

Контрольно-счетная комиссия Таштагольского муниципального района

Россия, Кемеровская обл.,
г. Таштагол, ул. Ленина, 60, к. 201
652990

тел./факс 8(38473) 2-35-71
e-mail: ksktmr@mail.ru

Заключение по результатам внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета Таштагольского муниципального района за 2024 год

1. Общие положения

Бюджетный процесс в муниципальном образовании «Таштагольский муниципальный район» основывался на положениях Бюджетного кодекса Российской Федерации (с учетом внесенных в него изменений), Налогового кодекса Российской Федерации, Федерального закона «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», законодательства Кемеровской области-Кузбасса, Устава Таштагольского муниципального района, Положения о бюджетном процессе в Таштагольском муниципальном районе, иного действующего федерального и областного законодательства, решениях органа местного самоуправления Таштагольского муниципального района.

Финансовое управление по Таштагольскому муниципальному району, является отраслевым (функциональным) органом Администрации Таштагольского муниципального района, обеспечивающим разработку и реализацию единой финансовой политики, составление отчетности об исполнении бюджета Таштагольского муниципального района.

Согласно п.2 ст.264.2 БК РФ и п.10 Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утверждённой приказом Министерства финансов РФ от 23.12.2010 № 191н, бюджетная отчетность муниципального образования составляется финансовым органом муниципального образования на основании сводной бюджетной отчетности главного администратора, администраторов бюджетных средств путем суммирования одноименных показателей по соответствующим строкам и графам. Организация исполнения бюджета возлагается на соответствующий финансовый орган. Исполнение бюджета организуется на основе сводной бюджетной росписи и кассового плана.

По результатам внешней проверки бюджетной отчетности в соответствии со статьей 264.4 Бюджетного кодекса подготовлено Заключение на отчет об исполнении бюджета Таштагольского муниципального района за 2024 год.

Решением Совета народных депутатов Таштагольского муниципального района от 26.12.2023г. № 35-пр принят бюджет Таштагольского муниципального района на 2024год и на плановый период 2025 и 2026годов, утверждены были

основные характеристики бюджета Таштагольского муниципального района на 2024 год: «прогнозируемый общий объем доходов бюджета муниципального образования «Таштагольский муниципальный район» в сумме 6008382,97 тыс. рублей; общий объем расходов бюджета муниципального образования «Таштагольский муниципальный район» в сумме 6030282,97 тыс. рублей; дефицит бюджета муниципального образования «Таштагольский муниципальный район» в сумме 21900 тыс. рублей, без учета безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений, и снижения остатков средств на счетах по учету местного бюджета».

В течение 2024года в данное решение о бюджете вносились изменения и дополнения(№ 39-пр от 30.01.2024г., №46-пр от 26.02.2024г., №56-пр от 16.04.2024г., № 61-пр от 28.05.2024г., №63-пр от 16.07.2024г., № 70-пр от 13.08.2024г., № 73-пр от 24.09.2024г., № 79-пр от 26.11.2024г.,№ 91-пр от 24.12.2024). Решением Совета народных депутатов Таштагольского муниципального района от 24.12.2024 № 91-пр № «О бюджете муниципального образования «Таштагольский муниципальный район» на 2024 и плановый период 2025 и 2026 годов» были внесены изменения : «Утвердить основные характеристики бюджета Таштагольского муниципального района на 2024 год: прогнозируемый общий объем доходов муниципального образования «Таштагольский муниципальный район» в сумме 4644714,38 тыс.рублей; общий объем расходов бюджета муниципального образования «Таштагольский муниципальный район» в сумме 4727144,38 тыс.рублей; дефицит бюджета муниципального образования «Таштагольский муниципальный район» в сумме 82430,00 тыс.рублей, без учета безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений, и снижения остатков средств на счетах по учету местного бюджета».

В соответствии с требованиями ст. 215.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации казначейское обслуживание исполнение бюджета Таштагольского муниципального района осуществлялось Федеральным казначейством.

2. Оценка исполнения бюджета по основным характеристикам

Доходы бюджета Таштагольского муниципального района за 2024год исполнены в сумме 4461410,45 тыс.рублей или 96% к утвержденным бюджетным назначениям в сумме 4644714,38тыс.рублей. Общее поступление доходов за 2024год в бюджете муниципального района ниже уровня 2023 года на 1269505,88тыс.рублей или на 22,15%. Собственные доходы бюджета (без учета безвозмездных поступлений) исполнены в сумме 783349,44тыс. рублей или 17,56% от полученных доходов, увеличились в удельном весе на 6 пунктов или на 132860,65 тыс.рублей к 2023году в сумме 650488,79тыс.рублей.

Расходы бюджета исполнены в сумме 4478014,72тыс. рублей или 94,73% к утвержденным бюджетным назначениям в сумме 4727144,38тыс. рублей . Расходы бюджета Таштагольского муниципального района исполнены за 2024год ниже уровня прошлого года (5 707352,34тыс.рублей) на 1229337,62тыс. рублей или на 21,54%.

При исполнении бюджета 2024 года обеспечено соблюдение принципа сбалансированности бюджета: объем, доходов соответствует суммарному объему расходов. Результатом исполнения бюджета Таштагольского муниципального района является дефицит бюджета в сумме 16604,27 тыс. рублей и не превысил ограничения, установленный п.3,4 ст.92.1,ст.96 БК РФ показатель - 10 процентов от объема доходов бюджета без учета безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений. Согласно этому пункту, в случае утверждения муниципальным правовым актом представительного органа муниципального образования о бюджете в составе источников финансирования дефицита местного бюджета поступлений от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в собственности муниципального образования, и (или) снижения остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета дефицит местного бюджета может превысить ограничения, установленные настоящим пунктом, в пределах суммы указанных поступлений и снижения остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета.

3.Формирование и исполнение доходной части бюджета **Таштагольского муниципального района**

В соответствии с отчетом об исполнении бюджета Таштагольского муниципального района объем доходов бюджета за 2024 год доход бюджета исполнен в сумме 4461410,45тыс.рублей , что на 183303,93тыс. рублей меньше утвержденных бюджетных назначений.

В таблице 1 приведены основные показатели исполнения доходной части бюджета муниципального района на основании отчетности .

тыс. руб.

	Утвержденные бюджетные назначения	Утверждено	Исполнено	Уд.вес	Изменения 2024 к 2023
Налоговые доходы	480363,76	581688	571047,3	12,80	90 683,54
Неналоговые доходы	170125,03	213823	212302,14	4,76	42 177,11
Безвозмездные поступления	5080427,54	3849203,38	3678061,01	82,44	-1 402 366,53
В т. ч.: субвенции	1661616,39	1680584,78	1633924,63	36,62	-27 691,76
Итого доходов	5 730 916,33	4 644 714,38	4 461 410,45	100,00	-1 269 505,88
в том числе собственные доходы согласноБК	4 069 299,94	2 964 129,60	2 827 485,82		-1 241 814,12
удельный вес собственных доходов. %	71,01	63,82	63,38		

Собственные доходы бюджета муниципального района за 2024 год, определяемые в соответствии с Бюджетным кодексом РФ, исполнены в сумме 2827485,82тыс.рублей, уменьшились на 1241814,12тыс.рублей или 30,52% к 2023 году .Удельный вес собственных доходов в доходах бюджета муниципального района в 2024 году составил 63,38%, против 71,01% в 2023 году.

Собственные доходы бюджета (без учета безвозмездных поступлений) исполнены в сумме 783349,44тыс. рублей или 17,56% от полученных доходов, в результате следующего:

Налоговые доходы в 2024 году исполнены в сумме 571047,3 тыс.рублей или 72,9% собственных доходов бюджета муниципального района без учёта безвозмездных поступлений из бюджетов других уровней и 12,8% всех доходов бюджета муниципального района (в 2023 году соответственно 73,8% и 8,38%). Бюджет района за 2024 год по налоговым доходам исполнен в сумме 571047,3тыс. рублей или 98,17% к утвержденным бюджетным назначениям. К уровню 2023 года объём полученных налоговых доходов в бюджет муниципального района увеличился на 18,88% или на 90683,54тыс. рублей.

