | | Увеличение контингента поступлений | | | | |
| Доходы от уплаты акцизов на прямогонный бензин, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты (по нормативам, установленным федеральным законом о федеральном бюджете в целях формирования дорожных фондов субъектов Российской Федерации) | | 0,00 | 0,00 | | -586 884,90 | | -536 929,45 | | -586 884,90 | | -586 884,90 | | #ДЕЛ/0! | | | Уменьшение контингента поступлений | | | | |
| Налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы | | 9 602 000,00 | 8 754 000,00 | | 8 662 924,80 | | 5 786 617,15 | | -91 075,20 | | -939 075,20 | | -9,78 | | |  | | | | |
| Налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы (за налоговые периоды, истекшие до 1 января 2011 года) | | 0,00 | 4,82 | | -4,90 | | -46,77 | | -9,72 | | -4,90 | | #ДЕЛ/0! | | | Возмещение за налоговые периоды, истекшие до 1 января 2011 года | | | | |
| Налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов (в том числе минимальный налог, зачисляемый в бюджеты субъектов Российской Федерации) | | 4 082 000,00 | 4 928 994,96 | | 4 931 155,92 | | 3 301 298,06 | | 2 160,96 | | 849 155,92 | | 20,80 | | | Увеличение числа налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов | | | | |
| Налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов (за налоговые периоды, истекшие до 1 января 2011 года) | | 0,00 | 0,22 | | -14,28 | | 1,06 | | -14,50 | | -14,28 | | #ДЕЛ/0! | | | Возмещение за налоговые периоды, истекшие до 1 января 2011 года | | | | |
| Минимальный налог, зачисляемый в бюджеты субъектов Российской Федерации (за налоговые периоды, истекшие до 1 января 2016 года) | | 0,00 | 0,00 | | -187,62 | | -411,47 | | -187,62 | | -187,62 | | #ДЕЛ/0! | | | Возмещение за налоговые периоды, истекшие до 1 января 2016 года | | | | |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | | 0,00 | 1 000,00 | | -52 199,91 | | 62 223,35 | | -53 199,91 | | -52 199,91 | | #ДЕЛ/0! | | | Изменение законодательства | | | | |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности (за налоговые периоды, истекшие до 1 января 2011 года) | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,93 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | |  | | | | |
| Единый сельскохозяйственный налог | | 0 | 3 780,00 | | 3 780,00 | | 3 276,42 | | 0,00 | | 3 780,00 | | #ДЕЛ/0! | | | Уплата налога за земли сельскохозяйственного назначения | | | | |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения, зачисляемый в бюджеты муниципальных районов | | 957 000,00 | 953 220,00 | | 195 493,81 | | 797 917,58 | | -757 726,19 | | -761 506,19 | | -79,57 | | | За счет уменьшения количества выдаваемых патентов | | | | |
| Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (за исключением Верховного Суда Российской Федерации) | | 1 525 000,00 | 1 530 000,00 | | 1 185 182,63 | | 1 745 155,16 | | -344 817,37 | | -339 817,37 | | -22,28 | | | Уменьшение дел, рассматриваемых в судах общей юрисдикции | | | | |
| Государственная пошлина за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции | | 5 000,00 | 0,00 | | 0,00 | | 5 000,00 | | 0,00 | | -5 000,00 | | -100,00 | | | Отсутствие обращений на выдачу разрешения на установку рекламной конструкции | | | | |
| 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 | | 1 309 000,00 | 1 309 000,00 | | 1 306 951,33 | | 1 323 470,73 | | -2 048,67 | | -2 048,67 | | -0,16 | | |  | | | | |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских поселений, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков | | 225 000,00 | 389 000,00 | | 390 666,01 | | 371 685,65 | | 1 666,01 | | 165 666,01 | | 73,63 | | | Увеличение заключенных договоров аренды земельных участков | | | | |
| Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления муниципальных районов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений) | | 0,00 | 1 010 000,00 | | 1 025 341,89 | | 994 912,10 | | 15 341,89 | | 1 025 341,89 | | #ДЕЛ/0! | | | В связи с заключенными договорами от сдачи в аренду имущества | | | | |
| Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну муниципальных районов (за исключением земельных участков) | | 0,00 | 400 000,00 | | 425 851,68 | | 278 234,96 | | 25 851,68 | | 425 851,68 | | #ДЕЛ/0! | | | В связи с заключенными договорами от сдачи в аренду имущества | | | | |
| Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных муниципальными районами | | 0,00 | 100 078,00 | | 100 078,00 | | 147 896,00 | | 0,00 | | 100 078,00 | | #ДЕЛ/0! | | | В связи перечислением части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий | | | | |
| Плата за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами | | 52 000,00 | 52 000,18 | | 48 157,05 | | 87 316,52 | | -3 843,13 | | -3 842,95 | | -7,39 | | | Согласно, платы за негативное воздействие на окружающую среду | | | | |
| Плата за выбросы загрязняющих веществ в водные объекты | | 52 000,00 | 627 885,24 | | 618 042,83 | | 591 228,18 | | -9 842,41 | | 566 042,83 | | 1 088,54 | | |
| Плата за размещение отходов производства | | 2 000,00 | 114,58 | | 114,58 | | 529,34 | | 0,00 | | -1 885,42 | | -94,27 | | |
| Плата за размещение твердых коммунальных отходов | | 2 000,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | -2 000,00 | | -100,00 | | |
| Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов муниципальных районов | | 0,00 | 34 000,00 | | 34 114,32 | | 21 802,29 | | 114,32 | | 34 114,32 | | #ДЕЛ/0! | | | В связи с поступлением доходов от компенсации затрат бюджетов | | | | |
| Доходы от реализации имущества, находящегося в оперативном управлении учреждений, находящихся в ведении органов управления муниципальных районов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений), в части реализации основных средств по указанному имуществу | | 0,00 | 64 170 306,53 | | 0,00 | | 0,00 | | -64 170 306,53 | | 0,00 | | #ДЕЛ/0! | | | Имущество имеет низкую коммерческую и иную привлекательность, в связи с отдаленным местоположением от крупных населенных пунктов | | | | |
| Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах сельских поселений и межселенных территорий муниципальных районов | | 450 000,00 | 2 510 000,00 | | 2 508 611,14 | | 1 180 413,68 | | -1 388,86 | | 2 058 611,14 | | 457,47 | | | Увеличение количества заявлений от граждан и поступлением доходов от продажи земельных участков | | | | |
| Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских поселений | | 70 000,00 | 922 989,00 | | 908 925,66 | | 747 291,80 | | -14 063,34 | | 838 925,66 | | 1 198,47 | | | Увеличение количества заявлений от граждан о продаже земельных участков | | | | |
| Административные штрафы, установленные главой 5 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие права граждан, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите прав | | 0,00 | 10 450,30 | | 11 413,77 | | 5 400,00 | | 963,47 | | 11 413,77 | | #ДЕЛ/0! | | | В связи с увеличением наложения Административных штрафов, | | | | |
| Административные штрафы, установленные главой 6 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на здоровье, санитарно-эпидемиологическое благополучие населения и общественную нравственность, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите прав | | 40 000,00 | 42 000,00 | | 42 000,00 | | 49 583,34 | | 0,00 | | 2 000,00 | | 5,00 | | |  | | | | |
| 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 | | 0,00 | 3 550,00 | | 3 550,00 | | 450,00 | | 0,00 | | 3 550,00 | | #ДЕЛ/0! | | | В связи с увеличением наложения Административных штрафов, | | | | |
| Административные штрафы, установленные главой 8 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области охраны окружающей среды и природопользования, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав | | 30 000,00 | 16 000,00 | | 16 000,00 | | 30 000,00 | | 0,00 | | -14 000,00 | | -46,67 | | | В связи с уменьшением наложения Административных штрафов | | | | |
| Административные штрафы, установленные главой 11 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения на транспорте, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав | | 0,00 | 664,10 | | 664,10 | | 828,42 | | 0,00 | | 664,10 | | #ДЕЛ/0! | | | В связи с увеличением наложения Административных штрафов, | | | | |
| 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 | | 30 000,00 | 29 000,00 | | 29 000,00 | | 30 000,00 | | 0,00 | | -1 000,00 | | -3,33 | | |  | | | | |
