**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

**по исполнению бюджета Слюдянского муниципального района за 1 полугодие 2024 года**

1. **ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА**

Основные параметры бюджета Слюдянского муниципального района на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов утверждены решением районной Думы 15.12.2023 года № 67-VIIрд "О бюджете Слюдянского муниципального района на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов».

В течение отчетного периода в бюджет Слюдянского муниципального района были внесены изменения решениями Думы Слюдянского муниципального района от 31.01.2024 года № 3-VII рд, от 28.03.2024 г. № 11-VIIрд, от 25.04.2024 г. № 23-VIIрд, от 19.06.2024 г. № 34-VIIрд, распоряжениями Комитета финансов Слюдянского муниципального района от 18.01.2024 года № 4, от 13.02.2024года № 7, от 05.04.2024 года №12, от 13.05.2024 года №15, от 24.05.2024 года №16.

Исполнение характеризуется данными таблицы:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | тыс. рублей |
| **Наименование показателя** | **Исполнено за 1 полугодие 2023 года** | **Уточненные назначения 2024**  **года** | **Исполнено** | **% исполнения** |
| Доходы | 962 449,50 | 2 436 387,00 | 1 219 079,90 | 50% |
| Расходы | 953 731,70 | 2 493 027,80 | 1 240 264,60 | 45% |
| (-) Дефицит / (+) Профицит | 8 717,80 | -56 640,80 | - 21 184,70 |  |

**II. ДОХОДЫ БЮДЖЕТА**

**СЛЮДЯНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА**

Доходная часть бюджета Слюдянского муниципального района за 1 полугодие 2024 года исполнена в сумме 1 219 079,9 тыс. руб., из них налоговые и неналоговые доходы – 211 240,0 тыс. руб., безвозмездные поступления – 1 007 839,9 тыс. руб. (таблица 1). Собственные доходы (согласно ст.47 Бюджетного кодекса РФ) исполнены в сумме 586 611,0 тыс. руб. или 45,5% от утвержденного годового плана.

Таблица 1

**Динамика поступлений доходов в бюджет Слюдянского муниципального района за 1 полугодие 2023-2024 гг.**

Ед. изм.: тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование доходных источников | План на 2024 год | Факт за 1 п/г.2024 года | Факт за 1 п/г.2023 года | % исполнения | Отклонение 2024 от 2023 (+;-) | Темп роста 1 п/г. 2024 года к 1 п/г.2023 года |
| **Всего доходов в т.ч.:** | **2 436 387,0** | **1 219 079,9** | **962 449,5** | **50,0%** | **256 630,4** | **126,7%** |
| Налоговые и неналоговые доходы | 368 396,3 | 211 240,0 | 196 526,4 | 57,3% | 14 713,6 | 107,5% |
| Безвозмездные поступления | 2 067 990,7 | 1 007 839,9 | 765 923,1 | 48,7% | 241 916,9 | 131,6% |

Общее поступление доходов в бюджете Слюдянского муниципального района исполнено на 50,0% к годовым бюджетным назначениям на 2024 год.

Уровень поступления доходов за 1 полугодие 2024 года к соответствующему периоду 2023 года составил 126,7%, или выше уровня прошлого года на +256 630,4 тыс. руб. в том числе по:

- налоговым и неналоговым доходам на 107,5% (или выше на +14 713,6 тыс. руб.);

- безвозмездным поступлениям на 131,6% (или выше на +241 916,9 тыс. руб.).

**НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ**

За 1 полугодие 2024 года налоговые и неналоговые доходы исполнены в сумме 211 240,0 тыс. руб. или 57,3% к утвержденным назначениям 2024 года.

По сравнению с аналогичным периодом 2023 года налоговые и неналоговые доходы увеличились на +14 713,6 тыс. руб. или +7,5% (таблица 2).

Таблица 2

**Динамика поступления налоговых и неналоговых доходов в бюджет Слюдянского муниципального района в 1 полугодии 2023-2024 гг.**

Ед. изм. тыс. руб.

| **Наименование доходных источников** | **План на 2024 год** | **Факт за 1 п/г. 2024 года** | **Факт за 1 п/г. 2023 года** | **% исполнения** | **Отклонение (+;-)** | **Темп роста 1 п/г. 2024 к 1 п/г. 2023г.** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 = 3/2 | 6 = 3 – 4 | 7 = ¾ |
| **Налоговые и неналоговые доходы итого** | **368 396,3** | **211 240,0** | **196 526,4** | **57,3%** | **14 713,6** | **107,5%** |
| **Налоговые доходы всего: в т.ч.** | **315 889,1** | **178 978,4** | **157 181,8** | **56,7%** | **21 796,5** | **113,9%** |
| Налог на доходы физических лиц | 270 941,6 | 141 335,2 | 126 493,5 | 52,2% | 14 841,7 | 111,7% |
| Акцизы по подакцизным товарам | 238,0 | 112,0 | 104,9 | 47,1% | 7,1 | 106,8% |
| Налоги на совокупный доход | 37 879,4 | 33 538,6 | 26 916,5 | 88,5% | 6 622,1 | 124,6% |
| Государственная пошлина | 6 830,0 | 3 992,6 | 3 667,0 | 58,5% | 325,7 | 108,9% |
| **Неналоговые доходы всего: в т.ч.** | **52 507,3** | **32 261,6** | **39 344,6** | **61,4%** | **-7 083,0** | **82,0%** |
| Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 9 398,1 | 6 762,9 | 6 712,8 | 72,0% | 50,1 | 100,7% |
| Платежи при пользовании природными ресурсами | 12 769,6 | 10 448,4 | 2 131,6 | 81,8% | 8 316,8 | 490,2% |
| Доходы от компенсации затрат государства | 1 047,2 | 519,4 | 29 765,2 | 49,6% | -29 245,8 | 1,7% |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 6 557,0 | 7 053,4 | 72,6 | 107,6% | 6 980,8 | 9721,3% |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 19 735,3 | 4 477,2 | 662,5 | 22,7% | 3 814,7 | 675,8% |
| Прочие неналоговые доходы | 3 000,00 | 3 000,48 | 0,00 | 100,0% | 3 000,5 | 0,0% |

**Налоговые доходы** за 1 полугодие 2024 года исполнены в сумме 178 978,4 тыс. руб. или 56,7% от утверждённых плановых назначений на 2024 год, в том числе:

**Налог на доходы физических лиц** исполнен в объеме 141 335,2 тыс. руб., или 52,2% от годовых бюджетных назначений. По сравнению с соответствующим периодом 2023 года поступления налога на доходы физических лиц увеличились на +11,7%, или +14 841,7 тыс. руб., что обусловлено индексацией заработной платы на предприятиях ОАО «РЖД» с 1 февраля 2024 года на 4%.

**Акцизы по подакцизным товарам** исполнены в сумме 112,0 тыс. руб. или 47,1% от утвержденного плана. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года рост поступления акцизов составил +7,1 тыс. руб. или +6,8%.

**Налоги на совокупный** **доход** исполнены в сумме 33 538,6 тыс. руб. или 88,5% от утвержденных плановых назначений. Относительно уровня поступлений за соответствующий период прошлого года наблюдается рост +6 622,1 тыс. руб. в том числе:

* Налог, взимаемый с применением упрощенной системы налогообложения исполнен в сумме 22 726,4 тыс. руб. или 82,7% от плановых назначений, снижение к прошлому году составило -173,1 тыс. руб. или -0,8%.
* Единый налог на вмененный доход, для отдельных видов деятельностиисполнен в сумме 21,8 тыс. руб., данный вид налога не планировался, в связи с его отменой начиная с 2021 года.
* Единый сельскохозяйственный налог в районный бюджет запланирован на 2024 год в сумме 40,4 тыс. руб. и исполнен в сумме 64,4 тыс. руб., рост к 2023 году составил +119,7%. Перевыполнение плановых показателей обусловлено погашением задолженности прошлых лет.
* Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложенияисполнен в сумме 10 726,0 тыс. руб. или 103,5% от плановых назначений 2024 года, рост к 2023 году составил +6 599,4 тыс. руб.

**Государственная пошлина** при годовых плановых назначениях в сумме 6 830,0 тыс. руб., поступила в доход бюджета в 1 полугодии 2024 года в размере 3 992,6 тыс. руб. или 58,5%. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года наблюдается рост поступлений в сумме +325,7 тыс. руб. или +8,9%, в том числе:

* государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями исполнена в сумме 3 992,6 тыс. руб. или 58,7% к плановым назначениям. По сравнению с 1 полугодием 2023 года произошел рост поступлений на +9,5% или +345,7 тыс. руб.
* государственной пошлине за выдачу разрешения на установку рекламной конструкциипри утвержденном плане 30,0 тыс. руб. в 1 полугодии 2024 года в бюджет района не поступала.

**Неналоговые доходы** в полугодии 2024 года исполнены в сумме 32 261,6 тыс. руб. или 61,4% от утверждённых плановых назначений на 2024 год, в том числе:

**Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности** при годовых плановых назначениях в сумме 9 398,1 тыс. руб. поступили в полугодии 2024 года в сумме 6 762,9 тыс. руб. или 72,0%. По сравнению с 1 полугодием 2023 года произошел рост поступлений на +0,7% или +50,1 тыс. руб.