	2023	2024			
	Исполнено	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено	Уд.вес	Изменения 2024 к 2023
НДФЛ	357279,58	450091,5	440894,83	77,2	83 615,25
Доходы от уплаты акцизов	18888,82	20070,8	20069,25	3,5	1 180,43
УСНО	93528,75	88503,7	87410,27	15,3	-6 118,48
Единый налог на вмененный доход	-522,67		49,31		
Единый сельскохозяйственный налог					0,00
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	5539,98	11400	11115,21	2	5 575,23
Транспортный налог				0,0	0,00
Государственная пошлина	5649,81	11622	11508,43	2,0	5 858,62
Всего налоговые доходы	480 363,76	581 688,00	571 047,30	100	90 683,54

Формирование доходов бюджета Таштагольского муниципального района осуществляется главным образом за счёт поступлений: налог на доходы физических лиц ,УСНО, дохода от уплаты акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, производимые на территории Российской Федерации , налог взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения. На их долю в 2024 году пришлось НДФЛ 77,2% к уровню 2023года 74,38% ; УСНО – 15,3% к уровню 2023года 19,47% ; патентная система- 2% у уровню 2023года 1,15% ; доходы от уплаты акцизов- 3,5% к уровню 2023года 3,93%; государственная пошлина 2% к уровню 2023года 1,18% от суммы налоговых доходов бюджета.

Налог на доходы физических лиц (НДФЛ) является крупнейшим источником налоговых доходов бюджета муниципального района.

В 2024 году удельный вес составил 9,88 % всех доходов бюджета района и 77,2% от налоговых доходов (в 2023 году: 6,23% и 74,38% соответственно). В сравнении с прошлым годом сумма поступлений по налогу увеличилась на 83615,25тыс.руб. и бюджет исполнен в сумме 440894,83тыс.руб. в связи с увеличением заработной платы.

По НДФЛ в части суммы налога, превышающей 650 000 рублей, относящейся к части налоговой базы, превышающей 5 000 000 рублей. По состоянию на 01.01.2025г. в бюджет Таштагольского муниципального района поступили денежные средства в размере 8765,61 тыс.рублей к уровню 2023года в сумме 11645,58 тыс.рублей .

Дополнительный норматив отчислений к Закону Кемеровской области – Кузбасса от 14 декабря 2023 г. N 117-ОЗ "Об областном бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов"(с учетом изменений) на 2024г.составил 23,16%, на 2025г.-23,49%,на 2026г.- 23,78%

Доход от специальных налоговых режимов (УСНО) в бюджете за 2024 год исполнен в сумме 87410,27тыс.рублей, ниже уровня прошлого года в сумме 93528,75 тыс.рублей на 6118,48 тыс.рублей или на 6,54 % .

Доход от уплаты акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, производимые на территории Российской Федерации исполнен в сумме 20069,25тыс.рублей . К уровню прошлого года (18888,82тыс.руб.) увеличение на 1180,43 тыс.рублей или на 6,25% в связи с оформлением документов и увеличением протяженности дорог .

Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения, за отчетный период 2024года исполнен в сумме 11115,21 тыс. рублей или 97.5% от утвержденных бюджетных назначений, к уровню 2023года поступления по налогу увеличились в 2 раза.

Поступления государственной пошлины в бюджет 2024 года исполнено в сумме 11508,43тыс.рублей. Утвержденные бюджетные назначения в сумме 11622 тыс. рублей исполнены на 99%. В сравнении с 2023 годом поступления увеличились на 5858,62тыс.рублей или на 103,69% за счет того, что с 1 января 2023 года госпошлина от МФЦ за регистрацию прав на недвижимость и госпошлина от МФЦ за выдачу паспорта, централизуется в областной бюджет. В бюджет района поступила госпошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции мировыми судьями.

Неналоговые доходы в 2024 году исполнены в сумме 212302,14тыс.руб. и составили 27,1% собственных доходов бюджета муниципального района без учёта безвозмездных поступлений из бюджетов других уровней и 4,76% всех доходов бюджета муниципального района (в 2023 году 170125,03 или 2,97%). Неналоговые доходы исполнены в 2024году выше уровня исполнения за соответствующий период прошлого года на 42177,11тыс. рублей или на 24,79%. (см. таблицу). Утвержденные бюджетные назначения на 2024 год по неналоговым доходам исполнены на 99,29%.

Одним из крупных администраторов доходов бюджета является Комитет по управлению муниципальным имуществом Таштагольского муниципального района.

	2023	2024			
	Исполнено	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено	Уд.вес	Изменения 2024 к 2023
Доходы от использования имущества	76267,19	98541	97598,36	45,97	21 331,17
Платежи при пользовании природными ресурсами	33498,14	42160	42155,77	19,86	8 657,63
Доходы от оказания платных услуг	20043,15	18363	18313,77	8,63	-1 729,38
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	37656,23	47149,3	46869,73	22,08	9 213,50
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	1938,2	6369,7	6360,71	3,00	4 422,51
Прочие неналоговые доходы	722,12	1240	1003,8	0,47	281,68
Всего неналоговые доходы	170125,03	213823	212302,14	100	42 177,11

На доходы от использования имущества пришлась львиная доля 45,97% неналоговых доходов бюджета Таштагольского муниципального района как и в 2023 году - 44,83%. Поступление доходов от использования имущества (арендной плате за землю, доходы от сдачи имущества в аренду) в 2024 году исполнены в сумме 97598,36 тыс. рублей, в том числе:

Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки поступили в бюджет района в сумме 84664,49 тыс.руб. или 98,99 % к утвержденным бюджетным назначениям. Поступление указанного доходного источника за 2024 год выше показателей поступления за 2023 год на 18916,68 тыс. рублей или на 28,77% при сумме поступлений за 2023 год.

В части осуществления претензионно-исковой работы предъявлено 592 претензии по арендной плате за земельные участки на общую сумму 29567,9 тыс.рублей, в т.ч. в отношении земель городских поселений в количестве 576 шт. на сумму 29559,7 тыс.рублей, в отношении земель сельских поселений в количестве 16 шт. на сумму 8,2 тыс.рублей. Удовлетворено 466 претензий на общую сумму 14732,2 тыс.рублей, в том числе - за земли городских поселений 451 претензия на сумму 14724,1 тыс.рублей.

Направлено 13 исковых заявлений в суд по взысканию арендной платы за земельные участки и пени на сумму 7031,9 тыс.рублей, из них удовлетворено 3 иска на сумму 2706,22 тыс.рублей. В результате претензионной-исковой работы поступило арендной платы и неустойки в сумме 14732,2 тыс.рублей, что выше уровня 2023 года на 2108,1 тыс.рублей. В структуре неналоговых доходов доля поступлений от арендной платы за землю составила 45,97% (2023-44,8%), в т.ч. благодаря претензионно-исковой работы.

Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления муниципальных районов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных автономных учреждений), исполнены в бюджете района за отчетный период в сумме 10567,35 тыс. рублей или 99% от утвержденных бюджетных назначений на 2024 год. Доходы 2024 года на 126,28 тыс. рублей выше доходов за 2023 год. Значительная часть договоров заключены по результатам проведения открытого аукциона на право заключения договоров аренды муниципального имущества.

Поступление в бюджет платы за негативное воздействие на окружающую среду исполнено в сумме 42155,77тыс. рублей или 99% к утвержденным бюджетным назначениям на 2024 год. По сравнению с 2023 годом поступления платежей увеличились на 25,84% или на 8657,63тыс. рублей, связано с реконструкцией и временным изменением технологических процессов в филиале АО «ЕВРАЗ объединенный ЗСМК»- «Евразруда», на градообразующем предприятии (Южно-Сибирское межрегиональное управление Росприроднадзора). Доля указанного доходного источника в общей сумме неналоговых поступлений составила 19,86%.

Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства, исполнены за отчетный период в сумме 18313,77 тыс.рублей ниже поступлений прошлого 2023года на 1729,38тыс.рублей или на 8,63%.

Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов государственных унитарных предприятий Таштагольского района исполнены в сумме 0,3тыс.рублей, что на 78,01тыс.рублей меньше исполнения бюджета в 2023году .В 2024 году один плательщик части прибыли МП «Лечебно-оздоровительный центр».

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов исполнены в сумме 46869,73тыс.рублей или на 99,4% к утвержденным бюджетным назначениям. Поступление за отчетный период выше поступлений за соответствующий период 2023 года на 9213,5 тыс. рублей или на 24,47%. Доходов от продажи земельных участков поступило 34087,71тыс.рублей , что на 7536,37тыс.рублей больше аналогичного периода прошлого года. Доля доходов от продажи материальных и нематериальных активов в неналоговых доходах составляет 22,08%.

Штрафы, санкции, возмещение ущерба исполнены в сумме 6360,71 тыс.руб. или 99,8% от утвержденного объема. Поступление за отчетный период выше поступлений за соответствующий период 2023 года на 4422,51 тыс. рублей или на 228,17%. Поступления текущего года- ущерб и вред , причиненный окружающей среде на сумму 5665,65тыс.рублей. Доля доходов от поступления штрафов, санкций , возмещение ущерба в неналоговых доходах бюджета составила 3%.

	2023	2024			
	Исполнено	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено	Уд.вес	Изменения 2024 к 2023
Дотации	771243,3	723780,02	723780,02	16,22	-47 463,28
Субсидии	2482749,24	1209856,63	1104550,77	24,76	-1 378 198,47
Субвенции	1661616,39	1680584,78	1633924,63	36,62	-27 691,76
Иные межбюджетные трансферты	148981,13	221945,05	205552,15	4,61	56 571,02
прочие безвозмездные поступления	18399,19	1858,5	1840,88	0,04	-16 558,31
		11178,4	11110,07	0,25	
возврат остатков	-2561,71		-2697,52		-135,81
Безвозмездные поступления итого	5080427,54	3849203,38	3678061	82,44	-1 402 366,54
Всего общая сумма доходов	5 730 916,33	4644714,38	4 461 410,45	100	-1 269 505,88

Безвозмездные поступления в доходной части бюджета муниципального района в 2024 году исполнены в сумме 3678061 тыс.рублей. и составили 82,44% всех доходов бюджета . В 2023 году на их долю приходилось 88,65%. Безвозмездные поступления в бюджет муниципального района в 2024 году уменьшились на 27,6% или на 1402366,54тыс.рублей по сравнению с аналогичным периодом 2023года.

Доходы бюджета муниципального района по безвозмездным поступлениям от других бюджетов бюджетной системы в 2024 году в разрезе их видов формировались следующим образом:

Дотации в 2024году исполнены в сумме 723780,02 тыс.рублей, что ниже показателя за аналогичный период прошлого года на 47463,28 тыс. рублей или на 6,15%.Доля дотаций бюджета в общей сумме безвозмездных поступлений в 2024 году составила 16,22%, тогда как в 2023 году доля дотаций составляла 15,18% .

Субсидии из областного бюджета в 2024 году исполнены в сумме 1104550,77тыс. рублей или на 91,3% к утвержденным бюджетным назначениям, и уменьшились на 1378198,47 тыс.рублей или на 55,51% к уровню 2023года . Доля субсидий в безвозмездных поступлениях в бюджет муниципального района составила 24,76% .

Субвенции бюджету муниципального района в 2024 году исполнены в сумме 1633924,63тыс. рублей или на 97,22% к утвержденным бюджетным назначениям. По сравнению с 2023 годом поступления по данному виду доходов уменьшились на 27691,76 тыс. рублей или на 1,67%. Доля субвенций в безвозмездных поступлениях в бюджете муниципального района увеличилась на 3 пункта в 2024году и составила 36,62% .

При рассмотрении исполнения доходной части бюджета Таштагольского муниципального района за 2024 год можно отметить, что вклад в формирование общего объема неналоговых поступлений бюджета района принадлежит Комитету по управлению муниципальным имуществом Таштагольского муниципального района.

Зависимость бюджета Таштагольского муниципального района от поступлений из бюджетов других уровней в 2024 году продолжает оставаться существенной.

4. Исполнение бюджета Таштагольского муниципального района по расходам

Расходы бюджета Таштагольского муниципального района в 2024 году исполнены в сумме 4478014,72тыс. рублей или на 94,73% к утвержденным бюджетным назначениям в сумме 4727144,38 тыс. рублей. Расходы бюджета за 2024год ниже расходов 2023г. в сумме 5707352,34 тыс.рублей на 1229337,62тыс.рублей или на 21,54% .

В 2024году остаются важными незначительное повышение собственных источников дохода, явилось сдерживающим фактором ограничение расходов .

Структура исполнения бюджета Таштагольского муниципального района по разделам классификации расходов бюджетов представлена таблицей

тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	Ко д ра схо да по бю дж ет но й кл асс иф ик ац ии	Исполнение за 2023	2024	2024	Уд.вес	Отклонение
				Утверждено	Исполнено		
				тыс.руб.	тыс.руб.		
1	2	3	4	5	6	7	8
	Расходы бюджета, ВСЕГО		5 707 352,34	4 727 144,38	4 478 014,72	100	-1 229337,62
	в том числе						
1	Общегосударственные вопросы	100	140 895,57	173 273,58	166 831,55	3,73	25 935,98
2	Национальная оборона	200				-	0,00
3	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	300	78 982,14	68 595,69	68 312,02	1,52	-10 670,12
4	Национальная экономика	400	837 489,08	637 452,87	558 660,50	12,48	-278 828,58
5	Жилищно- коммунальное хозяйство	500	2 226 938,03	1 073 943,62	1 011 950,79	22,60	-1 214 987,24
6	Охрана окружающей среды	600	17 304,50	45 044,80	27 968,90	0,62	10 664,40
7	Образование	700	1 548 748,92	1 779 794,69	1 711 793,31	38,23	163 044,39
8	Культура, кинематография и средства массовой информации	800	225 792,57	252 442,64	243 833,39	5,44	18 040,82
9	Здравоохранение	900	326,73	285,85	285,85	0,01	-40,88
10	Социальная политика	100	388 324,16	430 770,23	426 372,61	9,52	38 048,45
11	Физическая культура и спорт	110	211 500,75	231 009,89	227 475,28	5,08	15 974,53
12	Средства массовой информации	120	2 300,81	2 333,00	2 333,00	0,05	32,19
13	Обслуживание муниципального долга	130	10,21	8,96	8,96	0,00	-1,25
14	Межбюджетные трансферты	140	28 738,87	32 188,56	32 188,56	0,72	3 449,69

По разделам муниципального бюджета исполнены утвержденные назначения. Наибольший процент не освоенных бюджетных средств приходится на раздел 04 «Национальная экономика» - в сумме 78792,38 тыс.рублей, на раздел 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»- в сумме 61992,83 тыс.рублей, на раздел 07 «Образование»- в сумме 68001,39тыс.рублей.

Вертикальный анализ заключается в определении структуры итоговых финансовых показателей с выявлением влияния каждой позиции отчетности на результат в целом, как и изменения структуры. Наибольшую долю расходов в

бюджете муниципального района составили расходы на образование – 38,23% тогда как в 2023году - 27,14 %;на жилищно-коммунальное хозяйство – 22,6%, а в 2023году на их долю приходилось 39,02%;на национальную экономику- 12,48% против 14,67% в 2023году .

Бюджет Таштагольского муниципального района на 2024 год сформирован и исполнен в разрезе 24 муниципальных программ .