| Административные штрафы, установленные главой 15 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг (за исключением штрафов, указанных в пункте 6 статьи 46 Бюджетного кодекса Российской Федерации), налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | -600,00 | | 0,00 | | 0,00 | | #ДЕЛ/0! | | |  | | | | |
| 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 | | 0,00 | 8 242,87 | | 8 242,87 | | 1 203,98 | | 0,00 | | 8 242,87 | | #ДЕЛ/0! | | | В связи с увеличением наложения Административных штрафов, | | | | |
| 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 | | 70 000,00 | 188 670,87 | | 195 399,07 | | 111 127,91 | | 6 728,20 | | 125 399,07 | | 179,14 | | | В связи с увеличением наложения Административных штрафов, | | | | |
| 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 | | 20 000,00 | 88 273,28 | | 88 273,28 | | 35 071,88 | | 0,00 | | 68 273,28 | | 341,37 | | | В связи с увеличением наложения Административных штрафов, | | | | |
| Административные штрафы, установленные главой 21 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области воинского учета, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав | | 0,00 | 250,00 | | 250,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 250,00 | | #ДЕЛ/0! | | | В связи с увеличением наложения Административных штрафов, | | | | |
| 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 | | 30 000,00 | 3 264,68 | | 3 264,68 | | 29 898,37 | | 0,00 | | -26 735,32 | | -89,12 | | | Уменьшение количества составленных протоколов | | | | |
| Доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в федеральный бюджет и бюджет муниципального образования по нормативам, действовавшим в 2019 году | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 553,53 | | 0,00 | | 0,00 | | #ДЕЛ/0! | | |  | | | | |
| Штрафы, неустойки, пени, уплаченные в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных муниципальным контрактом, заключенным муниципальным органом, казенным учреждением муниципального района | | 0,00 | 23 628,22 | | 23 628,22 | | 0,00 | |  | |  | | #ДЕЛ/0! | | | Увеличением количества составленных протоколов | | | | |
| 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 | | 165 000,00 | 1 101 005,68 | | 1 093 745,00 | | 484 635,14 | | -7 260,68 | | 928 745,00 | | 562,88 | | | Увеличением количества составленных протоколов | | | | |
| Невыясненные поступления, зачисляемые в бюджеты муниципальных районов | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | -569,01 | | 0,00 | | 0,00 | | #ДЕЛ/0! | | |  | | | | |
| Прочие неналоговые доходы бюджетов муниципальных районов | | 0,00 | 7 958,42 | | 7 958,42 | | 83 380,00 | | 0,00 | | 7 958,42 | | #ДЕЛ/0! | | |  | | | | |
| Дотации бюджетам муниципальных районов на выравнивание бюджетной обеспеченности | | 44 666 000,00 | 44 666 000,00 | | 44 666 000,00 | | 44 215 000,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | |  | | | | |
| Дотации бюджетам муниципальных районов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов | | 1 184 000,00 | 44 288 000,00 | | 44 288 000,00 | | 47 435 000,00 | | 0,00 | | 43 104 000,00 | | 3 640,54 | | | В связи с потребностью в поддержке сбалансированности бюджета | | | | |
| Дотации (гранты) бюджетам муниципальных районов за достижение показателей деятельности органов местного самоуправления | | 0,00 | 800 000,00 | | 800 000,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 800 000,00 | | #ДЕЛ/0! | | | за достижение показателей деятельности органов местного самоуправления | | | | |
| Прочие дотации бюджетам муниципальных районов | | 500 000,00 | 500 000,00 | | 500 000,00 | | 500 000,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | |  | | | | |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования, а также капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов | | 15 849 000,00 | 15 849 000,00 | | 15 849 000,00 | | 14 941 000,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | |  | | | | |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на благоустройство зданий государственных и муниципальных общеобразовательных организаций в целях соблюдения требований к воздушно-тепловому режиму, водоснабжению и канализации | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 375 031,20 | | 0,00 | | 0,00 | | #ДЕЛ/0! | | |  | | | | |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на софинансирование расходных обязательств субъектов Российской Федерации, связанных с реализацией федеральной целевой программы "Увековечение памяти погибших при защите Отечества на 2019-2024 годы" | | 217 676,77 | 217 676,77 | | 217 676,77 | | 303 030,30 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | |  | | | | |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях | | 5 030 000,00 | 3 832 631,94 | | 3 636 552,76 | | 4 700 297,83 | | -196 079,18 | | -1 393 447,24 | | -27,70 | | | Уменьшение количества детей, (частое заболевание) входящих в объем обслуживания по бесплатному горячему питанию обучающихся | | | | |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 743 922,90 | | 0,00 | | 0,00 | | #ДЕЛ/0! | | |  | | | | |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на реализацию программ формирования современной городской среды | | 2 557 000,00 | 2 556 734,00 | | 2 556 734,00 | | 2 530 093,00 | | 0,00 | | -266,00 | | -0,01 | | |  | | | | |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на подготовку проектов межевания земельных участков и на проведение кадастровых работ | | 114 000,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | -114 000,00 | | -100,00 | | | В связи с внесением изменений в закон области о бюджете | | | | |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования | | 10 302 000,00 | 10 250 510,10 | | 10 250 510,10 | | 19 003 636,36 | | 0,00 | | -51 489,90 | | -0,50 | | |  | | | | |
| Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов | | 4 348 000,00 | 11 613 941,75 | | 11 034 413,12 | | 3 642 304,95 | | -579 528,63 | | 6 686 413,12 | | 153,78 | | | В связи с внесением изменений в закон области о бюджете | | | | |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство | | 768 000,00 | 793 700,00 | | 783 600,00 | | 747 000,00 | | -10 100,00 | | 15 600,00 | | 2,03 | | |  | | | | |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации | | 68 046 800,00 | 85 482 465,50 | | 84 948 346,84 | | 71 530 768,86 | | -534 118,66 | | 16 901 546,84 | | 24,84 | | | В связи с внесением изменений в закон области о бюджете | | | | |
| 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 | | 2 754 000,00 | 2 090 000,00 | | 2 090 000,00 | | 2 028 000,00 | | 0,00 | | -664 000,00 | | -24,11 | | | В связи с внесением изменений в закон области о бюджете | | | | |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений | | 1 026 000,00 | 1 026 399,00 | | 1 026 399,00 | | 1 026 399,00 | | 0,00 | | 399,00 | | 0,04 | | |  | | | | |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | | 211 236,00 | 211 288,00 | | 211 288,00 | | 233 054,97 | | 0,00 | | 52,00 | | 0,02 | | |  | | | | |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | | 1 000,00 | 1 355,02 | | 0,00 | | 0,00 | | -1 355,02 | | -1 000,00 | | -100,00 | | | Отсутствие финансирования | | | | |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 1 300 000,00 | | 0,00 | | 0,00 | | #ДЕЛ/0! | | |  | | | | |
| 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 | | 0,00 | 162 190,80 | | 162 190,80 | | 0,00 | | 0,00 | | 162 190,80 | | #ДЕЛ/0! | | | В связи с внесением изменений в закон области о бюджете | | | | |
| Межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных районов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций | | 4 922 000,00 | 5 156 000,00 | | 4 751 949,06 | | 4 644 262,53 | | -404 050,94 | | -170 050,94 | | -3,45 | | |  | | | | |
| Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов | | 404 000,00 | 2 714 756,06 | | 2 700 720,76 | | 2 681 453,05 | | -14 035,30 | | 2 296 720,76 | | 568,50 | | | В связи с внесением изменений в закон области о бюджете | | | | |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов, за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | 689 453,91 | | 0,00 | | 0,00 | | #ДЕЛ/0! | | |  | | | | |
| Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов | |  |  | | -3 846,37 | |  | |  | |  | | #ДЕЛ/0! | | |  | | | | |
|  | | 232 293 712,77 | 372 634 980,89 | | 308 830 414,92 | | 292 702 007,08 | | -63 804 565,97 | | 76 536 702,15 | | 32,95 | | |  | | | | |