В состав доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, входят:

* **Арендная плата за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах сельских поселений и межселенных территорий**, от утвержденного плана в сумме 2 800,0 тыс. руб. исполнена в сумме 2 249,4 тыс. руб. или 80,3%. Снижение доходов к аналогичному периоду прошлого года составило -30,6% или -989,6 тыс. руб. За 1 полугодие 2024 года направлено 510 уведомлений об оплате арендной платы, 2 претензия о погашении задолженности по арендной плате по договору аренды земельного участка, 6 исковых заявления о взыскании задолженности по аренде плате и расторжении договора аренды земельного участка, 2 исковых заявления о расторжении договора аренды земельного участка, 11 предупреждений о необходимости исполнения обязательств, 5 предложений о расторжении договора аренды. За 1 полугодие 2024 года заключено 70 новых договоров аренды земельных участков.
* **Арендная плата за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских поселений** при утвержденном плане 4 358,1 тыс. руб. исполнена в сумме 2 518,9 тыс. руб. или 57,8%, с ростом к 1 полугодию 2023 года +17,0% или +358,7 тыс. руб.
* **Арендная плата, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности муниципальных районов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений)** при утвержденном годовом плане 800,0 тыс. руб., исполнена в сумме 1 053,0 тыс. руб. или 131,6%. Рост доходов к 1 полугодию 2023 года составил +68,7% или +428,8 тыс. руб. За 1 полугодие 2024 года заключено 5 новых договоров аренды земельных участков.
* **Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности муниципальных районов (за исключением имущества муниципальных автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)** исполнены в сумме 941,6 тыс. руб. или 65,4% при плановых годовых назначениях 1 440,0 тыс. руб. Рост поступлений к аналогичному периоду 2023 года составило +36,6% или +252,2 тыс. руб. За 1 полугодие 2024 года заключено 3 новых договора аренды муниципального имущества.

**Плата за негативное воздействие на окружающую среду** исполнена в 1 полугодии 2024 года в сумме 10 448,4 тыс. руб. или 81,8% от утвержденного плана на год в сумме 12 769,6 тыс. руб. Рост к аналогичному периоду прошлого года составил +8 316,8 тыс. руб., что обусловлено погашением задолженности прошлых лет ОАО «БЦБК» за 1,2,3,4 кв. 2013 года.

**Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства** исполнены в сумме 519,4 тыс. руб., от плановых назначений в сумме 1 047,2 тыс. руб. в том числе:

* **Прочие доходы от оказания услуг (работ)** исполнены в сумме 344,4 тыс. руб. или 32,9% от утвержденного плана в сумме 1 047,2 тыс. руб.
* **Прочие доходы от компенсации затрат** **государства** исполнены в сумме 175,0 тыс. руб., плановые показатели не утверждены.

**Доходы от продажи материальных и нематериальных активов** утверждены на 2024 год в сумме 6 557,0 тыс. руб., исполнены в 1 полугодии 2024 года в сумме 7 053,4 тыс. руб. или 107,6% в том числе:

* + **Доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности муниципальных районов** в отчетном периоде исполнены в сумме 6 557,0 тыс. руб. или 100,0%. По данному источнику доходов поступают платежи от ИП Суслова Илга Евгеньевна по договору купли–продажи нежилого помещения с рассрочкой платежа на 5 лет, расположенного по адресу: г. Слюдянка, ул. Ржанова, д.10А. В январе 2024 года было реализовано нежилое помещение, расположенное по адресу г. Слюдянка, ул. Ленина, д.119. в сумме 5 806,0 тыс. руб. В мае 2024 года продан автомобиль TOYOTA CAMRY по договору купли-продажи на сумму 723,0 тыс. руб.
  + **Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах сельских поселений и межселенных территорий муниципального района** исполнены в 1 полугодии 2024 года в сумме 475,2 тыс. руб., плановые назначения не утверждены.
  + **Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые разграничена (за исключением земельных участков бюджетных и автономных учреждений)** исполнены в 1 полугодии в сумме 21,2 тыс. руб., плановые назначения не утверждены.

**Штрафы, санкции, возмещение ущерба** исполнены в отчетном периоде в сумме 4 477,1 тыс. руб., что от годовых плановых назначений составило 22,7%. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошел рост поступлений в сумме 3 814,7 тыс. руб. (выплата по требованию от 14.02.2024 №658/01 по гарантии ПАО банк ЗЕНИТ от 15.11.2022 №ЭБГ-00-22-227201/22) в сумме 3 400,5 тыс. руб.).

**Прочие неналоговые доходы** исполнены в отчетном периоде в сумме 3 000,5 тыс. руб. при плане 3 000,0 тыс. руб. в том числе:

* **невыясненные поступления** на 1.07.2024 года составили 0,481 тыс. руб. (уточнение произведено в июле 2024 года).
* прочие неналоговые доходы составили 3 000,0 тыс. руб. (возврат субсидии по соглашению от 27.12.2018, №1/20 от 26.03.2020г.).

**БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ**

В отчетном периоде в бюджет Слюдянского муниципального района поступило 1 007 839,9 тыс. руб. безвозмездных поступлений или 48,7% от утвержденного годового плана (таблица 3).

Таблица 3

**Динамика исполнения безвозмездных поступлений в бюджете Слюдянского муниципального района в 1 полугодии 2023 – 2024 годах.**

Ед. изм. тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование доходных источников | **План на 2024 год** | **Факт за 1 п/г 2024 года** | **Факт за 1 п/г 2023 года** | **% исполнения** | **Отклонение (+;-)** | **Темп роста 1 п/г 2024 к 1 п/г 2023г.** |
| **Безвозмездные поступления всего, в т.ч.:** | **2 067 990,7** | **1 007 839,9** | **765 923,1** | **48,7%** | **241 916,9** | **131,6%** |
| Дотации | 317 170,8 | 158 585,4 | 105 819,2 | 50,0% | 52 766,2 | 149,9% |
| Субсидии | 537 227,0 | 170 103,0 | 77 263,3 | 31,7% | 92 839,7 | 220,2% |
| Субвенции | 1 146 584,1 | 632 468,9 | 579 465,5 | 55,2% | 53 003,3 | 109,1% |
| Иные межбюджетные трансферты | 67 008,8 | 46 682,6 | 30 348,8 | 69,7% | 16 333,8 | 153,8% |
| Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет | -0,00083 | -0,00083 | -26 973,8 | 100,0% | 26 973,8 | 0,0% |

**Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности** исполнена в отчетном периоде в сумме 43 293,3 тыс. руб. или 50,0% от плановых показателей, снижение к соответствующему периоду 2023 года -26,0% или -15 776,7 тыс. руб.

**Дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности** бюджета исполнена в отчетном периоде в сумме 115 292,1 тыс. руб. или 50,0% от плановых показателей, рост к соответствующему периоду 2023 года +146,6% или +68 542,8 тыс. руб.

**Субсидии** бюджетам муниципальных районов запланированы на 2024 год в сумме 537 227,0 тыс. руб., исполнены в отчетном периоде в сумме 170 103,0 тыс. руб. или 31,7%.

Исполнение субсидий в 1 полугодии 2024 года прошло по следующим видам:

- Субсидии местным бюджетам на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности, в целях реализации мероприятий по строительству, реконструкции образовательных организаций (Школа на 725 мест в микрорайоне Рудоуправления г. Слюдянка) при плановых назначениях 209 351,0 тыс. руб. исполнена в сумме 28 861,5 тыс. руб. или 13,8%.

- Субсидия на строительство пешеходных переходов (мостов, виадуков) на территориях муниципальных образований Иркутской области при плановых назначениях 174 166,6 тыс. руб. исполнена в сумме 85 841,2 тыс. руб. или 49,3%.

- Субсидия на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях при плановых назначениях 26 864,0 тыс. руб. исполнена в сумме 12 576,9 тыс. руб. или 46,8%.

- Субсидия на поддержку отрасли культуры (Модернизация библиотек в части комплектования книжных фондов библиотек муниципальных образований) при плановых назначениях 213,6 тыс. руб. или 100% от плана.

- Субсидия на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения при плановых назначениях 85 293,0 тыс. руб. исполнена в сумме 26 516,0 тыс. руб.

- Субсидии в целях софинансирования расходных обязательств органов местного самоуправления муниципальных образований Иркутской области по вопросам местного значения для организации отдыха детей в каникулярное время на оплату стоимости набора продуктов питания в лагерях с дневным пребыванием детей, организованных органами местного самоуправления муниципальных образований Иркутской области при плановых назначениях 3 341,5 тыс. руб. исполнена на 100%.

- Субсидия из областного бюджета в целях софинансирования расходных обязательств муниципальных образований Иркутской области по вопросам местного значения по организации отдыха детей в каникулярное время на укрепление материально0технической базы муниципальных учреждений, оказывающих услуги по организации отдыха и оздоровления детей в Иркутской области (ДОЛ "Юный Горняк") при плановых назначениях 1 189,3 тыс. руб. исполнена на 100%.

- Субсидия в целях софинансирования расходных обязательств МО Иркутской области по обеспечению бесплатным двухразовым питанием обучающихся с ограниченными возможностями здоровья в муниципальных общеобразовательных организациях Иркутской области – при плановых назначениях в сумме 7 809,6 тыс. руб. исполнена в сумме 4 957,9 тыс. руб. или 63,5%.

- Субсидия в целях софинансирования расходных обязательств МО Иркутской области на обеспечение бесплатным питьевым молоком обучающихся 1-4 классов муниципальных общеобразовательных организаций Иркутской области – при плановых назначениях в сумме 3 152,1 тыс. руб. исполнена в сумме 1 132,8 тыс. руб. или 35,9%.