5. Расходы по разделу 01 «Общегосударственные вопросы»

Бюджет по данному разделу исполнен в сумме 166831,55тыс. рублей или на 96,28% к утвержденным бюджетным назначениям. По сравнению с соответствующим периодом 2023года расходы по разделу произведены на 25935,98тыс.рублей больше или на 18,41%. При этом расходы на содержание органов местного самоуправления включают кроме заработной платы работников, служащих, иные расходы, которые осуществлялись в режиме жесткой экономии. Удельный вес в расходах бюджета расходы по разделу 01 составляют 3,73% против 2,47% в 2023году.

	2023	2024			
		Утвержденные бюджетные назначения			
	Исполнено		Исполнено	Уд.вес	Изменения 2024 к 2023
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	140 895,57	173 273,58	166 831,55	100	25 935,98
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	3 104,21	3 109,10	2 957,11	1,77	-1 803,29
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	3 652,65	5 889,88	5 889,88	3,53	140,95
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	69 338,69	83 616,82	77 601,29	46,52	10 395,99
Судебная система	1	4,6	4,6		-54,2
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	20 739,48	24 292,63	24 251,49	14,54	3 413,48
Другие общегосударственные вопросы	44 059,54	56 360,55	56 127,18	33,64	11 482,44

По разделу 01 «Общегосударственные вопросы» реализованы следующие программы:

- «Управление и распоряжение муниципальным имуществом составляющим муниципальную казну» - в сумме 36394,78 тыс.рублей выше уровня 2023года в сумме 15257,078 тыс.рублей ;
- "Мобилизационная подготовка"- в сумме 236,63тыс.рублей выше уровня 2023года в сумме 10,81тыс.рублей ;
- "Совершенствование системы работы по вопросам награждения, поощрения и проведения организационных мероприятий на территории Таштагольского муниципального района"- в сумме 12742,99тыс.рублей выше уровня 2023года в сумме 8095,32 тыс.рублей ;

- "Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних" - в сумме 1395,1 тыс. рублей.

Резервный фонд Таштагольского муниципального района

В соответствии с решением Совета народных депутатов Таштагольского муниципального района 24.12.2024г. №91-пр утвержден размер резервного фонда Администрации Таштагольского муниципального района на 2024 год в сумме 0 тыс. рублей.

6. Расходы по разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»

По данному разделу, бюджет исполнен в сумме 68312,02 тыс. рублей или 99,58% к утвержденным бюджетным назначениям, что на 10670,12 тыс. рублей или на 13,51% ниже уровня 2023 года в сумме 78982,14 тыс. рублей.

Показатели исполнения бюджета по расходам раздела 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» представлены в таблице 6.

Таблица 6

		2023г	2024г			
		Исполнено	Утверждено	Исполнено	Уд вес	отклонения
Расходы бюджета - ВСЕГО:		5 707 352,34	4 727 144,38	4 478 014,72	100	-1229337,62
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0300	78 982,14	68 595,69	68 312,02	1,53	-10 670,12
Защита населения и территории от последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	0310	33084,48	27163,27	27153,2	0,61	-5 931,28
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	0314	45897,66	41432,42	41158,82	0,92	-4 738,84

В рамках раздела 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» реализовано:

муниципальная программа - «Обеспечение безопасности населения» - в сумме 26412,65 тыс. рублей выше уровня 2023 года в сумме 30466,8 тыс. рублей;

- подпрограмма «Снижение рисков и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера в Таштагольском муниципальном районе» - в сумме 15782,34 тыс. рублей, в т.ч. модернизация муниципальной автоматизированной системы централизованного оповещения населения Кемеровской области – Кузбасса, на поддержание в рабочем состоянии и развитие системы оповещения населения о чрезвычайных ситуациях мирного и военного времени на территории Таштагольского муниципального района, в сумме 12 192, 94 тыс. рублей;

- муниципальная программа «Антитеррор» - 740,55 тыс. рублей выше уровня 2023 года в сумме 730,68 тыс. рублей;

- муниципальная программа "Обеспечение безопасности населения" исполнена в сумме 41158,82 тыс. рублей,

подпрограмма «Борьба с преступностью» - в сумме 5784 тыс. рублей, выплата денежного довольствия казакам Таштагольского станичного казачьего общества.

- подпрограмма "Обеспечение безопасности жизнедеятельности и пожарной безопасности" на реализацию мероприятий по обеспечению пожарной

безопасности в муниципальных образовательных организациях 5790,43тыс.рублей;
 -реализация мероприятий по обеспечению антитеррористической защищенности исполнена в сумме 29584,39тыс.рублей.

7. Расходы по разделу 04 «Национальная экономика»

На третьем месте по удельному весу в общей сумме расходов занимают расходы по разделу 04 «Национальная экономика». В 2024 году бюджет исполнен в сумме 558660,5тыс. рублей или 87,64% к утвержденным бюджетным назначениям, на 278828,58тыс.рублей или на 33,3% ниже показателя за аналогичный период прошлого года в сумме 837489,08 тыс.рублей.

Показатели исполнения бюджета по расходам раздела 04 «Национальная экономика» представлены в таблице .

Таблица 7

		2023г	2024г			
		Исполнено	Утверждено	Исполнено	Уд вес	отклонения
Расходы бюджета - ВСЕГО:		5 707 352,34	4 727 144,38	4 478 014,72	100	1229337,62
Национальная экономика	400	837 489,08	637 452,87	558 660,50	12,48	-278 828,58
Топливно-энергетический комплекс	0402	58 212,31	64 602,49	60 226,38	1,34	2 014,07
Сельское хозяйство и рыболовство	0405	27,99	27,99	27,99	0,00	0,00
Транспорт	0408	75 512,00	43 010,75	43 010,75	0,96	-32 501,25
Дорожное хозяйство	0409	490 422,53	518 086,47	444 099,33	9,92	-46 323,20
Другие вопросы в области национальной экономики	0412	213 314,25	11 725,17	11 296,05	0,25	-202 018,20

Основную долю расходов составили расходы по подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)», исполнены в сумме 444099,33тыс.рублей ниже уровня 2023года в сумме 490422,53тыс.рублей. По подразделу реализовано выполнение муниципальных программ:

«Дорожный комплекс Таштагольского муниципального района», подпрограмма «Развитие улично-дорожной сети муниципального образования «Таштагольский муниципальный район» в сумме 425072,346тыс.рублей ниже уровня 2023года в сумме 482127,57тыс.рублей.

В течении 2024 осуществлены расходы на строительство (реконструкцию) объектов, обеспечивающей инфраструктуры в рамках реализации мероприятия "Комплексное развитие спортивно-туристического комплекса "Шерегеш" в сумме 311868,34тыс.рублей, как и в 2023году осуществлялись капитальные вложения в объекты недвижимого имущества государственной (муниципальной) собственности (автодорога от примыкания к действующей дороге Чугунаш - Шерегеш до сектора "Е" СТК "Шерегеш") в сумме 388198,693тыс.рублей ;

- подпрограмма «Безопасность дорожного движения» в сумме 19026,99тыс.рублей выше уровня 2023года в сумме 8294,965тыс.рублей .
 МП"Развитие сельского хозяйства "- исполнена в сумме 27,98тыс.рублей ;

По подразделу 0402 «Топливо-энергетический комплекс» расходы исполнены в сумме 60226,38 тыс.рублей ,выше уровня 2023года в сумме 58212,31тыс.рублей на 2014,07 тыс. рублей. Реализовано выполнение муниципальной программы "Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры и поддержка жилищно-коммунального хозяйства на территории Таштагольского муниципального района" на возмещение убытков, возникших в результате применения государственных цен на реализацию угля населению.