В структуре доходов за 2023 год доля безвозмездных фактических поступлений в общем объеме исполненных поступлений уменьшилась на 1,65 % с 76,28% до 74,63% в сравнении с 2022 годом. В сравнении с первоначальными утвержденными прогнозируемыми доходами увеличилась на 4,5 % с 70,13 % до 74,63 %.

Соответственно доля фактических поступлений налоговых и неналоговых доходов за этот же период увеличилась на 1,65 % с 23,72% до 25,37% в сравнении с 2022 годом, а с первоначальными утвержденными прогнозируемыми доходами уменьшилась на 4,5 % с 29,87 % до 25,37%. (см.таблицу 3).

Таблица3

Структура исполнения доходной части бюджета в 2022-2023 годах

рублей

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование дохода | 2022 год | | 2023 год | | | | |
| Фактическое исполнение за 2022 год | Доля в структуре поступлений,  % | Утверждено в первоначальной редакции (решение от 27.12.2022 № 17) | Доля в структуре поступлений,  % | Утверждено в окончательной редакции (решение от 29.12.2023 № 62) | Фактическое исполнение за 2023 год | Доля в структуре поступлений,  % |
| Доходы  бюджета -Всего | 292 670 971,24 | 100 | 232 293 712,77 | 100 | 372 634 980,89 | 308 830 414,92 | 100,00 |
| БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ  ПОСТУПЛЕНИЯ | 223 238 673,02 | 76,28 | 162 900 712,77 | 70,13 | 232 212 648,94 | 230 469 534,84 | 74,63 |
| НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ  ДОХОДЫ | 69 432 298,22 | 23,72 | 69 393 000,00 | 29,87 | 140 422 331,95 | 78 360 880,08 | 25,37 |

Налоговые и неналоговые доходы

Налоговые и неналоговые доходы за 2023 год исполнены в объеме 78 360 880 рублей 08 копеек, что на 8 928 581 рубль 86 копеек (или на 12,86 %) больше, чем за 2022 год. Исполнение налоговых и неналоговых доходов к первоначально утвержденным прогнозируемым доходам в 2023 году больше на 8 967 880 рублей 08 копеек (или 12,92%).

Основную долю поступлений по налоговым и неналоговым доходам составляют в 2023 году следующие поступления доходов:

-по налогу на доходы физических лиц — 56,33%, что меньше на 3,82% к первоначально утвержденным прогнозируемым доходам 60,15%;

- налоги на совокупный доход – 17,54%, что меньше на 3,56% к первоначально утвержденным прогнозируемым доходам 21,1%;

-акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации – 13,28%, что больше на 0,4% к первоначально утвержденным прогнозируемым доходам 12,88%.

А доля доходов от продажи материальных и нематериальных активов в 2023 году повысилась на 3,61% к первоначально утвержденным прогнозируемым доходам с 0,75 до 4,36%. (см.таблицу 4).

Таблица 4

Анализ фактических поступлений по налоговым и неналоговым доходам в 2022-2023 годах.

Рубли

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | 2022 | год | 2023год | | | |
| Исполнено | Доля в структуре посту  плений,% | Утверждено в первоначальной редакции (решение от 27.12.2022 № 17) | Доля в структуре поступлений,  % | Утверждено в окончательной редакции (решение от 29.12.2023 № 62) | Фактическое исполнение за 2023 год | Доля в структуре поступлений,  % |
| Налоговые и неналоговые доходы | 69 432 298,22 | 100,00 | 69 393000,00 | 100,00 | 140422331,95 | 78 360880,08 | 100,00 |
| Налог на доходы  Физических лиц | 41 789 966,53 | 60,19 | 41 737000,00 | 60,15 | 41737000,00 | 44 141308,40 | 56,33 |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской  Федерации | 9 335 555,41 | 13,45 | 8938000,00 | 12,88 | 9466000,00 | 10 403197,33 | 13,28 |
| Налоги на  Совокупный доход | 9 950 876,31 | 14,33 | 14641000,00 | 21,10 | 14641000,00 | 13 740947,82 | 17,54 |
| Государственная пошлина | 1 750 155,16 | 2,52 | 1530000,00 | 2,20 | 1530000,00 | 1185182,63 | 1,51 |
| доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной  собственности | 3 116 199,44 | 4,49 | 1534000,00 | 2,21 | 3208078,00 | 3248888,91 | 4,15 |
| платежи при пользовании  природными ресурсами | 679 074,04 | 0,98 | 108000,00 | 0,16 | 680000,00 | 666314,46 | 0,85 |
| доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат  государства | 21 802,29 | 0,03 | 0,00 | 0,00 | 34000,00 | 34114,32 | 0,04 |
| доходы от продажи материальных и нематериальных  активов | 1 927 705,48 | 2,78 | 520000,00 | 0,75 | 47603295,53 | 3417536,80 | 4,36 |
| штрафы, санкции,  возмещение ущерба | 778 152,57 | 1,12 | 385000,00 | 0,55 | 1515000,00 | 1515430,99 | 1,93 |
| Прочие неналоговые  доходы | 82 810,99 | 0,11 | 0,00 | 0,00 | 7958,42 | 7958,42 | 0,01 |

Безвозмездные поступления

Безвозмездные фактические поступления за 2023 год исполнены в объеме 230 469 534 рубля 84 копейки, что на 7 230 861 рубль 82 копейки (или на 3,2 %), больше, чем за 2022 год. Исполнение безвозмездных поступлений доходов к первоначальным утвержденным прогнозируемым доходам в 2023 году больше на 67 568 822 рубля 07 копеек (или 41,5%) (см.таблицу 5).

В общей доле фактических безвозмездных поступлениях в 2023 году большую часть составили:

дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации–39,16%, что на 10,71% больше в сравнении с первоначально утвержденными прогнозируемыми доходами 28,45%;

субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации–38,64%, что на 6,05% меньше в сравнении с первоначально утвержденными прогнозируемыми доходами 44,69%;

субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации–18,89 %,что на 4,69% меньше в сравнении с первоначально утвержденными прогнозируемыми доходами 23,58%;

иные межбюджетныетрансферты- 3,30 %, что на 0,07% меньшев сравнении с первоначально утвержденными прогнозируемыми доходами 3,27 %.

Таблица 5

Анализ фактических безвозмездных поступлений в 2022-2023 годах.

Рубли

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | 2022 год | | 2023 год | | | | |
| Исполнено | Доля в структуре посту  плений, % | Утверждено в первоначальной редакции (решение от 27.12.2022 № 17) | Доля в структуре поступлений,  % | Утверждено в окончательной редакции (решение от 29.12.2023 № 62) | Фактическое исполнение за 2023 год | Доля в структуре поступлений,  % |
| Безвозмездные  поступления | 223 238 673,02 | 100,00 | 162 900 712,77 | 100,00 | 232 212 648,94 | 230 469 534,84 | 100,00 |
| Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской  Федерации | 223 238 673,02 | 100,00 | 162 900 712,77 | 100,00 | 232 212 648,94 | 230 473 381,21 | 100,00 |
| Дотации бюджетам бюджетной системы Российской  Федерации | 92 150 000,00 | 41,28 | 46 350 000,00 | 28,45 | 90 254 000,00 | 90 254 000,00 | 39,16 |
| Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской  Федерации | 46 239 316,54 | 20,71 | 38 417 676,77 | 23,58 | 44 320 494,56 | 43 541 040,38 | 18,89 |
| Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской  Федерации | 75 565 222,83 | 33,85 | 72 807 036,00 | 44,69 | 89 605 207,52 | 89 059 633,84 | 38,64 |
| Иные межбюджетные  трансферты | 9 284 133,65 | 4,16 | 5 326 000,00 | 3,27 | 8 032 946,86 | 7 614 860,62 | 3,30 |
| Возврат остатков целевых,прошлых лет |  |  |  |  |  | -3 846,37 | 0,01 |

## Исполнение расходов местногобюджета в2023году

Общийобъемкассовогоисполненияпорасходамсоставил293 970 095рублей13 копеек,чтона9 764 794рубля 42 копейки (или на3,29%) меньше,чем в2022 году, в сравнении спервоначально утвержденными прогнозируемымирасходами на 24 724 389 рублей 60 копеек больше или на 9,2%.(см.таблицу 6).