- Субсидия из областного бюджета местным бюджетам на финансовую поддержку реализации инициативных проектов при плановых назначениях 1 938,5 тыс. руб. исполнена на 100%.

- Субсидия местным бюджетам на реализацию мероприятий по приобретению учебников и учебных пособий, а также учебно-методических материалов, необходимых для реализации образовательных программ начального общего, основного общего, среднего общего образования муниципальными общеобразовательными организациями в Иркутской области при плановых назначениях 3 533,8 тыс. руб. исполнена на 100%.

По остальным видам субсидий исполнение планируется во 3-4 кварталах 2024 года.

**Субвенции** исполнены в 1 полугодии 2024 года согласно заявкам, на финансирование в размере 632 468,9 тыс. рублей или 55,2%, при плановых назначениях 1 146 584,1 тыс. руб. в том числе:

* на осуществление органами местного самоуправления областных полномочий – исполнены в сумме 114 799,3 тыс. руб. или 50,9% от годового плана определённых в сумме 225 484,9 тыс. руб., из них:

- по хранению, комплектованию, учету и использованию архивных документов исполнено 317,3 тыс. руб. или 51,2% от плановых назначений;

- в сфере труда исполнено 578,2 тыс. руб. или 51,9% от плановых назначений;

- по определению персонального состава и обеспечения деятельности районных (городских), районных в городах комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав исполнено 1 254,4 тыс. руб. или 55,8% от плановых назначений;

- по определению персонального состава и обеспечение деятельности административных комиссий исполнено 925,7 тыс. руб. или 41,4% от плановых назначений;

- в сфере обращения с безнадзорными собаками и кошками – исполнено 457,8 тыс. руб. или 33,7% от плановых назначений;

- по определению питанием отдельных категорий обучающихся исполнено 4 669,3 тыс. руб. или 48,6% от плановых назначений;

- по обеспечению бесплатным двухразовым питанием детей-инвалидов – 586,7 тыс. руб. или 52,4% от плановых назначений.

- по обеспечению бесплатным питанием обучающихся, пребывающих на полном государственном обеспечении в организациях социального обслуживания, находящихся в ведении Иркутской области, посещающих муниципальные общеобразовательные организации исполнено 31,3 тыс. руб. или 18,0% от плановых назначений.

- по расчету и предоставлению дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности, входящих в состав муниципального района Иркутской области, бюджетам поселений исполнено 105 978,5 тыс. руб. или 51,2% от плановых назначений.

* на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в РФ – исполнено 5,3 тыс. руб. или 100% от плана.
* на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных образовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях – при плановых назначениях в сумме 615 033,6 тыс. руб. исполнено в сумме 343 655,0 тыс. руб. или 55,9%.
* на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного бесплатного дошкольного образования в муниципальных образовательных о общеобразовательных организациях при плановых назначениях в сумме 306 100,3 тыс. руб. исполнено в сумме 174 009,3 тыс. руб. или 56,8%.

**Иные межбюджетные трансферты** в отчетном периоде. при утвержденном годовом плане 67 008,8 тыс. руб., исполнены в сумме 46 682,6 тыс. руб. или 69,7% в том числе:

- **иные МБТ передаваемые из бюджетов поселений**исполнены в размере 5 645,1 тыс. руб. или 38,6% от утвержденного годового плана, в том числе:

* единая дежурно-диспетчерская служба – 1 269,2 тыс. руб. или 37,4%,
* организация и осуществление мероприятий по гражданской обороне – 426,7 тыс. руб. или 36,8%,
* осуществление внешнего муниципального финансового контроля – 784,9 тыс. руб. или 37,5%,
* исполнение бюджетов поселений – 3 164,3 тыс. руб. или 39,7%.

**Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях** исполнены в сумме 1 427,5 тыс. руб. или 50,3% от плановых назначений.

**Межбюджетные трансферты бюджетам на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций** исполнены в сумме 26 056,9 тыс. руб. или 79,4% от плановых назначений.

**Прочие межбюджетные трансферты** исполнены в сумме 13 553,2 тыс. руб. или 81,0% от утвержденного плана 16 738,6 тыс. руб. в том числе:

* Иные межбюджетные трансферты на восстановление мемориальных сооружений и объектов, увековечивающих память погибших при защите Отечества исполнены в сумме 750,6 тыс. руб. или 19,3%.
* Иные межбюджетные трансферты на реализацию мероприятий, связанных с достижением наилучших результатов по увеличению налоговых и неналоговых доходов местных бюджетов, а также с проведением преобразования муниципальных образований Иркутской области в форме объединения исполнены в сумме 12 792,6 тыс. руб. или 100% от плана.

**Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение прошлых лет** осуществлен в январе 2024 года в размере -0,00083 тыс. руб. в том числе: по субсидии на организацию, бесплатного горячего питания, обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях.

**III. РАСХОДЫ БЮДЖЕТА**

**СЛЮДЯНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА**

Расходная часть бюджета Слюдянского муниципального района за 1 полугодие 2024 года исполнена в сумме 1 240 264,6 тыс. рублей или 45 % плановых годовых назначений.

Темп роста по сравнению с аналогичным периодом 2023 года составил 130% или + 286 532,9 тыс. рублей. **Изменение** объема расходов 2024 года связано с ростом объема инвестиционных расходов на + 163 006,5 тыс. рублей, расходов на заработную плату и начисления на нее на + 120 742,9 тыс. рублей или на 17,5% в связи с увеличением МРОТ, ростом линейки по заработной плате работников образования и культуры, изменением численности работников бюджетной сферы), увеличением объема межбюджетных трансфертов, ,представленных бюджетам Слюдянского муниципального района на 7 923,5 тыс. рублей. и др.

Из общего объема расходов бюджета Слюдянского муниципального района, расходы, осуществляемые за счет **целевых средств областного и федерального бюджетов**, составили за 1 полугодие 2024 года 831 252,5 тыс. рублей или 67 % от общего объема расходов, что на 520 799,9 тыс. рублей выше расходов аналогичного периода 2023 года.

В целях исполнения расходных обязательств бюджета района привлечены средства Федерального казначейства в виде кредита на пополнение остатков средств на счете бюджета в сумме 12 000 тыс. рублей (возврат планируется во 2 полугодии), дотация на поддержку мер сбалансированности в сумме 115 292,1 тыс. рублей, дотация бюджетам муниципальных районов на выравнивание бюджетной обеспеченности 43 293,3 тыс. рублей, прочие межбюджетные трансферты на реализацию мероприятий, связанных с достижением наилучших результатов по увеличению налоговых и неналоговых доходов местных бюджетов 12 792,6 тыс. рублей.

Изменение структуры бюджета характеризуется данными таблицы:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Код раздела** | **Наименование раздела** | **Исполнено за 1 полугодие 2023 г.** | **Удельный вес в общих расходах (%)** | **Уточненные назначения 2024 год** | **Исполнено** | **% исполнения** | **Удельный вес в общих расходах (%)** | **Отклонения** |
|  |
|  |
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7=6/5* | *8* | *9=6-3* |  |
| 100 | Общегосударственные вопросы | 83 256,6 | 8,7% | 168 737,0 | 90 336,9 | 54% | 7,3% | 7 080,30 |  |
| 200 | Национальная оборона | 48,6 | 0,0% | 1 473,0 | 1 194,7 | 81% | 0,1% | 1 146,10 |  |
| 300 | Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 8 389,2 | 0,9% | 17 765,8 | 10 816,2 | 61% | 0,9% | 2 427,00 |  |
| 400 | Национальная экономика | 2 216,1 | 0,2% | 112 094,1 | 32 068,5 | 29% | 2,6% | 29 852,40 |  |
| 500 | Жилищно-коммунальное хозяйство | 50,5 | 0,0% | 200 309,8 | 96 419,6 | 48% | 7,8% | 96 369,10 |  |
| 0600 |  | 0,0 |  | 18 145,9 | 0,0 | 0% | 0,0% | 0,00 |  |
| 700 | Образование | 689 991,0 | 72,3% | 1 637 463,9 | 836 076,0 | 51% | 67,4% | 146 085,00 |  |
| 800 | Культура и кинематография | 44 078,4 | 4,6% | 62 177,2 | 38 667,4 | 62% | 3,1% | -5 411,00 |  |
| 900 | Здравоохранение | 0,0 | 0,0% | 327,0 | 0,0 | 0% | 0,0% | 0,00 |  |
| 1000 | Социальная политика | 12 939,3 | 1,4% | 25 105,7 | 12 635,0 | 50% | 1,0% | -304,30 |  |
| 1100 | Физическая культура и спорт | 935,8 | 0,1% | 2 171,6 | 1 081,1 | 50% | 0,1% | 145,30 |  |
| 1200 | Средства массовой информации | 5 375,1 | 0,6% | 11 190,2 | 7 355,1 | 66% | 0,6% | 1 980,00 |  |
| 1300 | Обслуживание государственного и муниципального долга | 0,0 | 0,0% | 7,9 | 0,0 | 0% | 0,0% | 0,00 |  |
| 1400 | Межбюджетные трансферты бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований общего характера | 106 451,2 | 11,2% | 236 058,8 | 113 614,1 | 48% | 9,2% | 7 162,90 |  |
|  | **Итого** | **953 731,80** |  | **2 493 027,90** | **1 240 264,60** | **50%** |  | **286 532,80** |  |

По направлениям расходов в 1 полугодии 2024 года приоритетными остаются

***социально-значимые расходы – 864 611,1 тыс. рублей с темпом роста к предыдущему периоду 117,7%., удельный вес в общих расходах бюджета составляет 70 %, в том числе:***

- на оплату труда и начисления на нее 808 909,3 тыс. рублей, что выше расходов аналогичного периода 2023 года на + 120 684 тыс. рублей и составляет 65,2% от общих расходов бюджета;

- оплату выплат по уходу за ребенком и первых 3 дней по временной нетрудоспособности за счет работодателя 1 833,2 тыс. рублей,

- на коммунальные услуги – 48 795,3 тыс. рублей, что составляет 3,9% от общих расходов бюджета;

- на субсидии ЖКУ и прочую социальную помощь 5 073,3 тыс. рублей. С увеличением на 513,5 тыс. рублей.