По подразделу 0412«Другие вопросы в области национальной экономики» - расходы исполнены в сумме 11 296,04 тыс.рублей ниже уровня 2023года в сумме 213314,25 тыс.рублей на 202018,2тыс.рублей.По разделу реализовано выполнение муниципальных программ:

-МП "Управление и распоряжение муниципальным имуществом, составляющим муниципальную казну" в сумме 495,36 тыс.рублей на проведение кадастровых работ выше уровня 2023года в сумме 371,51 тыс.рублей;

МП «Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства»- в сумме 317,24 тыс.рублей выше уровня 2023года в сумме 20 тыс.рублей, подпрограмма "Развитие потребительского рынка в Таштагольском муниципальном районе" - 17,24тыс.рублей;

МП "Жилищная и социальная инфраструктура" разработка градостроительной документации исполнена в сумме 10 113, 6 тыс.рублей, выше уровня 2023года в сумме 2327,4тыс.рублей на 7786,2тыс.рублей;

МП"Развитие внутреннего и въездного туризма на территории Таштагольского муниципального района»- в сумме 369, 85 тыс.рублей выше уровня 2023года в сумме 312,687тыс.рублей.

8. Расходы по разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»

На втором месте по удельному весу в общей сумме расходов занимают расходы по разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство».Бюджет муниципального района за 2024 год по разделу исполнен в сумме 1011950,79 тыс.рублей или 94,22% к утвержденным бюджетным назначениям. Уровень расходов за 2024 год к соответствующему периоду 2023 года уменьшился на 54,56% или ниже уровня прошлого года на 1214987,24тыс. рублей. Наибольший процент не освоенных бюджетных средств приходится на подраздел 0502 «Жилищно-коммунальное хозяйство» - в сумме 498783,07тыс.рублей.

Данные о расходах бюджета муниципального района в разрезе раздела, подраздела функциональной классификации расходов по КБК приведены в таблице.

тыс. рублей

		2023г	2024г			
		Исполнено	Утверждено	Исполнено	Уд вес	отклонения
Расходы бюджета - ВСЕГО:		5 707 352,34	4 727 144,38	4 478 014,72	100	-1229337,62
Жилищно-коммунальное хозяйство, в том числе:	0500	2 226 938,03	1 073 943,62	1 011 950,79	22,60	-1214987,24
Жилищное хозяйство	0501	435 341,33	456 455,35	423 535,32	9,46	-11 806,01
Коммунальное хозяйство	0502	1 680 378,91	527 701,82	498 783,07	11,14	-1181595,84
Благоустройство	0503	75 230,04	59 288,72	59 228,77	1,32	-16 001,27
Другие вопросы в области ЖКХ	0505	35 987,75	30 497,73	30 403,63	0,68	-5 584,12

По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» реализуется выполнение муниципальных программ :

- «Жилищная и социальная инфраструктура», подпрограмма «Доступное и комфортное жилье населению" исполнено в сумме 416 430 ,45 тыс.рублей по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, осуществляемых за счет средств, поступивших от Фонда развития территорий, ниже уровня 2023года на 13921,24тыс.рублей;

- «Жилищно-коммунальный комплекс Таштагольского муниципального района», подпрограмма "Поддержка жителей по ремонту жилья" – исполнена в сумме 7 104,87 тыс.рублей выше уровня 2023года в сумме 4596,63 тыс.рублей , реализация мероприятий ,направленных на поддержку жителей по ремонту жилья.

По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» реализуется выполнение муниципальных программ :

« Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры и поддержка жилищно-коммунального хозяйства на территории Таштагольского муниципального района» исполнена в сумме 498 783, 07тыс.рублей ниже уровня 2023года в сумме 1680378,91тыс.рублей ,в т.ч.:

- подпрограмма "Подготовка к зиме" в сумме 8176,98тыс.рублей ниже уровня 2023 года в сумме 562845,23тыс.рублей на реализацию мероприятий, направленных на подготовку к зиме , а именно -лабораторные исследования на очистных сооружениях пгт. Шерегеш , экспертиза теплоснабжения, услуги по проведению авторского надзора на объекте теплоснабжения СТК Шерегеш, исследовательские работы по разработке схемы капитального строительства газоснабжения Таштагольского муниципального района и разработку отдельных схем газоснабжения;

-подпрограмма «Чистая вода» исполнена в сумме 65 558, 26тыс.рублей к уровню 2023 года в сумме 714424,58тыс.рублей бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности, на строительство (реконструкцию) объектов обеспечивающей инфраструктуры в рамках реализации мероприятия "Комплексное развитие спортивно-туристического комплекса "Шерегеш" в сумме 4145,06тыс.рублей,реконструкция системы водоснабжения СТК "Шерегеш" и МО Шерегешского городского поселения Таштагольского муниципального района Кемеровской области и водоотведения сектора "В"; экспертное сопровождение оценки соответствия изменений, внесенных в результате инженерных изысканий и изменений, внесенных в проектную документацию получившую положительное заключение государственной экспертизы по объекту "Реконструкция системы водоснабжения СТК "Шерегеш" и МО Шерегешского городского поселения Таштагольского муниципального района Кемеровской области и водоотведения сектора "В" в сумме 1426,13 тыс.рублей; строительство и реконструкция (модернизация) объектов питьевого водоснабжения НФС пгт Каз; канализационные очистные сооружения хозяйственно-бытовых и привозных сточных вод сектора «Е» СТК «Шерегеш»;

-подпрограмма " Энергосбережение и повышение энергетической эффективности " (коммунальная сфера) исполнена в сумме 3999,88 тыс.рублей ниже уровня 2023года в сумме 5999,827тыс.рублей на выполнение научно-исследовательской

работы по разработке схемы внешнего электроснабжения энергопринимающих устройств потребителей в районе н. п. Шерегеш;

-подпрограмма "Поддержка жилищно-коммунального хозяйства" – исполнена в сумме 416 927,23 тыс.рублей выше уровня 2023 года -397109,272тыс.рублей, в т.ч компенсация убытков (возмещение выпадающих доходов) ресурсоснабжающим организациям, предоставляющим населению услуги холодного водоснабжения, горячего водоснабжения и теплоснабжения, водоотведения- 361549,83тыс.рублей против 354317,074тыс.рублей в 2023году, в т.ч.компенсация (возмещение) выпадающих доходов теплоснабжающих организаций, осуществляющих реализацию твердого топлива, сжиженного газа, возникающих при применении льготных цен (тарифов)- 55377,41тыс.рублей.

По подразделу 0503 «Благоустройство» реализуется выполнение муниципальных программ :

«Жилищно-коммунальный комплекс Таштагольского муниципального района», подпрограмма " подпрограмма «Благоустройство» исполнена в сумме 59228,77тыс.рублей ниже уровня 2023года в сумме 75230,04тыс.рублей на реализацию мероприятий направленных на организацию благоустройства на территории Таштагольского муниципального района и благоустройство культовых мест;

реализация проектов инициативного бюджетирования «Твой Кузбасс - твоя инициатива»- исполнена в сумме 9401,37 тыс.рублей ниже уровня 2023года в сумме 12976,68 тыс.рублей;

По подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства»исполнение в сумме 30403,63тыс.рублей, реализуется выполнение муниципальных программ :

-муниципальная программа "Управление и распоряжение муниципальным имуществом, составляющим муниципальную казну" в сумме 23118,28 тыс.рублей;

-программа " Возрождение и развитие коренного (шорского) народа в Таштагольском муниципальном районе» - в сумме 548,44 тыс.рублей выше уровня 2023года в сумме 390,11тыс.рублей ,мероприятия по поддержке экономического и социального развития коренных малочисленных народов;

-муниципальная программа "Жилищно-коммунальный комплекс Таштагольского муниципального района" в сумме 6736,9тыс.рублей

10. Расходы по разделу 6«Охрана окружающей среды»

По данному разделу бюджет исполнен в сумме 27968,89тыс.рублей или 62,09% к утвержденным бюджетным назначениям в сумме 45044,8 тыс.рублей, выше уровня 2023года на 10664,39тыс.рублей .Общий объем бюджетных ассигнований, направлен на выявление и оценку объектов накопленного вреда окружающей среде и (или) организацию работ по ликвидации накопленного вреда окружающей среде, а также на иные мероприятия по предотвращению и (или) снижению негативного воздействия хозяйственной и иной деятельности на окружающую среду, сохранению и восстановлению природной среды, рациональному использованию и воспроизводству природных ресурсов, обеспечению экологической безопасности.