Изменениямивбюджет в части расходов по разделам, подразделам с первоначально утвержденными прогнозируемыми расходами и исполнением расходовпослужили:

по разделу 0102 рост 13,8 % в связи с преобразованием района в округ, увеличение фактических расходов при прекращении полномочий

-по разделу 0104 рост 17,7 % в связи с увеличением расходов на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд;

-по разделу 0105 снижение 100 % в связи с отсутствием финансирования и передачей отельных полномочий нафедеральный уровень;

- по разделу 0111 снижение 100% в связи с тем, что средства резервного фонда расходуются согласно постановлениям администрации района по мере необходимости;

- по разделу 0113 рост 1096,9% в связи с тем,что расходы произведены по фактической потребности и увеличением расходов по принятым обязательствам МП «Струго-Красненские тепловые сети»;

- по разделу 0310 рост1 559,7% в связи с увеличением фактической потребности денежных средств на мероприятия, направленные на улучшение пожарной безопасность муниципального образования в соответствии с предписаниями надзорных органов;

-по разделу 0314 рост16 476,5% в связи увеличением фактической потребности денежных средств на мероприятия по профилактике терроризма и снижению преступности в соответствии с предписаниями надзорных органов;

- по разделу 0401 снижение29,2% в связи со снижением количествабезработных граждандля трудоустройства;

- по разделу 0405 снижение31,2 % в связи с внесением изменений в закон области о бюджете уменьшение лимитов мероприятия по обращению с бездомными животными и кадастровыми работами;

- по разделу 0409 снижение 29,1% в связи с отсутствие свободных денежных средств;

- по разделу 0412 снижение 41% в связи с отсутствием свободных денежных средств;

- по разделу 0502 рост 1404,2% в связи увеличением расходовна ремонт участка теплотрассы ул.Мира, убытки бани п.Струги Красные, ремонт крыши гостиницы п.Струги Красные, мероприятий в рамках «Край партизанской славы, мероприятий в рамках «Повышение эффективности работы ТОСов», в рамках основного мероприятия «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности»приобретение топлива;

- по разделу 0503 рост247,9 % в связи расходами на мероприятия «Комплексное развитие сельских территорий»;

- по разделу 0701 рост 24,1% в связи с выполнением 100% дорожной карты,

- по разделу 0702 рост 28,5% в связи свыполнением 100% дорожной карты, приобретением учебников, расходов на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования, на выплату классного руководства, обеспечению учеников горячим питанием, оборудованием кабинетов в соответствии с проектом "Точка роста";

по разделу 0703 рост 50,4% в связи с выполнением 100% дорожной карты;

- по разделу 0707 рост 58,7 % в связисувеличением расходов в рамках основного мероприятия«Проведение мероприятия по организации отдыха детей в каникулярное время», основного мероприятия «Патриотическое воспитание»;

- по разделу 0801 рост 25,8 % в связи с выполнением 100% дорожной карты;

-по разделу 1003 рост 139,9 % в связи с увеличением бюджетных ассигнований на выплату участникам ВОВ, поддержку пожилых людей;

- по разделу 1004снижение 17,6 % в связи свнесением изменений в закон области о бюджете уменьшение лимитов компенсации части родительской платы;

- по разделу 1105 рост 23,4 % в связиувеличением проводимых спортивных мероприятий;

- по разделу 1202 рост 500 % в связи сфактической потребностью;

- по разделу 1301 снижение 25,4 % в связи суменьшением суммы бюджетного кредита;

- по разделу 1401 снижение 100 % в связи сотказом поселений от дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности;