***Прочие расходы составили 375 653,3 тыс. рублей или 30%, в том числе:***

- на капительные вложения 163 171,5 тыс. рублей, из них на софинансирование за счет местного бюджета 14 695,5 тыс. рублей.

- на оплату услуг связи (ст.221) – 2 159 тыс. рублей,

- на приобретение материальных запасов -8 598,8 тыс. рублей;

- расходы по содержанию имущества (ст.225,224) – 7 678,8 тыс. рублей;

- прочие работы услуги (ст.226) –18 147,8 тыс. рублей;

- безвозмездные перечисления некоммерческим и иным нефинансовым организациям – 2 080,4 тыс. рублей;

- горюче смазочные материалы – 5 528,1 тыс. рублей,

- питание в учреждениях бюджетной сферы 29 827,4 тыс. рублей,

- расходы на приобретение котельно-печного топлива составили 1 853 тыс. рублей,

- на оплату налогов и сборов включая земельный налог 1 125,1 тыс. рублей снижены на 2 786 тыс. рублей,

- дотации поселениям (ст.251) – 114 374,7 тыс. рублей, что выше расходов аналогичного периода на + 7 923,5 тыс. рублей,

- на приобретение основных средств (ст.310) 15 229,4 тыс. рублей,

- расходы на проведение выборов в Думу Слюдянского муниципального района 4 253,1 тыс. рублей,

Иные расходы 1 626,4 тыс. рублей.

Доля расходов, произведенных в рамках реализации мероприятий муниципальных программ в общей сумме расходов бюджета по итогам 1 полугодия 2024 года составляет 98,6% (18 программ).

**Исполнение программной части бюджета в разрезе муниципальных программ за 1 полугодие 2024 года характеризуется следующими показателями:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | тыс. рублей |
| Наименование программы | Исполнено за 1 полугодие 2023года | Уточненные плановые назначения | Исполнено за 1 полугодие 2024года | Отклонение от 2023 года | % исполнения |
| Муниципальная программа "Развитие образования в Слюдянском муниципальном районе" | 628 247,90 | 1 255 162,0 | 727 124,6 | 98 876,70 | 58% |
| Муниципальная программа "Развитие культуры в Слюдянском муниципальном районе" | 34 837,80 | 42 940,8 | 27 507,1 | -7 330,70 | 64% |
| Муниципальная программа "Развитие системы отдыха и оздоровления детей в Слюдянском муниципальном районе" | 6 707,60 | 10 112,1 | 8 407,7 | 1 700,10 | 83% |
| Муниципальная программа "Содействие развитию учреждений образования и культуры в Слюдянском муниципальном районе" | 51 732,20 | 103 037,2 | 56 874,5 | 5 142,30 | 55% |
| Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта в Слюдянском муниципальном районе" | 935,8 | 2 171,6 | 1 081,1 | 145,30 | 50% |
| Муниципальная программа "Молодёжная политика в Слюдянском муниципальном районе" | 366,8 | 2 148,7 | 1 559,7 | 1 192,90 | 73% |
| Муниципальная программа "Безопасность дорожного движения в Слюдянском муниципальном районе" | 0 | 100,0 | 74,3 | 74,30 | 74% |
| Муниципальная программа "Обеспечение комплексных мер безопасности, противодействия чрезвычайным ситуациям природного и техногенного характера, построение и развитие аппаратно-программного комплекса "Безопасный город" в Слюдянском муниципальном районе" | 8 389,20 | 17 241,3 | 10 816,2 | 2 427,00 | 63% |
| Муниципальная программа "Социальная поддержка населения Слюдянского муниципального района" | 7 394,00 | 12 837,2 | 7 183,9 | -210,10 | 56% |
| Муниципальная программа "Охрана окружающей среды на территории Слюдянского муниципального района" | 0 | 22 053,8 | 501,6 | 501,60 | 2% |
| Муниципальная программа "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Слюдянском муниципальном районе" | 127 | 596,1 | 429,0 | 302,00 | 72% |
| Муниципальная программа "Повышение транспортной доступности, обеспечение условий для реализации потребностей граждан Слюдянского муниципального района в перевозках" | 271,6 | 1 369,2 | 657,8 | 386,20 | 48% |
| Муниципальная программа "Поддержка и развитие учреждений образования и культуры Слюдянского муниципального района" | 413,4 | 261 962,0 | 38 973,2 | 38 559,80 | 15% |
| Муниципальная программа "Поддержка приоритетных отраслей экономики Слюдянского муниципального района" | 125 | 555,0 | 20,0 | -105,00 | 4% |
| Муниципальная программа "Совершенствование механизмов управления Слюдянского муниципального района" | 201 619,40 | 521 479,9 | 243 844,6 | 42 225,20 | 47% |
| Муниципальная программа "Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних в Слюдянском муниципальном районе" | 0 | 524,5 | 0,0 | 0,00 | 0% |
| Муниципальная программа "Создание условий для развития сельскохозяйственного производства в поселениях Слюдянского района" | 2 550,20 | 209 024,2 | 97 762,7 | 95 212,50 | 47% |
| Муниципальная программа "Создание условий для оказания медицинской помощи населению на территории Слюдянского муниципального района" | 184,8 | 1 396,6 | 562,7 | 377,90 | 40% |
| ИТОГО расходов в рамках муниципальных программ | 943 902,70 | 2 464 712,20 | 1 223 380,70 | 279 478,00 | 50% |

Информация об основных направлениях расходов муниципальных программ Слюдянского муниципального района представлена в соответствующих разделах настоящей пояснительной записки.

**Муниципальная программа "Развитие образования в Слюдянском муниципальном районе"**

При плане 1 255 162 тыс. рублей исполнение составило 727 124,6 тыс. рублей или 58%. Удельный вес в общих расходах бюджета 59 %.

Расходы, произведенные за счет прочих межбюджетные трансферты на реализацию мероприятий, связанных с достижением наилучших результатов по увеличению налоговых и неналоговых доходов местных бюджетов в рамках программы составили 6 307,4 тыс. рублей.

Расходы, осуществляемые за счет целевых средств федерального и областного бюджетов, составили за 1 полугодие 2024 года **655 348,8 тыс. рублей** или 90,1 % от общих расходов программы, из них за счет:

- Субвенции на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных образовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях в сумме 343 655 тыс. рублей в т.ч. на учебные расходы 8 705,2 тыс. рублей;

- Субвенции на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных и общеобразовательных организациях в сумме 174 009,3 тыс.рублей, в т.ч. на учебные расходы 1 025,2 тыс.рублей;

- Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов РФ по обеспечению бесплатным двухразовым питанием детей-инвалидов в сумме 586,7 тыс.рублей;

- Субсидии из областного бюджета местным бюджетам в целях софинансирования расходных обязательств муниципальных образований Иркутской области по обеспечению бесплатным двухразовым питанием обучающихся с ограниченными возможностями здоровья в муниципальных общеобразовательных организациях Иркутской области в сумме 4 957,9 тыс.рублей;

- Субсидии из областного бюджета местным бюджетам в целях софинансирования расходных обязательств муниципальных образований Иркутской области на обеспечение бесплатным питьевым молоком обучающихся 1-4 классов муниципальных общеобразовательных организаций в Иркутской области в сумме 1 132,8 тыс.рублей;

- Субсидии местным бюджетам на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях в Иркутской области в сумме 12 576,9 тыс.рублей;

- Субсидии на реализацию мероприятий перечня проектов народных инициатив в сумме 2 366 тыс.рублей;

- Субсидия бюджетам на реализацию мероприятий по приобретению учебников и учебных пособий, а также учебно-методических материалов, необходимых для реализации образовательных программ начального общего, основного общего, среднего общего образования муниципальными общеобразовательными организациями в Иркутской области в сумме 3 533,8 тыс.рублей;

- Межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных районов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций в Иркутской области в сумме 26 056,9 тыс.рублей.

- 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 ФБ в сумме 1427,5 тыс.рублей;

Расходы по софинансированию указанных субсидий составили 1 898,6 тыс. рублей.