По данному разделу реализуется выполнение муниципальных программ: -«Охрана окружающей среды» на ликвидацию мест несанкционированного размещения отходов на территории Таштагольского муниципального района ,исполнена в сумме 15290,98тыс.рублей,подпрограмма "Охрана окружающей среды" – исполнена в сумме 12677,92 тыс.рублей на реализацию природоохранных мер.

9. Расходы по разделу 07 «Образование»

Расходы по разделу «Образование» исполнены в сумме 1711793,31тыс. рублей или 96,18% к утвержденным бюджетным назначениям. В результате расходы по разделу «Образование» увеличились на 163044,39 тыс. рублей или на 10,53% к уровню 2023года .

Расходы по разделу «Образование» представлены в таблице :

		тыс.рублей				
		2023г	2024г			
		Исполнено	Утверждено	Исполнено	Уд вес	отклонения
Расходы бюджета - ВСЕГО:		5 707 352,34	4 727 144,38	4 478 014,72	100	1229337,62
Образование	07 00	1 548 748,92	1 779 794,70	1 711 793,31	38,23	163 044,39
Дошкольное образование	07 01	503 037,70	593 408,92	553 889,28	12,37	50 851,58
Общее образование	07 02	807 471,40	846 079,99	825 005,43	18,42	17 534,03
Дополнительное образование	703	137 824,98	173 538,62	173 143,97	3,87	35 318,99
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	705		315,48	276,85		
Молодежная политика и оздоровление детей	07 07	1 539,85	2 369,93	2 369,93	0,05	830,08
Другие вопросы в области образования	07 09	98 874,99	164 081,76	157 107,85	3,51	58 232,86

По подразделу 0701 «Дошкольное образование» реализовалось выполнение муниципальных программ:

- «Развитие образования» (дошкольное образование) исполнена в сумме 553889,28 тыс.рублей к уровню 2023года в сумме 503037,7тыс.рублей, подпрограмма «Развитие дошкольного, общего образования и дополнительного образования детей» исполнена в сумме 551950,54 тыс.рублей,подпрограмма "Обеспечение деятельности учреждений в сфере образования и прочие финансово-хозяйственные расходы на образовательные нужды" исполнена в сумме 6413,32 тыс.рублей;

-муниципальная программа "Жилищная и социальная инфраструктура",подпрограмма «Развитие социальной инфраструктуры жизнеобеспечения населения" исполнена в сумме 1938,74тыс.рублей реализация мероприятий, направленных на строительство, реконструкцию, капитальный и текущий ремонт образовательных организаций;

По подразделу 0702 «Общее образование» расходы исполнены в сумме 825005,43тыс.рублей выше уровня 2023года в сумме 807471,4тыс.рублей, реализовалось выполнение муниципальных программ:

-«Развитие образования» в сумме 719796,17тыс.рублей,подпрограмма

«Организация бесплатного горячего питания, получающих начальное образование» мероприятия по обеспечению горячего питания обучающихся, подпрограмма «Развитие дошкольного, общего образования и дополнительного образования детей», подпрограмма "Обеспечение деятельности учреждений в сфере образования и прочие финансово-хозяйственные расходы на образовательные нужды",

- «Жилищная и социальная инфраструктура», подпрограмма «Развитие социальной инфраструктуры жизнеобеспечения населения» исполнена в сумме 105209,26тыс.рублей реализация мероприятий, направленных на реконструкцию, капитальный и текущий ремонт образовательных организаций;

По подразделу 0703 «Дополнительное образование детей» расходы исполнены в сумме 173143,97 тыс.рублей к уровню 2023года в сумме 137824,98тыс.рублей,реализовалось выполнение муниципальных программ:

- «Развитие образования» исполнена в сумме 102301,96тыс.рублей , подпрограмма «Развитие дошкольного, общего образования и дополнительного образования детей»,подпрограмма "Обеспечение социальных заказов на оказание муниципальных услуг в социальной сфере по реализации дополнительных обще развивающих программ"

- «Жилищная и социальная инфраструктура», подпрограмма «Развитие социальной инфраструктуры жизнеобеспечения населения» исполнена в сумме 127,82тыс.рублей

Муниципальная программа "Возрождение и развитие коренного (шорского) народа" исполнена в сумме 412,1тыс.рублейПроведение мероприятий, направленных на поддержку экономического и социального развития коренных малочисленных народов

Муниципальная программа «Развитие культуры» исполнена в сумме 70246,79 тыс.рублей , подпрограмма «Культура и искусство»

Муниципальная программа "Дорожный комплекс Таштагольского муниципального района",подпрограмма "Безопасность дорожного движения" исполнена в сумме 55,3тыс.рублей.

По подразделу 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации»реализовывалась программа «Развитие образования», исполнена в сумме 276,85тыс.рублей

По подразделу 0707 « Молодежная политика» реализовалось выполнение муниципальных программ:

- «Развитие образования» исполнена в сумме 2369,93тыс.рублей к уровню 2023года - 1539,85тыс.рублей , подпрограмма "Организация отдыха, оздоровления и занятости детей и подростков на территории Таштагольского муниципального района;

-«Развитие культуры» исполнена в сумме 116,33 тыс.рублей к уровню 2023года- 123тыс.рублей,подпрограмма «Молодежная политика» реализация программ и мероприятий по работе с детьми и молодежью;

По подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования» реализуется выполнение муниципальных программ :

- «Развитие образования» исполнена в сумме 156671,54 тыс.рублей выше уровня 2023года в сумме 98874,99тыс.рублей,на 57796,55тыс.рублей благодаря совершенствованию системы управления финансами, в результате исполнения

подпрограммы "Стимулирование и поощрение отличников учебы" в сумме 681,2тыс.рублей, подпрограммы "Меры социальной поддержки и социальные гарантии в сфере образования" в сумме 5916,11тыс.рублей по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству, осуществление контроля за использованием и сохранностью жилых помещений, нанимателями или членами семей нанимателей по договорам социального найма либо собственниками которых являются дети-сироты и дети, оставшиеся без попечения родителей, за обеспечением надлежащего санитарного и технического состояния жилых помещений, а также осуществление контроля за распоряжением ими; адресной социальной поддержки участников образовательного процесса в сумме 1129,03тыс.рублей, подпрограммы «Развитие дошкольного, общего образования и дополнительного образования детей» по созданию кадетских классов, оснащению организаций и организации отдыха, оздоровления и занятости детей и подростков на территории Таштагольского муниципального района";
 -Муниципальная программа "Социальная поддержка населения " исполнена в сумме 436,31 тыс.рублей.

Обеспечение финансово-хозяйственной деятельности и организации бухгалтерского учета учреждений образования исполнены в сумме 86166,53

10. Расходы по разделу 08 «Культура, кинематография, средства массовой информации»

По разделу 08 «Культура, кинематография, средства массовой информации» бюджет исполнен в сумме 243833,39 тыс.рублей или 96,58% к утвержденным бюджетным назначениям, на 18040,82тыс. рублей выше уровня 2023года. Расходы бюджета в разрезе классификации расходов приведены в таблице:

		тыс. рублей				
		2023г	2024г			
		Исполнено	Утверждено	Исполнено	Уд вес	отклонения
Расходы бюджета - ВСЕГО:		5 707 352,34	4 727 144,38	4 478 014,72	100	-1 229 337,62
Культура, кинемато-графия, средства массовой информации	0800	225 792,57	252 442,64	243 833,39	5,45	18 040,82
Культура	0801	218 900,84	244 709,98	236 133,84	5,27	17 233,00
Другие вопросы в области культуры, кинематографии, средств массовой информации	0804	6 891,73	7 732,66	7 699,55	0,17	807,82

По разделу 08 «Культура, кинематография, средства массовой информации» расходы исполнены в сумме 243833,39тыс.рублей, выше уровня на 18040,82тыс.рублей исполнения 2023года. По разделу осуществлено исполнение муниципальных программ:

- «Жилищная и социальная инфраструктура», подпрограмма «Строительство и реконструкция объектов» исполнена в сумме 4646,95 тыс.рублей к уровню 2023года в сумме 1955тыс.руб.;

- «Возрождение и развитие коренного (шорского) народа»- исполнено в сумме 1419,73 тыс.рублей к уровню 2023года в сумме 3092,52 тыс.рублей на проведение мероприятий, направленных на поддержку экономического и социального

развития коренных малочисленных народов Севера, Сибири и Дальнего Востока, проживающих в Кемеровской области - Кузбассе (этнокультурные мероприятия с участием коренных малочисленных мероприятий народов, проживающих в Кемеровской области - Кузбассе) ;

- «Развитие культуры » - исполнено в сумме 230067,15тыс.рублей к уровню 2023года в сумме 198344,05тыс.рублей в части обеспечения деятельности библиотек, кинематографии, обеспечение деятельности Муниципального бюджетного учреждения "Центр обслуживания учреждений культуры Таштагольского муниципального района, исполнение подпрограммы "Обучение молодых специалистов для учреждений культуры",реализация культурно-массовых мероприятий казачьей направленности и другие вопросы финансово-хозяйственной деятельности в области культуры.