-по разделу 1403 в связи с фактическими проведенными мероприятиями поповышению эффективности работы ТОСов, развитие и стимулирование деловой и социальной активности населения, соглашением с поселением по покрытию дефицита бюджета района.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Таблица 6  **Сведения о расходах районного бюджета по разделам, подразделам классификации расходов бюджета за 2022 год** | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | | |  | Рубли | |
| Раздел, подраздел | | Наименование | Утверждено в первоначальной редакции (решение от 27.12.2022г. № 17) | Утверждено в окончательной редакции (решение от 29.12.2023г. № 62) | | Фактическое исполнение за 2023 год | | Фактическое исполнение за 2022 год | | *Отклонение от фактического исполнения от первоначальной редакции решения о бюджете* | | *Отклонение от фактического исполнения от окончательной редакции решения о бюджете* | | *% отклонений (+рост;-снижение)* | Пояснения причин отклонения на 10% и более от первоначального бюджета | | |
| 0102 | | Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 1 812 385,00 | 2 371 393,00 | | 2 061 591,70 | | 1 704 870,56 | | 249 206,70 | | -309 801,30 | | 13,8 | В связи с преобразованием района в округ, увеличение фактических расходов при прекращении полномочий | | |
| 0103 | | Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований | 0,00 | 61 000,00 | | 61 000,00 | | 43 110,00 | | 61 000,00 | | 0,00 | |  |  | | |
| 0104 | | Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций | 27 600 287,12 | 39 698 447,63 | | 32 498 404,76 | | 32 686 515,88 | | 4 898 117,64 | | -7 200 042,87 | | 17,7 | В связи с фактической потребностью | | |
| 0105 | | Судебная система | 1 000,00 | 1 355,02 | | 0,00 | | 0,00 | | -1 000,00 | | -1 355,02 | | -100,0 | Отсутствие финансирования в связи с передачей отдельных полномочий на федеральный уровень | | |
| 0106 | | Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 5 410 850,00 | 5 812 095,00 | | 5 741 861,91 | | 4 528 928,79 | | 331 011,91 | | -70 233,09 | | 6,1 |  | | |
| 0107 | | Обеспечение проведения выборов и референдумов | 970 000,00 | 2 007 250,00 | | 1 037 250,00 | | 2 399 000,00 | | 67 250,00 | | -970 000,00 | | 6,9 |  | | |
| 0111 | | Резервные фонды | 1 168 762,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | -1 168 762,00 | | 0,00 | | -100,0 | Использование резервного фонда по фактической потребности согласно НПА | | |
| 0113 | | Другие общегосударственные вопросы | 538 500,00 | 13 849 932,90 | | 6 445 303,33 | | 7 299 484,53 | | 5 906 803,33 | | -7 404 629,57 | | 1096,9 | Расходы произведены по фактической потребности, увеличением расходов по принятым обязательствам МП «Струго-Красненские тепловые сети» | | |
| 0203 | | Мобилизационная и вневойсковая подготовка | 211 236,00 | 211 288,00 | | 211 288,00 | | 233 054,97 | | 52,00 | | 0,00 | | 0,0 |  | | |
| 0310 | | Обеспечение пожарной безопасности | 63 157,89 | 1 414 513,78 | | 1 048 215,78 | | 585 115,96 | | 985 057,89 | | -366 298,00 | | 1559,7 | Расходы произведены по фактической потребности денежных средств на мероприятия, направленные на улучшение пожарной безопасность муниципального образования в соответствии с предписаниями надзорных органов | | |
| 0314 | | Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности | 15 151,52 | 3 123 342,52 | | 2 511 591,00 | | 1 682 393,70 | | 2 496 439,48 | | -611 751,52 | | 16476,5 | Расходы произведены по фактической потребностина мероприятия по профилактике терроризма и снижению преступности в соответствии с предписаниями надзорных органов | | |
| 0401 | | Общеэкономические вопросы | 75 000,00 | 67 135,06 | | 53 099,76 | | 740 814,47 | | -21 900,24 | | -14 035,30 | | -29,2 | Расходы произведены по фактической потребности по трудоустройству безработных граждан | | |
| 0405 | | Сельское хозяйство и рыболовство | 1 131 151,52 | 872 000,00 | | 778 000,00 | | 777 936,00 | | -353 151,52 | | -94 000,00 | | -31,2 | Расходы произведены по фактической потребности, в связи с внесением изменений в закон области о бюджете уменьшение лимитов мероприятий по обращению с бездомными животными, кадастровыми работами | | |
| 0409 | | Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 24 947 090,91 | 25 685 166,00 | | 17 676 305,00 | | 17 192 939,00 | | -7 270 785,91 | | -8 008 861,00 | | -29,1 | Расходы произведены по фактической потребности, отсутствие свободных денежных средств | | |
| 0412 | | Другие вопросы в области национальной экономики | 1 145 454,55 | 1 358 771,32 | | 676 083,72 | | 1 575 816,15 | | -469 370,83 | | -682 687,60 | | -41,0 | Расходы произведены по фактической потребности, отсутствие свободных денежных средств в оказании муниципальной поддержки среднего и малого предпринимательства, включая крестьянские (фермерские) хозяйства | | |
| 0502 | | Коммунальное хозяйство | 1 231 000,00 | 23 702 559,23 | | 18 517 200,17 | | 15 784 028,25 | | 17 286 200,17 | | -5 185 359,06 | | 1404,2 | Расходы произведены по фактической потребности, на ремонт участка теплотрассы ул.Мира , приобретение топлива , содержание систем водоснабжения в сельской местности, убытки бани п.Струги Красные, ремонт крыши гостиницы п.Струги Красные, | | |
| 0503 | | Благоустройство | 3 542 875,53 | 12 324 919,85 | | 12 324 919,85 | | 8 617 340,81 | | 8 782 044,32 | | 0,00 | | 247,9 | Расходы произведены по фактической потребности на мероприятие «Комплексное развитие сельских территорий», на мероприятия по инсталляции | | |
| 0602 | | Сбор, удаление отходов и очистка сточных вод | 100 000,00 | 600 000,00 | | 200 000,00 | | 0,00 | | 100 000,00 | | -400 000,00 | | 100,0 | Расходы произведены по фактической потребности | | |
| 0605 | | Другие вопросы в области охраны окружающей среды | 8 000,00 | 107 087,94 | | 85 861,00 | | 0,00 | | 77 861,00 | | -21 226,94 | | 973,3 | Расходы произведены по фактической потребностивыполнение 100% дорожной карты, приобретение учебников,расходы на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образованияна выплату классного руководства, обеспечению учеников горячим питанием | | |
| 0701 | | Дошкольное образование | 28 013 000,00 | 38 096 784,49 | | 34 777 137,36 | | 29 207 106,57 | | 6 764 137,36 | | -3 319 647,13 | | 24,1 | Расходы произведены по фактической потребности, выполнение 100% дорожной карты, | | |
| 0702 | | Общее образование | 94 857 120,39 | 135 763 822,18 | | 121 909 951,65 | | 116 839 188,32 | | 27 052 831,26 | | -13 853 870,53 | | 28,5 | расходы произведены по фактической потребности,выполнение 100% дорожной карты,приобретение учебников,расходы на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образованияна выплату классного руководства, обеспечению учеников горячим питанием | | |
| 0703 | | Дополнительное образование детей | 12 785 000,00 | 23 446 269,34 | | 19 229 411,88 | | 16 978 990,41 | | 6 444 411,88 | | -4 216 857,46 | | 50,4 | Расходы произведены по фактической потребности выполнение 100% дорожной карты | | |
| 0707 | | Молодежная политика и оздоровление детей | 931 000,00 | 1 481 839,07 | | 1 477 049,07 | | 1 252 195,15 | | 546 049,07 | | -4 790,00 | | 58,7 | Расходы произведены по фактической потребности увеличение расходов в рамках основного мероприятия«Проведение мероприятия по организации отдыха детей в каникулярное время»,основного мероприятия «Патриотическое воспитание», трудоустройство несовершеннолетних | | |
| 0709 | | Другие вопросы в области образования | 465 000,00 | 472 000,00 | | 471 158,34 | | 340 307,76 | | 6 158,34 | | -841,66 | | 1,3 |  | | |
| 0801 | | Культура | 17 711 000,00 | 34 142 883,49 | | 22 275 275,82 | | 24 608 100,04 | | 4 564 275,82 | | -11 867 607,67 | | 25,8 | Расходы произведены по фактической потребности, выполнение 100% дорожной карты | | |
| 1001 | | Пенсионное обеспечение | 1 410 312,00 | 1 485 465,00 | | 1 485 465,00 | | 1 424 163,00 | | 75 153,00 | | 0,00 | | 5,3 |  | | |
| 1003 | | Социальное обеспечение населения | 121 000,00 | 290 324,26 | | 290 324,26 | | 282 835,00 | | 169 324,26 | | 0,00 | | 139,9 | Расходы произведены по фактической потребности, с увеличением бюджетных ассигнований на выплату участникам ВОВ, поддержка пожилых людей | | |
| 1004 | | Охрана семьи и детства | 3 780 000,00 | 3 116 399,00 | | 3 116 399,00 | | 3 798 321,90 | | -663 601,00 | | 0,00 | | -17,6 | Расходы произведены по фактической потребности, внесением изменений в закон области о бюджете уменьшение лимитов компенсации части родительской платы | | |
| 1101 | | Физическая культура | 143 434,34 | 143 434,34 | | 143 056,84 | | 148 362,27 | | -377,50 | | -377,50 | | -0,3 |  | | |
| 1105 | | Другие вопросы в области физической культуры и спорта | 1 369 000,00 | 2 378 807,04 | | 1 688 920,77 | | 2 575 740,18 | | 319 920,77 | | -689 886,27 | | 23,4 | Расходы произведены по фактической потребности, увеличение проводимых спортивных мероприятий | | |
| 1202 | | Периодическая печать и издательства | 60 000,00 | 360 000,00 | | 360 000,00 | | 293 165,29 | | 300 000,00 | | 0,00 | | 500,0 | Расходы произведены по фактической потребности | | |
| 1301 | | Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга | 20 344,00 | 15 182,72 | | 15 182,72 | | 20 270,17 | | -5 161,28 | | 0,00 | | -25,4 | Расходы произведены по фактической потребности,с уменьшением суммы бюджетного кредита | | |
| 1401 | | Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 147 000,00 | 147 000,00 | | 0,00 | | 0,00 | | -147 000,00 | | -147 000,00 | | -100,0 | Отказ поселений от "Субвенции на исполнение полномочий органов государственной власти Псковской области по расчету и предоставлению дотаций бюджетам поселений" | | |
| 1403 | | Прочие межбюджетные трансферты общего характера | 0,00 | 1 600 000,00 | | 1 400 000,00 | | 350 000,00 | | 1 400 000,00 | | -200 000,00 | | #ДЕЛ/0! | Расходы произведены по фактической потребности, повышение эффективности работы ТОСов, развитие и стимулирование деловой и социальной активности населения, соглашение с поселением по покрытию дефицита бюджета района | | |
| Итого расходов | |  | 231 785 112,77 | 376 208 468,18 | | 310 567 308,69 | | 293 970 095,13 | | 78 782 195,92 | | -374 146 876,48 | | 34,0 |  | | |

В структуре разделов классификации расходов бюджетной классификациив 2023 году основнойдолейрасходоввобщемобъемефактическихрасходовсоставляют расходы наобразование(0700)–57,27 %,общегосударственныевопросы (0100)– 15,41%,жилищно-коммунальное хозяйство (0500) – 9,93%, культура, кинематография (0800) – 7,17 %, национальная экономика(0400)–6,18%. (см.таблицу 7).

Таблица 7

Структура фактических расходов бюджета района в разрезеразделовза2022-2023 годах.