Средства субсидий **на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания** 34-х образовательных учреждений были направлены на исполнение планов финансово-хозяйственной деятельности и распределились на:

-оплату труда работников бюджетных учреждений и выплаты в фонд социального страхования с учетом социальных выплат в сумме 629 523,7 тыс. рублей (86,6 % от расходов программы) с ростом 17,1% или +91 932,9 тыс.рублей относительно 2023 года,,

- учебные расходы (интернет ресурсы), приобретение основных средств учреждениям общего и дошкольного и дополнительного образования в сумме 9 730,4 тыс. рублей,

- коммунальные услуги – 43 080,2 тыс. рублей (5,9%),

- мероприятия, направленные на предотвращения проявлений терроризма и экстремизма в учреждениях 1 682,8 тыс. рублей,

- мероприятия по обеспечению пожарной безопасности – 1 050,5 тыс. рублей,

-проведение текущего и капитального ремонта учреждений 0 тыс. рублей,

- медосмотры, мед. освидетельствование водителей, псих. освидетельствование работников, осуществляющих отдельные виды деятельности 3 528,5 тыс. рублей,

- приобретение котельно-печного топлива направлено 1 853 тыс. рублей,

- приобретение ГСМ для подвоза учащихся к месту обучения и обратно 2 204,2 тыс. рублей,

- оплату земельного налога 506,3 тыс. рублей,

- приобретение продуктов питания 21 656,3тыс рублей, из них обеспечено:

- бесплатным двухразовым питанием обучающихся с ограниченными возможностями здоровья 440 детей,

- бесплатным питьевым молоком обучающихся 1-4 классов 968 детей,

- продуктами питания детей инвалидов, детей сирот и детей, оставшихся без попечения родителей (льготная категория) 72 детей,

- бесплатным двухразовым питанием детей инвалидов 45 человек,

- бесплатным горячим питанием обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях 1 724 детей.

- другие расходы в сумме 12 308,7 тыс. рублей.

Исполнение показателей программы характеризуются данными таблицы:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование подпрограммы** | **Исполнено за (тыс.рублей)** | | **Охват услугами (детей)** | | | **Расходы на одного ребенка (рублей)** | | | **Отклонение в расходах на одного ребенка (рублей)** | |
| **1 полугодие 2023года** | **1 полугодие 2024года** | **1 полугодие 2023 года** | **1 полугодие 2024 года** | **1 полугодие 2023 года** | | **1 полугодие 2024 года** | **%** | | **рублей** |
| Подпрограмма "Оказание образовательных услуг в общеобразовательных учреждениях в Слюдянском муниципальном районе" | 388 311,4 | 437 720,8 | 5 033,00 | 5 033,00 | 77 153,07 | | 86 970,16 | 113% | | 9 817,09 |
| Подпрограмма "Дошкольное образование в Слюдянском муниципальном районе" | 151 185,5 | 188 385,7 | 1 498,00 | 1 544,00 | 100 924,90 | | 122 011,46 | 110% | | 21 086,56 |
| Подпрограмма "Дополнительное образование в сфере художественной творческой направленности в Слюдянском муниципальном районе" | 24 622,2 | 28 757,3 | 1884 | 1187 | 13 069,11 | | 24 226,87 | 140% | | 11 157,77 |
| Подпрограмма "Дополнительное образование в сфере физической культуры и спорта в Слюдянском муниципальном районе" | 25 645,1 | 29 956,2 | 681 | 508 | 37 658,00 | | 58 968,90 | 150% | | 21 310,89 |
| Подпрограмма "Дополнительное образование в сфере искусства в Слюдянском муниципальном районе" | 38 483,7 | 42 304,6 | 745 | 455 | 51 655,97 | | 92 977,14 | 117% | | 41 321,17 |
|  | **628 247,90** | **727 124,60** | **9 841,00** | **8 727,00** |  | |  |  | | **104 693,48** |

Основными причинами изменения объема расходов являются рост показателей по заработной плате педагогических работников, увеличение МРОТ.

Достижение соотношения **средней заработной платы отдельных категорий** работников бюджетной сферы и средней заработной платы в Иркутской области в рамках реализации Указов Президента РФ от 7 мая 2012года по категориям работников обеспечено в полном объеме.

- Средняя заработная плата **педагогических работников** **дошкольного образования** на 01.07.2024 года фактически составила 56 641 рубля (установленный Минобразования Иркутской области показатель 52 884 рублей).

- Средняя заработная плата **педагогических работников общего образования** на 01.07.2024года фактически составила 73 379 рубля (установленный Минобразования Иркутской области показатель 57 063 рублей).

- Средняя заработная плата **педагогических работников дополнительного образования** на 01.07.2024 года фактически составила 67 100 рублей (установленный Минобразования Иркутской области показатель 57 278 рублей).

**Муниципальная программа "Развитие культуры в Слюдянском муниципальном районе"**

При плане 42 940,8 тыс. рублей исполнение составило **27 507,1 тыс. рублей** или 64% от плановых назначений Удельный вес расходов программы в общем объеме расходов бюджета Слюдянского муниципального района составляет 2%.

Исполнение основных целевых показателей муниципальной программы характеризуется следующими данными:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Основные целевые показатели | Исполнено за 1 полугодие 2023 года | Исполнено за 1 полугодие 2024 года | Темп роста |
|  |
| **Дома культуры** |  |  |  |  |
| Число культурно-досуговых мероприятий | 149 | 151 | 101% |  |
| Число человек принявших участие в мероприятиях | 48 519 | 49 413 | 102% |  |
| Число проведенных мероприятий | 241 | 381 | 158% |  |
| Число клубных формирований | 16 | 16 | 100% |  |
| Число участников клубных формирований | 187 | 189 | 101% |  |
| **Библиотеки** |  |  |  |  |
| Количество книговыдач на одного пользователя | 16,9 | 16,1 | 95% |  |
| Количество выданных библиографических справок | 1671 | 4962 | 297% |  |
| Число организованных книжных выставок | 208 | 371 | 178% |  |
| Создание электронных слайд – презентаций | 179 | 385 | 215% |  |

По подпрограммам:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование подпрограммы | Исполнено на 01.07.2022 года | Уточненные бюджетные назначения | Исполнено | Темп роста |
| Подпрограмма "Оказание услуг в сфере культуры в Слюдянском муниципальном районе" | 6 751,30 | 12 230,8 | 7 325,7 | 109% |
| Подпрограмма "Оказание библиотечных услуг в Слюдянском муниципальном районе" | 28 086,50 | 30 710,0 | 20 181,4 | 72% |
|  | 34 837,80 | 42 940,8 | 27 507,1 | 79% |

В рамках программы предусмотрена реализация 3х инициативных проекта на сумму 1 430 тыс.рублей, в том числе за счет областного бюджета проекты «Библиотека начинается с вывески» 450 тыс.рублей, «Сюжеты байкальских берегов» 162 тыс.рублей, «Библиотечный дворик» 876 тыс.рублей. Проводятся мероприятия по благоустройству библиотечного дворика библиотеки на территории пос. Утулик,ремонт зала для проведения мероприятий, оформляется вывеска на фасаде библиотеки пос.Култук с изображением писателя-земляки М.М. Просекина, подготавливается открытие кукольного театра на базе Центральной библиотеки.

Средняя заработная плата основного персонала работников культуры на 01.07.2024 года фактически составила 57 695 рублей (установленный показатель 55 177 рублей).

**Муниципальная программа "Развитие системы отдыха и оздоровления детей в Слюдянском муниципальном районе"**

При плане 10 112,1 тыс. рублей исполнение составило **8 407,7 тыс. рублей** или 83%.

Расходы, осуществляемые за счет целевых средств областного бюджета с учетом софинансирования

- на организацию отдыха детей в каникулярное время на оплату стоимости набора продуктов питания в лагерях с дневным пребыванием детей, составили за 1 полугодие 2024 года **3 672 тыс. рублей**. Обеспечено отдыхом 1000 детей (900 в 2023году), находящихся в трудной жизненной ситуации и стоящих на учете в учреждениях системы профилактики, детей-инвалидов (лагеря дневного пребывания).

- на укрепление материально-технической базы муниципальных учреждений, оказывающих услуги по организации отдыха и оздоровления детей в Иркутской области (ДОЛ "Юный Горняк") **1 306,9** тыс.рублей,

Расходы бюджета района составили 1 464,6 тыс. рублей, в том числе:

- на выплату заработной платы и начислений на нее – 1 275,9 тыс. рублей;

- на оплату коммунальных услуг – 141,6 тыс. рублей;

- и иные расходы 47,1 тыс.рублей.

В филиале лагеря «Горняк» проводится 1сезон, количество детей получивших оздоровление, составило 86.

**Муниципальная программа "Содействие развитию учреждений образования и культуры в Слюдянском муниципальном районе"**

При плане 103 037,2 тыс. рублей исполнение составило **56 874,5 тыс. рублей** или 55%.

Исполнение в разрезе 5 подпрограмм представлено в таблице:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | тыс.рублей |
| **Наименование подпрограмм** | **Уточненные назначения** | **Исполнено** |
| Подпрограмма "Оказание поддержки учреждениям образования и культуры в решении финансово-хозяйственных задач в Слюдянском муниципальном районе" | **70 367,1** | 39 792,0 |
| Подпрограмма "Развитие информационно-методического центра через работу с педагогическими кадрами и одаренными детьми" | **6 534,0** | 2 678,0 |
| Подпрограмма "Проведение культурно-массовых мероприятий в Слюдянском муниципальном районе" | **1 455,0** | 616,5 |
| Подпрограмма "Развитие дистанционного образования в Слюдянском муниципальном районе" | **2 146,7** | 702,7 |
| Подпрограмма "Организация деятельности центра специализированной пищевой продукции и сервиса Слюдянского муниципального района" | **22 534,4** | 13 085,4 |
|  | **103 037,2** | **56 874,5** |

Из них:

- **В рамках подпрограммы** "Оказание поддержки учреждениям образования и культуры в решении финансово-хозяйственных задач в Слюдянском муниципальном районе" средства в сумме **39 792 тыс. рублей** направлены на обеспечение функционирования муниципального казенного учреждения "Межотраслевая централизованная бухгалтерия Слюдянского муниципального района», обеспечивающей бухгалтерское обслуживание 38 учреждений образования и культуры и 7 филиалов учреждений культуры.