11. Расходы по разделу 09 "Здравоохранение"

По разделу 09 «Здравоохранение» бюджет исполнен в сумме 285,85тыс.рублей или 100% к утвержденным бюджетным назначениям, ниже уровня 2023года в сумме 326,73 тыс.рублей на 40,88тыс.рублей .

По данному разделу реализовалось выполнение следующих программ:

- «Здоровье», подпрограмма «Подготовка специалистов здравоохранения» исполнено в сумме 285,85тыс.руб. , т.е район ориентирован на высоко квалифицированных специалистов.

12. Расходы по разделу 10 «Социальная политика»

Расходы по разделу «Социальная политика» исполнены в сумме 426372,61 тыс.рублей или 98,98% к утвержденным бюджетным назначениям, выше уровня 2023года на 38048,45тыс.руб. или на 9,8%.

тыс. рублей						
		2023г	2024г			
		Исполнено	Утверждено	Исполнено	Уд вес	отклонения
Расходы бюджета - ВСЕГО:		5 707 352,34	4 727 144,38	4 478 014,72	100	1229337,62
Социальная политика	10 00	388 324,16	430 770,23	426 372,61	9,52	38 048,45
Пенсионное обеспечение	10 01	8 007,37	8 395,99	8 395,99	0,19	388,62
Социальное обслуживание населения	10 02	200 377,10	223 711,69	223 664,05	4,99	23 286,95
Социальное обеспечение населения	10 03	26 930,32	37 803,58	35 647,36	0,80	8 717,04
Охрана семьи и детства	10 04	103 040,58	98 844,83	98 825,56	2,21	-4 215,02
Другие вопросы в области социальной политики	1006	49 968,79	62 014,14	59 839,65	1,34	9 870,86

По данному разделу реализовалось выполнение муниципальных программ:

- «Социальная поддержка населения» исполнено в сумме 223664,05тыс.рублей,

подпрограмма «Меры социальной поддержки отдельных категорий граждан» исполнена в сумме 8395,99тыс.рублей выше уровня 2023года в сумме 8007,368тыс.рублей на реализацию мероприятий, направленных на социальную

поддержку лиц, замещавших выборные муниципальные должности;

подпрограмма «Развитие социального обслуживания населения» исполнена в сумме 223664,05тыс.рублей на управление социального обслуживания населения, социальное обслуживание граждан, достигших возраста 18 лет, признанных нуждающимися в социальном обслуживании в сумме 149001,36тыс.рублей;

обеспечение деятельности (оказание услуг) специализированных учреждений для несовершеннолетних, нуждающихся в социальной реабилитации, иных учреждений и служб, предоставляющих социальные услуги несовершеннолетним и их семьям (муниципальные учреждения) исполнена в сумме 62589 тыс.рублей;

- муниципальная программа «Развитие образования» исполнена в сумме 2623,88тыс.рублей;

единовременные выплаты, направленные на социальную поддержку граждан, усыновившим (удочерившим) детей-сирот и детей исполнены в сумме 30тыс.рублей;

реализация мероприятий, направленных на обеспечение льготным питанием детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, находящихся под опекой, в приемной семье, обучающихся в общеобразовательных учреждениях в сумме 98,67тыс.рублей

- муниципальная программа «Социальная поддержка населения» исполнена в сумме 32426,69тыс.рублей, в т.ч на социальную поддержку почетных граждан исполнено в сумме 3874,65тыс.рублей выше уровня 2023года в сумме 3702,34 тыс.рублей;

социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат в сумме 3858,96тыс.рублей;

реализация мероприятий, направленных на социальную поддержку членов семей граждан, подвергшихся воздействию радиации выплаты исполнены в сумме 54,86 тыс.рублей;

реализация мероприятий, направленных на социальную поддержку малоимущих граждан по оказанию адресной помощи в сумме 25011тыс.рублей выше уровня 2023года в сумме 9244,61тыс.рублей;

реализация мероприятий, направленных на социальную поддержку ветеранов боевых действий в сумме 633,1 тыс.рублей к уровню 2023года в сумме 413,58тыс.рублей,

реализация мероприятий, направленных на социальную поддержку граждан, имеющих Медаль "За служение Таштагольскому району" трех степеней исполнена в сумме 301,5тыс.рублей

обеспечение мер социальной поддержки ветеранов труда исполнены в сумме 905тыс.рублей,

обеспечение мер социальной поддержки реабилитированных лиц и лиц, признанных пострадавшими от политических репрессий исполнены в сумме 60тыс.рублей,

обеспечение мер социальной поддержки многодетным матерям, отдельным категориям граждан исполнены в сумме 76тыс.рублей,

подпрограмма «Стоматологическое здоровье жителей» исполнено в сумме 650 тыс.рублей как и в 2023году;

Муниципальная программа "Возрождение и развитие коренного (шорского) народа" исполнена в сумме 596,77тыс.рублей.

По подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» расходы исполнены в сумме 98825,55тыс.рублей; в т.ч по муниципальной программе «Развитие образования» в сумме 61802,67тыс.рублей;

подпрограмма «Питание школьников из малообеспеченных семей и детей из семей мобилизованных граждан» в сумме 3489,82тыс.рублей выше уровня 2023года в сумме 1531,86тыс.рублей;

Предоставление членам семей участников специальной военной операции, указанным в подпункте 2 статьи 2 Закона Кемеровской области - Кузбасса «О мерах социальной поддержки семей граждан, принимающих участие в специальной военной операции», обучающимся в пятых - одиннадцатых классах муниципальных общеобразовательных организаций, бесплатного одноразового горячего питания исполнено в сумме 1059,8тыс.рублей;

подпрограмма "Меры социальной поддержки и социальные гарантии в сфере образования" исполнена в сумме 53951,86тыс.рублей;

обеспечение зачисления денежных средств для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, на специальные накопительные банковские счета в сумме 369,7тыс.рублей

осуществление назначения и выплаты денежных средств семьям, взявшим на воспитание детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, предоставление им мер социальной поддержки, осуществление назначения и выплаты денежных средств лицам, находившимся под попечительством, лицам, являвшимся приемными родителями, в соответствии с Законом Кемеровской области от 14 декабря 2010 года № 124-ОЗ «О некоторых вопросах в сфере опеки и попечительства несовершеннолетних» исполнена в сумме 47536,61тыс.рублей;

подпрограмма "Меры социальной поддержки и социальные гарантии в сфере образования" в сумме 5215,45тыс.рублей;

подпрограмма "Обеспечение двухразовым бесплатным питанием детей с ограниченными возможностями здоровья, детей - инвалидов с ограниченными возможностями здоровья и детей - инвалидов, не имеющих ограниченных возможностей здоровья, обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях" исполнена в сумме 4295,9тыс.рублей