Рубли

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование раздела | Код раздела,  подраздела | 2022 год | | 2023 год | | | | |
| Исполнено | Доля в структуре расходов, % | Утверждено в первоначальной редакции (решение от 27.12.2022 № 17) | Доля в структуре расходов,  % | Утверждено в окончательной редакции (решение от 29.12.2023 № 62) | Фактическое исполнение за 2023 год | Доля в структуре расходов  % |
| Общегосударственные вопросы | 0100 | 48 661 909,36 | 16,55 | 37 501 784,12 | 16,18 | 63 801 473,55 | 47 845 411,70 | 15,41 |
| Национальная оборона | 0200 | 233 054,97 | 0,08 | 211 236,00 | 0,09 | 211 288,00 | 211 288,00 | 0,07 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 0300 | 2 267 509,66 | 0,77 | 78 309,41 | 0,03 | 4 537 856,30 | 3 559 806,78 | 1,15 |
| Национальная экономика | 0400 | 20 287 505,62 | 6,90 | 27 298 696,98 | 11,78 | 27 983 072,38 | 19 183 488,48 | 6,18 |
| Жилищно- коммунальное хозяйство | 0500 | 24 401 369,06 | 8,30 | 4 773 875,53 | 2,06 | 36 027 479,08 | 30 842 120,02 | 9,93 |
| Охрана окружающей среды | 0600 | 0,00 | 0,00 | 108 000,00 | 0,05 | 707 087,94 | 285 861,00 | 0,09 |
| Образование | 0700 | 164 617 788,21 | 56,00 | 137 051 120,39 | 59,13 | 199 260 715,08 | 177 864 708,30 | 57,27 |
| Культура, кинематография | 0800 | 24 608 100,04 | 8,37 | 17 711 000,00 | 7,64 | 34 142 883,49 | 22 275 275,82 | 7,17 |
| Социальная политика | 1000 | 5 505 319,90 | 1,87 | 5 311 312,00 | 2,29 | 4 892 188,26 | 4 892 188,26 | 1,58 |
| Физическая культура и спорт | 1100 | 2 724 102,45 | 0,93 | 1 512 434,34 | 0,65 | 2 522 241,38 | 1 831 977,61 | 0,59 |
| Средства массовой информации | 1200 | 293 165,29 | 0,10 | 60 000,00 | 0,03 | 360 000,00 | 360 000,00 | 0,11 |
| Обслуживание государственного и муниципального долга | 1300 | 20 270,17 | 0,01 | 20 344,00 | 0,01 | 15 182,72 | 15 182,72 | 0,00 |
| Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 1400 | 350 000,00 | 0,12 | 147 000,00 | 0,06 | 1 747 000,00 | 1 400 000,00 | 0,45 |
| Всего |  | 293 970 095,13 | 100,00 | 231 785 112,77 | 100,00 | 376 208 468,18 | 310 567 308,69 | 100,00 |

Исполнение муниципальных программ

Бюджетрайонав2023годуисполнялсяврамках9муниципальныхпрограмм.

Расходы по муниципальным программам местного бюджета за 2023 год исполнены в объеме 300 198 146 рублей46 копеек, что на 17 357 141 рублей 54 копейки меньше, чем за 2022 год.Исполнение расходов по муниципальным программам к первоначальным утвержденным прогнозируемым расходам в2023 году больше на 69 581 795рублей 69 копеек.(см.таблицу8).

Изменениямивбюджет в части расходов по муниципальным программамк первоначальным утвержденным прогнозируемым расходам бюджета и исполнением послужили:

-муниципальная программа «Развитие образования, молодежной политики и физической культуры и спорта в муниципальном образовании Струго-Красненский район» рост на 29,3 % в связи с выполнением 100% дорожной карты, приобретение учебников, расходы на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования, расходы на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей, на выплату классного руководства, обеспечению учеников горячим питанием, оборудование кабинетов в соответствии с проектом "Точка роста", на мероприятия по благоустройству зданий, на празднование Дня Победы, проведение учебных и юнармейских сборов, патриотического мероприятия - Край партизанской славы, на трудоустройство несовершеннолетних в летний период, на проведение районных и участие в областных соревнованиях по различным видам спорта;

-Муниципальная программа «Развитие культуры в муниципальном образовании Струго-Красненский район»рост на 25% в связи сфактической потребностью и выполнением 100% дорожной карты;

-Муниципальная программа «Содействие экономическому развитию и инвестиционной привлекательности муниципального образования Струго-Красненский район»не исполнение в связи с отсутствием свободных денежных средств;

-Муниципальная программа «Обеспечение безопасности граждан на территории муниципального образования Струго-Красненский район»рост3 186,3 % в связи увеличением фактической потребности денежных средств на мероприятия, направленные на улучшение пожарной безопасность муниципального образования и мероприятия по профилактике терроризма и снижению преступностив соответствии с предписаниями надзорных органов;

-Муниципальная программа «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры и благоустройства муниципального образования Струго-Красненский район» рост на 648,6 % в связи с расходами по ремонту участка теплотрассы ул.Мира, приобретения топлива, содержания систем водоснабжения в сельской местности, покрытие убытков бани п.Струги Красные, ремонта крыши гостиницы п.Струги Красные,мероприятия «Комплексное развитие сельских территорий», мероприятия по инсталляции;

-Муниципальная программа «Развитие транспортного обслуживания населения на территории муниципального образования Струго-Красненский район» снижение 29,1 % расходы произведены по фактической потребности, отсутствие свободных денежных средств;