Расшифровка расходов приведена в таблице:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | тыс.рублей |
| **Направление расходов** | **Исполнено на 01.07.2023 года** | **Уточненные бюджетные назначения** | **Исполнено** | **Отклонение** | **% исполнения** |
|  | **1** | **2** | **3** | **4=3-1** | **5=3/2** |
| Оплата труда и начисления на нее | 29 400,90 | 60 891,50 | 35 359,10 | 5 958,20 | 58,1% |
| Услуги связи | 12,9 | **29,4** | 13,1 | 0,20 | 44,6% |
| Коммунальные услуги | 180,5 | **408,9** | 235,5 | 55,00 | 57,6% |
| Работы, услуги по содержанию имущества | 482,4 | **21,0** | 15,0 | -467,40 | 71,4% |
| Прочие работы, услуги | 238 | **2 731,2** | 854,8 | 616,80 | 31,3% |
| Страхование | 64,9 | **818,5** | 577,1 | 512,20 | 70,5% |
| Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме | 53,8 | **113,0** | 67,2 | 13,40 | 59,5% |
| Налоги, пошлины и сборы | 7 | **142,9** | 87,6 | 80,60 | 61,3% |
| Увеличение стоимости основных средств | 30,5 | **30,2** | 7,6 | -22,90 | 25,2% |
| Увеличение стоимости горюче-смазочных материалов | 2 303,30 | **4 174,6** | 2 219,9 | -83,40 | 53,2% |
| Иные расходы | 629,90 | 1 005,90 | 355,10 | -274,80 | 35,3% |
|  | **33 404,10** | **70 367,1** | **39 792,0** | **6 387,90** | **56,5%** |

**Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта в Слюдянском муниципальном районе"**

При плане 2 171,6 тыс. рублей исполнено 1 081,1 **тыс. рублей** или 50% от плановых назначений.

За 1 полугодие 2024 года проведено 60 спортивно-массовых мероприятий и мероприятий спортивной направленности. Спортсменами Слюдянского района принято участие в 22 областных соревнованиях.

Доля граждан Слюдянского района, систематически занимающегося физической культурой и спортом, составил в 1 полугодии 2024 года 41%. Количество учащихся занимающихся в секциях и группах физкультурной направленности в общеобразовательных учреждениях района 3022 человек. Количество детей, занимающихся в спортивных школах в возрасте от 6-18 лет 595 человек. Количество инвалидов регулярно занимающихся физической культурой составило 354 человек (в 2022 году 86).

**Муниципальная программа "Молодёжная политика в Слюдянском муниципальном районе"**

При плане 2 148,7 тыс. рублей исполнение составило **1 559,7 тыс. рублей** или 73%.

Исполнение в разрезе подпрограмм представлено в таблице:

Тыс.рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование подпрограммы** | **Уточненные назначения** | **Исполнено на 01.07.2023 года** | **% исполнения** |
| Подпрограмма "Муниципальная молодежная политика" | 2 006,7 | 1 479,7 | 73,7% |
| Подпрограмма "Комплексные меры профилактики злоупотребления наркотическими средствами и психотропными веществами" | 142 | 80 | 56,3% |
|  | **2 148,7** | **1 559,7** | **73%** |

Численность молодежи, вовлеченной в реализуемые отделом культуры, спорта и молодежной политики проекты и программы, мероприятия, в том числе по профилактике терроризма и экстремизма при плане 4 543 чел. составила 4 514 чел, принявшей участие в мероприятиях по профилактике социально-негативных явлений 1 214 чел.

**Муниципальная программа "Безопасность дорожного движения в Слюдянском муниципальном районе"**

Уточненные бюджетные назначения в сумме 100 тыс. рублей исполнены в сумме 74,3 тыс.рублей.

Проведена акция «Безопасные каникулы», «Единый день безопасности юного пешехода», муниципального этапа Всероссийского конкурса "Безопасное колесо", Всероссийская неделя безопасности дорожного движения.

**Муниципальная программа "Обеспечение комплексных мер безопасности, противодействия чрезвычайным ситуациям природного и техногенного характера, построение и развитие аппаратно-программного комплекса "Безопасный город" в Слюдянском муниципальном районе"**

При плане 17 241,3 тыс. рублей исполнение составило **10 816,2 тыс.рублей** или 63% от плановых назначений.

Исполнение в разрезе 4 подпрограмм представлено в таблице:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | тыс.рублей |
|  | Уточненные назначения | Исполнено | % исполнения |
| Подпрограмма "Организация и осуществление мероприятий по защите населения и территории Слюдянского муниципального района от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера" | **777,4** | 555,2 | 71% |
| Подпрограмма "Организация и осуществление мероприятий по гражданской обороне" | **18,0** | 18,0 | 100% |
| Подпрограмма "Обеспечение эффективного осуществления полномочий МКУ "Управление по делам гражданской обороны и чрезвычайных ситуаций Слюдянского муниципального района"" | **16 445,9** | 10 242,9 | 62% |
|  | **17 241,3** | **10 816,2** | **63%** |

На проведение подготовки 12 специалистов направлено 117,9 тыс.рублей, оплату спутниковой связи – 55,2 тыс.рублей, на пополнение резервов материальных ресурсов 91,5 тыс.рублей и др расходы.

В рамках Подпрограммы "Обеспечение эффективного осуществления полномочий МКУ "Управление по делам гражданской обороны и чрезвычайных ситуаций Слюдянского муниципального района"", на функционирование муниципального казенного учреждения "Управление по делам гражданской обороны и чрезвычайных ситуаций Слюдянского муниципального района" исполнено 10 242,9 тыс.рублей, из них 9 705,4 тыс.рублей направлены на выплату заработной платы и начислений на нее.

**Муниципальная программа "Социальная поддержка населения Слюдянского муниципального района"**

При плане 12 837,2 тыс. рублей исполнение составило 7 183,9 тыс. рублей или 56%. Удельный вес в общих расходах бюджета составляет 1 %.

Из общего объема бюджетных ассигнований программы расходы, осуществляемые за счет целевых средств областного бюджета, составили 4 700,7 **тыс. рублей** (65,4%):

- за счет субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов РФ по обеспечению бесплатным питанием отдельных категорий обучающихся при плане 9 605,9 тыс. рублей исполнение составило 4 669,3 тыс.рублей, Общее количество детей, которым предоставлено питание составило 554, в том числе из многодетных семей 413, малоимущих 111чел., в т.ч. из частных образовательных организаций 22 (школа – интернат),дети мобилизованных граждан 30.

- за счет субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов РФ по обеспечению бесплатным питанием обучающихся, пребывающих на полном государственном обеспечении в организациях социального обслуживания, находящихся в ведении Иркутской области, посещающих муниципальные общеобразовательные организации при плане 174,6 тыс. рублей исполнение составило 31,4 тыс. рублей. Количество детей получивших питание 9 чел.

Исполнение в разрезе направлений расходов отражено в таблице:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | тыс.рублей |
| **Наименование направлений расходов** | **Уточненные назначения** | **Исполнено** | **% исполнения** |
| Оказание адресной материальной помощи гражданам, оказавшимся в трудной жизненной ситуации | **764,2** | 366,6 | 48% |
| Меры социальной поддержки Почетным гражданам Слюдянского муниципального района | **50,0** | 25,0 | 50% |
| Компенсационные выплаты многодетным семьям, имеющим 4-х и более детей до 18 лет в размере 30% оплаты электроэнергии | **70,0** | 16,7 | 24% |
| Обеспечения занятости несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет | **853,0** | 849,9 | 100% |
| Оплата госпошлины за бланк паспорта гражданам, попавшим в трудную жизненную ситуацию | **10,0** | 0,0 | 0% |
| Осуществление областных государственных полномочий по обеспечению бесплатным питанием обучающихся, пребывающих на полном государственном обеспечении в организациях социального обслуживания, находящихся в ведении Иркутской области, посещающих муниципальные общеобразовательные организации | **174,6** | 31,4 | 18% |
| Осуществление отдельных областных государственных полномочий по обеспечению бесплатным питанием отдельных категорий обучающихся | **9 605,9** | 4 669,3 | 49% |
| Основное мероприятие: Ежемесячная социальная стипендия гражданам, поступившим по целевому набору очной формы обучения в государственные образовательные учреждения высшего образования | **34,5** | 0,0 | 0% |
| Подпрограмма "Поддержка социально ориентированным некоммерческим общественным организациям" | **1 275,0** | 1 225,0 | 96% |
|  | **12 837,2** | **7 183,9** | 56% |

Количество граждан, находящихся в трудной жизненной ситуации, которым была оказана адресная материальная помощь, составило 458 чел, количество многодетных семей, имеющих 4-х и более детей до 18 лет, которым компенсируются затраты по оплате за ЖКУ (в части электроэнергии) в размере 30% - 3, количество трудоустроенных несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет 180 чел.

**Муниципальная программа "Охрана окружающей среды на территории Слюдянского муниципального района"**

При плане 22 053,8 тыс. рублей исполнено 501,6 тыс.рублей или 2%- средства направлены на оплату охраны полигона ТКО с января по апрель текущего года. В настоящее время объект передан в аренду.