Муниципальная программа "Жилищная и социальная инфраструктура" исполнена в сумме 36742,45тыс.рублей, подпрограмма "Обеспечение жильем молодых семей" в сумме 1496,16тыс.рублей ниже уровня 2023года в сумме 2652,016тыс.рублей ;

подпрограмма «"Обеспечение жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений"» исполнена в сумме 35246,28 тыс.рублей ниже уровня 2023года в сумме 47829,044тыс.рублей ;

- "Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних"- исполнена в сумме 280,44 тыс.рублей к уровню 2023года 333,46тыс.рублей;

По подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» расходы исполнены в сумме 59839,65тыс.рублей; реализованы:

муниципальная программа «Социальная поддержка населения» исполнена в сумме 59779,66тыс.рублей ;реализация мероприятий, направленных на

социальную поддержку Таштагольской городской общественной организации защиты и помощи детям-инвалидам "Планета Добра" в сумме 65тыс.рублей;

реализация мероприятий, направленных на социальную поддержку Таштагольской городской общероссийской общественной организации "Всероссийское общество инвалидов" исполнена в сумме 166тыс.рублей;

подпрограмма "Социальная поддержка "Совета ветеранов войны и труда" исполнена в сумме 2152,25тыс.рублей к уровню 2023года в сумме 2240,355тыс.рублей,

подпрограмма «Развитие социального обслуживания населения» исполнена в сумме 13382,66тыс.рублей ,

создание системы долговременного ухода за гражданами пожилого возраста и инвалидами» исполнена в сумме 3352,5тыс.рублей ,

подпрограмма «Повышение эффективности управления системой социальной поддержки и социального обслуживания» исполнена в сумме 36703тыс.рублей,

подпрограмма "Прочие расходы по социальному обслуживанию и социальной поддержке населения" исполнена в сумме 7310,75тыс.рублей,

муниципальная программа "Управление и распоряжение муниципальным имуществом, составляющим муниципальную казну" исполнена в сумме 59,99тыс.рублей

13. Расходы по разделу 11 «Физическая культура и спорт»

Расходы по разделу «Физическая культура и спорт» исполнены в сумме 227475,28тыс.рублей или 98,47% к утвержденным бюджетным назначениям , выше уровня 2023г. на 15974,54тыс.рублей.

Структура исполнения расходных обязательств по разделу «Физическая культура и спорт» приведена в таблице

тыс.руб						
		2023г	2024г			
		Исполнено	Утверждено	Исполнено	Уд вес	отклонения
Расходы бюджета - ВСЕГО:		5 707 352,34	4 727 144,38	4 478 014,72	100	1229337,62
Физическая культура и спорт	1100	211 500,74	231 009,88	227 475,28	5,08	15 974,54
Физическая культура	11 01	59 262,70	70 435,45	68 848,10	1,54	9 585,40
Массовый спорт	11 02	92 876,22	78 584,43	76 933,16	1,72	-15 943,06
Спорт высших достижений	1103	50 490,89	71 179,69	70 951,86	1,58	20 460,97
Другие вопросы в области физической культуры и спорта	11 05	8 870,93	10 810,31	10 742,16	0,24	1 871,23

По подразделу 1101реализовалось выполнение программ:

- «Развитие физической культуры и спорта » в сумме 68848,1тыс.руб выше уровня 2023года в сумме 59262,7тыс.рублей на 9585,4тыс.рублей;

По подразделу 1102 «Массовый спорт» реализована муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта » в сумме 76933,16тыс.руб ниже уровня 2023года в сумме 92876,22тыс.рублей на 15943,06тыс.рублей;

Подпрограмма "Обеспечение деятельности учреждений в сфере физической культуры и спорта" (губернский центр)исполнена в сумме 62909,4тыс.рублей;

По подразделу 1103 «Спорт высших достижений » реализована

муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта » в сумме 70951,86тыс.руб выше уровня 2023года в сумме 50490,89тыс.рублей на 20460,97тыс.рублей;

подпрограмма "Развитие физической культуры и спорта в Таштагольском муниципальном районе"- исполнена в сумме 14818,73тыс.рублей ;

- муниципальная программа «Возрождение и развитие коренного (шорского) народа»- исполнена в сумме 695,28тыс.рублей выше уровня 2023г в сумме 292,399тыс.рублей на 402,88тыс.рублей.

14. Расходы по разделу 12 «Средства массовой информации»

Расходы по разделу «Средства массовой информации» утверждены в сумме 2333тыс.рублей, исполнены на 100% к утвержденным бюджетным назначениям, выше уровня 2023года на 32,19тыс. рублей (2300,81тыс.руб.).

По данному разделу реализовалось выполнение муниципальной программы «Пресса» в той же сумме.

15. Расходы по разделу 13«Обслуживание внутреннего муниципального долга»

В соответствии с решением Совета народных депутатов Таштагольского муниципального района от 24.12.2024 № 91-пр обслуживание внутреннего муниципального долга Таштагольского муниципального района на 2024 год исполнено в сумме 8,96 тыс. рублей.

Долг по полученным бюджетным кредитам из областного бюджета составляет 8283,2тыс. рублей и не превышает утвержденный общий годовой объем доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений (п.3 ,п5. ст.107 БК РФ).

Муниципальные гарантии в течение 2024 года не предоставлялись.

16.Расходы по разделу «Межбюджетные трансферты»

Оказание финансовой помощи из муниципального бюджета бюджетам поселений производилось в виде межбюджетных трансфертов в соответствии с формами финансовой поддержки, предусмотренными Бюджетным кодексом Российской Федерации, областным законом от 24.11.2005 № 134-ОЗ «О межбюджетных отношениях в Кемеровской области-Кузбассе»(с изменениями и дополнениями).

Из бюджета Таштагольского муниципального района за 2024 год в бюджеты поселений поступило 222020,98тыс. рублей.

Объем межбюджетных трансфертов, получаемых из бюджетов поселений за 2024 год исполнен в сумме 144124,3 тыс. рублей .

В Ы В О Д Ы:

Годовой отчет об исполнении бюджета за 2024год Таштагольского муниципального района представлен в Контрольно-счетную комиссию Таштагольского муниципального района для проведения внешней проверки в соответствии со статьей 264.4 БК РФ и дачи заключения .

Доходы бюджета Таштагольского муниципального района за 2024год исполнены в сумме 4461410,45 тыс.рублей или 96,05% к утвержденным бюджетным назначениям в сумме 464714,38тыс.рублей. Общее поступление доходов за 2024год в бюджете муниципального района ниже уровня за аналогичный период 2023 года на 22,15% или на 1269505,88тыс. рублей . Собственные доходы бюджета (без учета безвозмездных поступлений) – исполнены в сумме 783349,44тыс. рублей или 17,56% от полученных доходов.

Расходы бюджета исполнены в сумме 4478014,72тыс. рублей или 94,73% к утвержденным бюджетным назначениям в сумме 4727144,38тыс. рублей . Расходы бюджета Таштагольского муниципального района исполнены за 2024год ниже уровня за аналогичный период прошлого года (5 707352,34тыс.рублей) на 1229337,62тыс. рублей или на 21,54%.

При исполнении бюджета 2024 года обеспечено соблюдение принципа сбалансированности бюджета: объем, доходов соответствует суммарному объему расходов. Результатом исполнения бюджета Таштагольского муниципального района является дефицит бюджета в сумме 16604,27 тыс. рублей и не превысил ограничения, установленный п.3,4 ст.92.1,ст.96 Бюджетного кодекса РФ показатель - 10 процентов от объема доходов бюджета без учета безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений. Источником финансирования является изменение средств на счетах по учету средств бюджета.

Основные характеристики бюджета и состав показателей, содержащиеся в решении о бюджете, соответствуют ст.184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Контрольно-счетная комиссия Таштагольского муниципального района предлагает:

рассмотреть годовой отчет об исполнении муниципального образования «Таштагольский муниципальный район» за 2024 год в соответствии с положениями статьи 264.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации и настоящим заключением.

Председатель КСК ТМР
25.03.2025г



Е.Н.Мельник