-Муниципальная программа «Управление и обеспечение деятельности администрации муниципального образования, создание условий для эффективного управления муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального образования Струго-Красненский район» рост 13,1 % в связи с решением Собрания депутатов района создан орган КСУ, уменьшение"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, соглашение с поселением на покрытие дефицита бюджета района, отказом поселений от дотации на сбалансированность бюджетной обеспеченности.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Таблица 8  **Исполнение муниципальных программ, финансируемых из бюджета Струго-Красненского района за 2023 год** | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | | Рубли | |
| Наименование | | КЦСР | | Утверждено в первоначальной редакции решения о бюджете на 2023 год (от 27.12.2022 № 17) (руб.) | | Утверждено в окончательной редакции решения о бюджете на 2023 год (от 29.12.2023 № 62) (руб.) | | Фактически исполнено за 2023 год (руб.) | | Фактически исполнено за 2022 год (руб.) | | *Отклонение фактического исполнения от окончательной редакции решения о бюджете (руб.)* | | *Отклонение фактического исполнения от первоначальной редакции решения о бюджете (руб.)* | | *% отклонений (+ рост; - снижение)* | | Пояснения исполнения причин отклонения на 10% и более от первоначального решения | | | |
| 1 | | 2 | | 3 | | 4 | | 5 | | 6 | | *7=5-4* | | *8=5-3* | | *9=(8/3)\*100* | | 10 | | | |
| Муниципальная программа «Развитие образования, молодежной политики и физической культуры и спорта в муниципальном образовании Струго-Красненский район» | | 0100000000 | | 139 980 554,73 | | 203 032 955,46 | | 180 946 684,91 | | 167 498 671,60 | | -22 086 270,55 | | 40 966 130,18 | | 29,3 | | Расходы произведены по фактической потребности, выполнение 100% дорожной карты, приобретение учебников, расходы на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования, расходы на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей, на выплату классного руководства, обеспечению учеников горячим питанием, оборудование кабинетов в соответствии с проектом "Точка роста", на мероприятия по благоустройству зданий, на празднование Дня Победы, проведение учебных и юнармейских сборов, патриотического мероприятия - Край партизанской славы, на трудоустройство несовершеннолетних в летний период, на проведение районных и участие в областных соревнованиях по различным видам спорта, предоставление педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций дополнительной поддержки на бесплатное посещение культурно-массовых мероприятий | | | |
| Подпрограмма «Развитие дошкольного, общего, дополнительного образования» | | 0110000000 | | 136 120 120,39 | | 197 825 269,37 | | 176 434 052,59 | | 163 603 682,27 | | -21 391 216,78 | | 40 313 932,20 | | 29,6 | | Расходы произведены по фактической потребности, выполнение 100% дорожной карты,приобретение учебников,расходы на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования, расходы на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей, на выплату классного руководства, обеспечению учеников горячим питанием, оборудование кабинетов в соответствии с проектом "Точка роста", на мероприятия по благоустройству зданий, предоставление педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций дополнительной поддержки на бесплатное посещение культурно-массовых мероприятий | | | |
| Подпрограмма «Молодое поколение» | | 0120000000 | | 900 000,00 | | 1 193 045,71 | | 1 188 255,71 | | 969 674,59 | | -4 790,00 | | 288 255,71 | | 32,0 | | Расходы произведены по фактической потребности на празднование Дня Победы, проведение учебных и юнармейских сборов, патриотического мероприятия - Край партизанской славы, на трудоустройство несовершеннолетних в летний период | | | |
| Подпрограмма «Развитие системы защиты прав детей» | | 0130000000 | | 1 498 000,00 | | 1 542 399,00 | | 1 542 399,00 | | 1 518 399,00 | | 0,00 | | 44 399,00 | | 3,0 | | - | | | |
| Подпрограмма «Развитие физической культуры и спорта» | | 0140000000 | | 1 462 434,34 | | 2 472 241,38 | | 1 781 977,61 | | 1 406 915,74 | | -690 263,77 | | 319 543,27 | | 21,9 | | Расходы произведены по фактической потребности на проведение районных и участие в областных соревнованиях по различным видам спорта | | | |
| Муниципальная программа «Развитие культуры в муниципальном образовании Струго-Красненский район» | | 0200000000 | | 17 856 454,55 | | 34 262 991,31 | | 22 395 383,64 | | 24 560 100,04 | | -11 867 607,67 | | 4 538 929,09 | | 25,4 | | Расходы произведены по фактической потребности, | | | |
| Подпрограмма «Развитие культуры» | | 0210000000 | | 17 711 000,00 | | 34 074 893,49 | | 22 207 285,82 | | 24 560 100,04 | | -11 867 607,67 | | 4 496 285,82 | | 25,4 | | Расходы произведены по фактической потребности, | | | |
| Подпрограмма "Сохранение культурного наследия и развитие туризма" | | 0220000000 | | 145 454,55 | | 188 097,82 | | 188 097,82 | |  | | 0,00 | | 42 643,27 | | 29,3 | |  | | | |
| Муниципальная программа «Содействие экономическому развитию и инвестиционной привлекательности муниципального образования Струго-Красненский район» | | 0300000000 | | 0,00 | | 250 000,00 | | 0,00 | | 254 000,00 | | -250 000,00 | | 0,00 | | #ДЕЛ/0! | | Отсутствие свободных денежных средств | | | |
| Подпрограмма «Развитие и поддержка малого и среднего предпринимательства» | | 0320000000 | | 0,00 | | 250 000,00 | |  | | 254 000,00 | | -250 000,00 | | 0,00 | | #ДЕЛ/0! | | Отсутствие свободных денежных средств | | | |
| Муниципальная программа «Обеспечение безопасности граждан на территории муниципального образования Струго-Красненский район» | | 0400000000 | | 109 309,41 | | 4 570 256,30 | | 3 592 206,78 | | 2 211 775,96 | | -978 049,52 | | 3 482 897,37 | | 3186,3 | | Увеличение фактической потребности денежных средств на мероприятия, направленные на улучшение пожарной безопасность муниципального образования в соответствии с предписаниями надзорных органов,средств на мероприятия по профилактике терроризма и снижению преступности в соответствии с предписаниями надзорных органов | | | |
| Подпрограмма «Пожарная безопасность и гражданская оборона муниципального образования» | | 0410000000 | | 63 157,89 | | 1 414 513,78 | | 1 048 215,78 | | 585 115,96 | | -366 298,00 | | 985 057,89 | | 1559,7 | | Увеличение фактической потребности денежных средств на мероприятия, направленные на улучшение пожарной безопасность муниципального образования в соответствии с предписаниями надзорных органов | | | |
| Подпрограмма "Профилактика терроризма и снижение преступности на территории муниципального образования" | | 0420000000 | | 15 151,52 | | 3 123 342,52 | | 2 511 591,00 | | 1 602 660,00 | | -611 751,52 | | 2 496 439,48 | | 16476,5 | | Увеличение фактической потребности денежных средств на мероприятия по профилактике терроризма и снижению преступности в соответствии с предписаниями надзорных органов | | | |
| Подпрограмма «Антинаркотическая деятельность на территории муниципального образования» | | 0430000000 | | 31 000,00 | | 32 400,00 | | 32 400,00 | | 24 000,00 | | 0,00 | | 1 400,00 | | 4,5 | |  | | | |
| Муниципальная программа «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры и благоустройства муниципального образования Струго-Красненский район» | | 0500000000 | | 3 456 027,05 | | 31 452 891,77 | | 25 871 845,97 | | 19 836 000,09 | | -5 581 045,80 | | 22 415 818,92 | | 648,6 | | Расходы произведены по фактической потребности ремонт участка теплотрассы ул.Мира , приобретение топлива , содержания систем водоснабжения в сельской местности, покрытие убытков бани п.Струги Красные, ремонт крыши гостиницы п.Струги Красные, мероприятия «Комплексное развитие сельских территорий», мероприятия по инсталляции | | | |
| Подпрограмма «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования» | | 0510000000 | | 1 346 151,52 | | 14 435 857,77 | | 9 768 781,51 | | 2 735 625,98 | | -4 667 076,26 | | 8 422 629,99 | | 625,7 | | Расходы произведены по фактической потребности, ремонт участка теплотрассы ул.Мира, приобретение топлива, содержания систем водоснабжения в сельской местности, покрытие убытков бани п.Струги Красные, ремонт крыши гостиницы п.Струги Красные, | | | |
| Подпрограмма «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности» | | 0520000000 | | 0,00 | | 7 050 000,00 | | 7 050 000,00 | | 11 320 024,00 | | 0,00 | | 7 050 000,00 | | #ДЕЛ/0! | | Расходы произведены по фактической потребности, приобретение топлива | | | |
| Подпрограмма «Благоустройство муниципального образования» | | 0530000000 | | 2 109 875,53 | | 9 967 034,00 | | 9 053 064,46 | | 1 584 027,21 | | -913 969,54 | | 6 943 188,93 | | 329,1 | | Расходы произведены по фактической потребности, мероприятия «Комплексное развитие сельских территорий», мероприятия по инсталляции | | | |
| Подпрограмма «Жилище» | | 0540000000 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 4 196 322,90 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,0 | |  | | | |
| Муниципальная программа «Развитие транспортного обслуживания населения на территории муниципального образования Струго-Красненский район» | | 0600000000 | | 24 947 090,91 | | 25 685 166,00 | | 17 676 305,00 | | 17 192 939,00 | | -8 008 861,00 | | -7 270 785,91 | | -29,1 | | Расходы произведены по фактической потребности,отсутствие свободных денежных средств | | | |
| Подпрограмма «Сохранение и развитие автомобильных дорог общего пользования местного значения в муниципальном образовании» | | 0610000000 | | 24 947 090,91 | | 25 685 166,00 | | 17 676 305,00 | | 17 192 939,00 | | -8 008 861,00 | | -7 270 785,91 | | -29,1 | | Расходы произведены по фактической потребности,отсутствие свободных денежных средств | | | |
| Муниципальная программа «Управление и обеспечение деятельности администрации муниципального образования, создание условий для эффективного управления муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального образования Струго-Красненский район | | 0700000000 | | 41 659 914,12 | | 56 454 141,34 | | 47 108 986,16 | | 47 316 748,22 | | -9 345 155,18 | | 5 449 072,04 | | 13,1 | | Расходы произведены по фактической потребности с решением Собрания депутатов района создан орган КСУ, уменьшение" 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, соглашение с поселением напокрытие дефицита бюджета района | | | |
| Подпрограмма «Обеспечение функционирования администрации муниципального образования» | | 0710000000 | | 36 277 834,12 | | 48 343 421,69 | | 39 678 695,92 | | 41 043 876,32 | | -8 664 725,77 | | 3 400 861,80 | | 9,4 | |  | | | |
| Подпрограмма «Обеспечение общего порядка и противодействие коррупции» | | 0720000000 | | 2 040 000,00 | | 3 092 552,61 | | 2 791 521,37 | | 2 954 397,29 | | -301 031,24 | | 751 521,37 | | 36,8 | | расходы произведены по фактической потребности (увеличение потребности по содержанию ЕДДС) | | | |
| Подпрограмма «Совершенствование, развитие бюджетного процесса и управление муниципальным долгом» | | 0730000000 | | 167 344,00 | | 2 345 119,72 | | 1 979 756,85 | | 20 270,17 | | -365 362,87 | | 1 812 412,85 | | 1083,0 | | Расходы произведены по фактической потребности (покрытие дефицита бюджета района в размере); решение Собрания депутатов района создан орган КСУ | | | |
| Подпрограмма «Социальная поддержка граждан и реализация демографической политики в муниципальном образовании» | | 0740000000 | | 3 174 736,00 | | 2 673 047,32 | | 2 659 012,02 | | 3 298 204,44 | | -14 035,30 | | -515 723,98 | | -16,2 | | Уменьшение "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" | | | |
| Муниципальная программа «Формирование современной городской среды» | | 0800000000 | | 2 557 000,00 | | 2 556 734,00 | | 2 556 734,00 | | 2 573 849,60 | | 0,00 | | -266,00 | | 0,0 | |  | | | |
| Подпрограмма «Формирование современной городской среды» | | 0810000000 | | 2 557 000,00 | | 2 556 734,00 | | 2 556 734,00 | | 2 573 849,60 | | 0,00 | | -266,00 | | 0,0 | |  | | | |
| Муниципальная программа «Сохранение здоровья и формирование здорового образа жизни» | | 0900000000 | | 50 000,00 | | 50 000,00 | | 50 000,00 | | 1 396 920,41 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,0 | |  | | | |
| Подпрограмма "Сохранение здоровья и формирование здорового образа жизни населения" | | 0910000000 | | 50 000,00 | | 50 000,00 | | 50 000,00 | | 120 773,70 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,0 | |  | | | |
| Подпрограмма "Приграничное сотрудничество "Россия-Эстония" | | 0920000000 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 1 276 146,71 | | 0,00 | | 0,00 | |  | | Расходы не планировались в связи геополитической обстановкой, (СВО) | | | |
|  | |  | | **230 616 350,77** | | **358 315 136,18** | | **300 198 146,46** | | **282 841 004,92** | | **-58 116 989,7** | | **69 581 795,7** | | 30,2 | |  | | | |