Для реализации мероприятий по выявлению и оценке объектов накопленного вреда окружающей среде и иных природоохранных мероприятий предусмотрено 8 572,6 тыс. рублей, из них в соответствии Правилами предоставления иных межбюджетных трансфертов бюджетам городских, сельских поселений Слюдянского района на реализацию мероприятий по выявлению и оценке объектов накопленного вреда окружающей среде и иных природоохранных мероприятий в 2024 году, утвержденными Постановлением администрации Слюдянского муниципального района от 27.06.2023года № 411, Слюдянскому, Култукскому, Утуликскому муниципальным образованиям предусмотрены ассигнования в сумме 8 572,6 тыс. рублей, которые будут направлены в муниципальные образования после заключения соглашения с муниципальным районом.

На капитальный ремонт объекта складирования твердых коммунальных отходов (ТКО) на территории муниципального района запланировано 3 400,5 тыс.рублей (средства возвращены по судебному решению подрядчиком, который осуществлял строительство) исполнено 0.

**Муниципальная программа "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Слюдянском муниципальном районе"**

При плане 596,1 тыс.рублей исполнена в сумме 429 тыс.рублей или 72%.

В учреждениях бюджетной сферы установлено 60 приборов учета, проверено 13.

**Муниципальная программа "Повышение транспортной доступности, обеспечение условий для реализации потребностей граждан Слюдянского муниципального района в перевозках"**

При плане 1 369,2 тыс. рублей исполнение составило 657,8 тыс. рублей или 48 %.

Средства направлены на субсидирование возмещения затрат на 2 социально-значимых пригородных маршрутных перевозок пассажиров по маршрутам Байкальск - Новоснежное и Слюдянка-Тибельти-Слюдянка.

**Муниципальная программа "Поддержка и развитие учреждений образования и культуры Слюдянского муниципального района"**

При плане 261 962 тыс. рублей исполнение составило 38 973,2 **тыс. рублей** или15%, из них по объектам:

- получение положительного заключения экологической экспертизы, экспертизы проектной документации и результатов инженерных изысканий, достоверности определения сметной стоимости строительства объекта: Спортивно-оздоровительный комплекс (I, II этапы строительства) находится на стадии прохождения технической экспертизы, далее экспертиза определения сметной стоимости по объекту Спортивно-оздоровительный комплекс (I, II этапы строительства) при плане 2 000 тыс.рублей исполнение **составило 0**,

- на строительство школы на 725 мест в микрорайоне «Рудоуправление» г. Слюдянка при плане 259 962 тыс. рублей исполнено **38 973,2 тыс. рублей**.

**Муниципальная программа "Поддержка приоритетных отраслей экономики Слюдянского муниципального района"**

При плане 555 тыс. рублей исполнение составило **20 тыс**. рублей или 45%. Средства направлены на укрепление туристического потенциала.

В мае 2024 года в рамках муниципальной программы "Поддержка приоритетных отраслей экономики Слюдянского муниципального района", Подпрограмма "Развитие туризма в Слюдянском муниципальном районе", Основное мероприятие: Повышение уровня использования туристского потенциала Слюдянского муниципального района была проведена переклассификация кассового расхода на сумму 75 000,00 (семьдесят пят тысяч) рублей. Расходы проведены по Муниципальной программе "Развитие образования в Слюдянском муниципальном районе", Подпрограмма "Оказание образовательных услуг в общеобразовательных учреждениях в Слюдянском муниципальном районе", Основное мероприятие: Обеспечение предоставления общедоступного и бесплатного начального общего образования на территории Слюдянского муниципального района, мероприятие Укрепление материально-технической базы бюджетных учреждений социальной сферы Слюдянского муниципального района.

**Муниципальная программа "Совершенствование механизмов управления Слюдянского муниципального района"**

При плане 521 479,9 тыс. рублей исполнение составило 243 844,6 тыс. рублей или 47% от плановых назначений. Удельный вес расходов в общих расходах бюджета составляет 20%.

Исполнение программы осуществлялось в 1 полугодии 2024 года по разделам и подразделам бюджетной классификации РФ:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | тыс.рублей |
| **РзПр** | **Исполнено за 1 полугодие 2023 года** | **Уточненные плановые назначения** | **Исполнено** | **% исполнения** |
| 0102; Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 2 372,7 | **4 705,3** | 2 603,7 | 55,34% |
| 0104; Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций | 41 691,3 | **77 659,0** | 41 460,7 | 53,39% |
| 0106; Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 22 661,5 | **47 576,0** | 23 330,8 | 49,04% |
| 0113; Другие общегосударственные вопросы | 11 107,7 | **20 699,2** | 11 457,6 | 55,35% |
| 0409; Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 0,0 | **94 178,7** | 29 138,5 | 30,94% |
| 0412;Другие вопросы в области национальной экономики |  | **150,0** | 71,0 |  |
| 501;Жилищное хозяйство | 50,5 | **102,3** | 97,5 | 95,31% |
| 0503;Благоустройство |  | **3 946,0** | 760,6 |  |
| 0705;Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации |  | **26,8** | 26,8 |  |
| 0709; Другие вопросы в области образования | 9 300,2 | **18 929,9** | 10 767,7 | 56,88% |
| 0804; Другие вопросы в области культуры, кинематографии | 1 407,6 | **3 999,8** | 1 906,1 | 47,65% |
| 1006; Другие вопросы в области социальной политики | 1 201,7 | **2 250,0** | 1 254,4 | 55,75% |
| 1202; Периодическая печать и издательства | 5 375,1 | **11 190,2** | 7 355,1 | 65,73% |
| 1301; Обслуживание государственного (муниципального) внутреннего долга | 0,0 | **7,9** | 0,0 | 0,00% |
| 1401; Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 106 451,2 | **221 497,1** | 113 614,1 | 51,29% |
| 1402; Иные дотации | 0,0 | **14 561,7** | 0,0 | 0,00% |
|  | **201 619,50** | **521 479,90** | **243 844,60** | **46,76%** |

- 10 подпрограмм исполнение, которых характеризуется следующими данными:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | тыс.рублей |
|  | Уточненные назначения | исполнено |
| Подпрограмма "Реализация полномочий по решению вопросов местного значения администрацией муниципального района" | **79 721,2** | 42 620,2 |
| Подпрограмма "Обеспечение качественного и сбалансированного управления бюджетными средствами Слюдянского муниципального района" | **284 278,6** | 136 198,4 |
| Подпрограмма "Повышение качества управления муниципальным имуществом и земельными ресурсами в Слюдянском муниципальном районе" | **110 973,9** | 38 924,1 |
| Подпрограмма "Развитие информационного пространства и создание условий для обеспечения информатизации и автоматизации процессов в организациях Слюдянского муниципального района" | **8 400,0** | 4 073,8 |
| Подпрограмма "Информационное освещение деятельности органов местного самоуправления Слюдянского муниципального района" | **11 190,2** | 7 355,1 |
| Подпрограмма "Осуществление функций управления в сфере образования и культуры в Слюдянском муниципальном районе" | **20 694,7** | 11 597,4 |
| Подпрограмма "Определение персонального состава и обеспечение деятельности районных (городских), районных в городах комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав" | **2 250,0** | 1 254,4 |
| Подпрограмма "Хранение, комплектование, учет и использование архивных документов, относящихся к государственной собственности Иркутской области" | **619,2** | 317,3 |
| Подпрограмма "Полномочия в сфере труда" | **1 114,8** | 578,2 |
| Подпрограмма "Определение персонального состава и обеспечение деятельности административных комиссий, определению перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях, предусмотренных отдельными законами Иркутской области об административной ответственности " | **2 237,3** | 925,7 |
|  | **521 479,9** | **243 844,6** |

Исполнение программы осуществлялось за счет следующих источников финансирования:

- **областного и федерального бюджетов** на исполнение переданных государственных полномочий в сумме 136 330,7 тыс. рублей – 55,9% от расходов программы:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | тыс.рублей |
|  | Уточненные назначения | Исполнено | % исполнения |
| Субсидия на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения | **45 293,4** | 26 516,0 | 59% |
| Субсидия на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения (остатки прошлых лет) | **39 999,6** | 0,0 | 0% |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов РФ по хранению, комплектованию, учету и использованию архивных документов, относящихся к государственной собственности Иркутской области | **619,2** | 317,3 | 51% |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов РФ в сфере труда | **1 114,8** | 578,2 | 52% |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов РФ по определению персонального состава и обеспечению деятельности районных (городских), районных в городах комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав | **2 250,0** | 1 254,4 | 56% |
| Субвенция бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов РФ по определению персонального состава и обеспечению деятельности административных комиссий | **2 236,6** | 925,7 | 41% |
| Субвенция бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов РФ по определению лиц составляющих протоколы административных правонарушений | **0,7** | 0,0 | 0% |
| Субвенция бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации по расчету и предоставлению дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности, входящих в состав муницпального района Иркутской области, бюджетам поселений | **206 935,3** | **105 963,5** | 51% |
| Субвенция на оплату труда муниципальных служащих Слюдянского муниципального района для осуществления государственных полномочий по расчету и предоставлению дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений, входящих в состав муниципального района Иркутской области, бюджетам поселений за счет средств областного бюджета | **30,2** | 15,1 | 50% |
| Прочие межбюджетные трансферты на восстановление мемориальных сооружений и объектов, увековечивающих память погибших при защите Отечества | **3 946,0** | 760,6 | 19% |
|  | **302 425,8** | **136 330,7** | 45% |