В структуре расходов за 2023 год существенную долю составляют расходы:

на реализациюмуниципальной программы «Развитие образования, молодежной политики и физической культуры и спорта в муниципальном образовании "Струго-Красненский район»- 60,28%,что на 1,06 % больше, чем в 2022 году;

расходы на реализацию муниципальной программы «Управление и обеспечение деятельности администрации муниципального образования, создание условий для эффективного управления муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального образования "Струго-Красненский район" -15,69 %, что на 1,04 % меньше, чем в 2022 году;

расходы на реализацию муниципальной программы«Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры и благоустройства муниципального образования "Струго-Красненский район" -8,62 % что на 1 61% больше, чем в 2022 году. (см.таблицу9).

Таблица 9

Структура фактических расходов бюджета района в разреземуниципальныхпрограмм за2022-2023 годы

рублей

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование муниципальной программы | 2022 год | | 2023 год | | | | |
| Исполнено | Доля в структуре  расходов, % | Утверждено в первоначальной редакции (решение от 27.12.2022 № 17) | Доля в структуре  расходов, % | Утверждено в окончательной редакции (решение от 29.12.2023 № 62) | Исполнено | Доля в структуре расходов,  % |
| Муниципальная программа «Развитие образования, молодежной политики и физической культуры и спорта в муниципальном образовании "Струго-Красненский район" | 167 498 671,60 | 59,22 | 139 980 554,73 | 60,70 | 203 032 955,46 | 180 946 684,91 | 60,28 |
| Муниципальная программа «Развитие культуры в муниципальном образовании "Струго-Красненский район" | 24 560 100,04 | 8,68 | 17 856 454,55 | 7,74 | 34 262 991,31 | 22 395 383,64 | 7,46 |
| Муниципальная программа «Содействие экономическому развитию и инвестиционной привлекательности муниципального образования "Струго-Красненский район" | 254 000,00 | 0,09 | 0,00 | 0,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0 |
| Муниципальная программа «Обеспечение безопасности граждан на территории муниципального образования "Струго-Красненский район" | 2 211 775,96 | 0,78 | 109 309,41 | 0,05 | 4 570 256,30 | 3 592 206,78 | 1,20 |
| Муниципальная программа «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры и благоустройства муниципального образования "Струго-Красненский район" | 19 836 000,09 | 7,01 | 3 456 027,05 | 1,50 | 31 452 891,77 | 25 871 845,78 | 8,62 |
| Муниципальная программа «Развитие транспортного обслуживания населения на территории муниципального образования "Струго-Красненский район" | 17 192 939,00 | 6,08 | 24 947 090,91 | 10,82 | 25 685 166,00 | 17 676 845,97 | 5,89 |
| Муниципальная программа «Управление и обеспечение деятельности администрации муниципального образования, создание условий для эффективного управления муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального образования "Струго-Красненский район" | 47 316 748,22 | 16,73 | 41 659 914,12 | 18,06 | 56 454 141,34 | 47 108 986,16 | 15,69 |
| Муниципальная программа "Формирование современной городской среды" | 2 573 849,60 | 0,91 | 2 557 000,00 | 1,11 | 2 556 734,00 | 2 556 734,00 | 0,85 |
| Муниципальная программа "Сохранение здоровья и формирование здорового образа жизни населения" | 1 396 920,41 | 0,49 | 50 000,00 | 0,02 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,02 |
| ВСЕГО РАСХОДОВ: | 282 841 004,92 | 100,00 | 230 616 350,77 | 100 | 358 315 136,18 | 300 198 146,46 | 100,00 |

Долговыеобязательства

В 2023 году объем погашениямуниципального долга составил 5 086 000 рублей, из нихна погашение кредита было направлено собственных средств 508600 руб.,сумма реструктуризированного долга составила 4 577400 руб., проценты в сумме 15 182,72 руб.(см.таблицу10)

Таблица 10

Исполнение программы муниципальных внутренних заимствований

муниципального образования «Струго-Красненский район» за 2023 год

рубли

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Обязательства | Объем заимствований на 1 января 2023 года | Объем привлечения в 2023году | Объем погашения в 2023 году | Планируемый объем заимствований на 1 января 2024 года |
| Объем заимствований, итого: в том числе |  |  |  |  |
| Кредиты кредитных организаций |  |  |  |  |
| Бюджетные кредиты на пополнение остатков средств на счете местного бюджета |  |  |  |  |
| Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации | 15 258 000 |  | 5 086 000 | 10 172 000 |
| Всего объем внутренних заимствований | 15 258 000 |  | 5 086 000 | 10 172 000 |

Исполнение резервного фондаместногобюджетаза 2023 год

Тыс.руб.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование | Сумма |
| 1. | На мероприятия по поддержке отдельных государственных и муниципальных учреждений и других организаций. | 289,0 |
| 2. | На разовое поощрение граждан, государственных и муниципальных служащих, работников, замещающие должности, не относящиеся к должностям муниципальной службы, и должностных лиц органов государственной власти, иных государственных органов и органов местного самоуправления, организаций в связи с юбилейными датами, профессиональными праздниками, победителей конкурсов и соревнований. | 94,0 |
| 3. | На оказание материальной помощи военнослужащим, сотрудникам правоохранительных органов, принимавшим участие в боевых действиях, семьям и родителям военнослужащих, сотрудников правоохранительных органов, погибших при защите интересов государства. | 29,6 |
| 4. | На прием и обслуживание делегаций, проведение встреч, семинаров, заседаний и другие представительские расходы. | 1 402,5 |
| 5. | На погребение. | - |
| 6. | На мероприятия по поддержке общественных организаций и объединений. | - |
| 7. | На проведение юбилейных мероприятий. | - |
| 8. | На изготовление наград, юбилейных медалей. | - |
| 9. | На оказание разовой материальной помощи гражданам. | 472,8 |
| 10. | На поощрение граждан, награжденных Почетной грамотой Администрации Струго-Красненского района. | - |
| 11. | На иные цели по решению Главы района. | 524,8 |
|  | Итого | 2 812,7 |

Расходование средств на защиту населения и территорий от чрезвычайных ситуаций

Тыс.руб.

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование | Сумма |
| Приобретение насосов | 801,1 |
| Приобретение материалов и оплата работ для устранения аварийных ситуаций в котельных | 756,5 |
| Приобретение материалов для устранения аварийных ситуаций в центральном водопроводе | 183,4 |
| Спил аварийных деревьев на гражданском кладбище в д. Демяховщина, д. Палицы | 100,0 |
| Прочистка канализации | 115,0 |
| Подъем утопленных насосов | 119,5 |
| Оплата транспортных услуг по подвозу котлов | 30,0 |
| Ремонт помещений общественной бани | 157,0 |
| Ремонт печей в муниципальном жилье | 14,9 |
| Всего | 2 277,4 |

Начальник финансового управления

Администрации Струго-Красненского

муниципального округа Ю.В.Григорьева