Из них:

Распределение дотации на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности муниципальными образования района:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  | тыс.рублей |
| Государственные полномочия по расчету и предоставлению дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений, входящих в состав муниципального района Иркутской области, бюджетам поселений | Дотация на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности за 1 полугодие 2023 год | Уточненные плановые назначения | Исполнено | % исполнения | Отклонение от 2023 года | Темп роста к 2023 году |
| Слюдянское МО | 28 941,3 | **47 865,0** | 25 957,0 | 54% | -2 984,30 | 90% |
| Байкальское МО | 41 486,1 | **86 440,3** | 43 216,8 | 50% | 1 730,70 | 104% |
| Култукское МО | 8 189,0 | **23 613,5** | 11 799,9 | 50% | 3 610,90 | 144% |
| Быстринское МО | 3 812,0 | **11 627,8** | 5 810,6 | 50% | 1 998,60 | 152% |
| Портбайкальское МО | 5 786,1 | **10 596,5** | 5 771,7 | 54% | -14,40 | 100% |
| Новоснежнинское МО | 4 329,0 | **9 728,2** | 4 861,3 | 50% | 532,30 | 112% |
| Маритуйское МО | 1 240,7 | **2 792,0** | 1 395,2 | 50% | 154,50 | 112% |
| Утуликское МО | 6 354,7 | **14 272,0** | 7 151,0 | 50% | 796,30 | 113% |
|  | **100 138,90** | **206 935,30** | **105 963,50** | **51%** | **5 824,60** | **106%** |

- **средства бюджета Слюдянского муниципального района** в сумме **107 513,9 тыс. рублей**, из них

- объем средств направленных в бюджеты муниципальных образований района составил 7 650,8 тыс.рублей,

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Основное мероприятие: Повышение финансовой устойчивости бюджетов городских и сельских поселений Слюдянского района путем предоставления иных межбюджетных трансфертов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов | **14 561,7** | 0,0 | 0% |
| Выравнивание бюджетной обеспеченности Байкальского муниципального образования | **8 646,9** | 4 323,5 | 50% |
| Выравнивание бюджетной обеспеченности Култукского муниципального образования | **1 825,8** | 912,9 | 50% |
| Выравнивание бюджетной обеспеченности Быстринского муниципального образования | **799,7** | 399,8 | 50% |
| Выравнивание бюджетной обеспеченности Портбайкальского муниципального образования | **739,7** | 739,7 | 100% |
| Выравнивание бюджетной обеспеченности Новоснежнинского муниципального образования | **692,9** | 346,5 | 50% |
| Выравнивание бюджетной обеспеченности Маритуйского муниципального образования | **95,5** | 47,7 | 50% |
| Выравнивание бюджетной обеспеченности Утуликского муниципального образования | **1 761,3** | 880,7 | 50% |
|  | **29 123,5** | **7 650,8** | 26% |

Нераспределённый объем МБТ в сумме 14 561,7 тыс. рублей будет распределен во 2 полугодии 2024 года на основании уточненных данных по исполнению бюджетов поселений.

- на повышение качества управления муниципальным имуществом и земельными ресурсами направлены средства в сумме **3 238,7 тыс. рублей** или 31,1% от плановых назначений, из них на обеспечение софинансирования на дорожную деятельность направлено 2 622,5 тыс.рублей, на распоряжение муниципальным имуществом и земельными ресурсами 616,2 тыс.рублей;

- за счет акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации и средств местного бюджета при плане 449,6 тыс. рублей исполнено **0**.

- на выполнение муниципального задания МАУ Славное море в сумме **7 355,1 тыс. рублей** или 65,7% от плановых назначений;

- на развитие информационного пространства в сумме 4 073,8 **тыс. рублей** или 48,5 % от плановых назначений;

- на функционирование органов местного самоуправления администрации, Комитета финансов, Комитета по имуществу и земельным вопросам, Комитета по социальной политике и культуре

**85 165,5** или 53,2% от плановых назначений, в т.ч. за счет переданных от поселений полномочий при 7 966 тыс.рублей исполнение составило 2 350,6 тыс.рублей.

В разрезе подпрограмм основные показатели характеризуются следующими данными:

**- по подпрограмме «Реализация полномочий по решению вопросов местного значения администрацией муниципального района»** при плане 79 721,2 тыс. рублей исполнено 42 620,2 тыс. рублей.

Исполнение целевых показателей подпрограммы отражены в таблице:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **Ед. измерения** | **План на 2024 год** | **Исполнено на 01.07.2024 года** |
| Количество предоставленных администрацией Слюдянского муниципального района муниципальных услуг | ед. | 469 | 372 (в 2023 году 230) |

**- по подпрограмме "Обеспечение качественного и сбалансированного управления бюджетными средствами Слюдянского муниципального района"** при плане 284 278,6 тыс. рублей исполнение составило 136 198,4 тыс. рублей, что выше показателя за 1 полугодие 2023 года на + 8 949,6 тыс. рублей. Увеличение расходов в сравнении с аналогичным периодом прошлого года связано с увеличением межбюджетных трансфертов бюджетам поселений.

На обеспечение исполнения функций МКУ Комитет финансов муниципального образования Слюдянский район направлено 21 823,7 тыс.рублей.

Исполнение целевых показателей подпрограммы отражены в таблице:

|  |  |
| --- | --- |
| **Наименование показателя** | **Исполнено за 1 полугодие 2024 года** |
| Отношение дефицита бюджета Слюдянского муниципального района к доходам без учета объема безвозмездных поступлений | Исполнен, так как дефицит не превышает 10% |
| Количество сформированной в соответствии с установленными требованиями ежемесячной, квартальной | В соответствии с приказом Министерства финансов РФ, финансовый орган сформировал, проверил и предоставил без нарушения сроков в Министерство финансов Иркутской области за 1 полугодие 2024 года: 1 годовой отчет, 4 месячных отчета, 2 квартальный отчет. Годовая отчетность за 2023 год представлена в полном объеме и в установленные сроки в Министерство финансов Иркутской области |
| Доля бюджетных ассигнований, представленных в программном виде | Данный показатель исполнен в полном объеме. Фактически произведенные расходы составили 1 240 264,6 тыс.рублей, в том числе по программным мероприятиям 1 223 380,6 тыс.рублей или 98,6 % от фактически произведенных расходов. |
| Своевременное составление и внесение в районную Думу проекта бюджета района на очередной финансовый год и плановый период | В соответствии с Бюджетным кодексом РФ, Положением о бюджетном процессе в Слюдянском муниципальном районе, Положением о порядке и сроках составления проекта районного бюджета на 2025 год и плановый период 2026-2027 годов проект бюджета будет предоставлен в Районную думу в ноябре 2024 года |
| Исполнение расходов бюджета | Кассовые расходы за счет средств бюджета района без учета средств федерального и областного бюджетов и бюджетов поселений в отчетном периоде составили 405 212,8 тыс.рублей, доходы за счет средств бюджета района без учета средств федерального и областного бюджетов и бюджетов поселений составили 371 969,6 тыс.рублей. |
| Эффективность работы с невыясненными поступлениями (рассчитывается как объем невыясненных поступлений, не уточненных в течение 30 дней со дня зачисления) | Невыясненные поступления уточняются администраторами доходов в течении 3 рабочих дней |
| Качество правовой базы финансового органа района (количество принесенных протестов прокуратуры) | Подготовлены и приняты районной Думой 4 решения Думы Слюдянского муниципального района «О внесении изменений в решение Думы Слюдянского муниципального района «О бюджете Слюдянского муниципального района на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов». |
| Повышение финансовой устойчивости бюджетов муниципальных образований Слюдянского района | Дотация на выравнивание при плане на 1 полугодие 2024 года 110 767,7 тыс.рублей исполнена в сумме 113 614,1 тыс. рублей или 102,7%. На основании обращений Слюдянского городского поселения №2184/08 от 04.06.2024 года и Портбайкальского сельского поселения № 132 от 05.06.2024 года произведено перемещение средств дотации с 4 квартала на июнь месяц 2024 года в сумме 2 846,3 тыс.рублей.  Распределение иных межбюджетных трансфертов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов городских и сельских поселений Слюдянского района в 2024 году и плановом периоде 2025 и 2026 годов будет осуществлено в соответствии с порядком предоставления иных межбюджетных трансфертов на поддержку мер по обеспечению |

Распределение межбюджетных трансфертов по городским и сельским поселениям района в сумме 105 963,5 тыс.рублей представлено выше.

**- по подпрограмме "Повышение качества управления муниципальным имуществом и земельными ресурсами в Слюдянском муниципальном районе"** исполнение составило 38 924,1 тыс. рублей или 35% от плановых назначений.

Исполнение мероприятий подпрограммы характеризуется следующими показателями:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | тыс.рублей |
|  | **Уточненные назначения** | **Исполнено** | % исполнения |
| Основное мероприятие: Выполнение функций муниципального управления МКУ "Комитет по управлению муниципальным имуществом и земельным отношениям Слюдянского муниципального района" как органа, уполномоченного на распоряжение муниципальным имуществом и земельными ресурсами | **15 458,9** | 9 169,5 | 59% |
| Содержание имущества, находящегося в собственности муниципального района | **649,1** | 308,0 | 47% |
| Дорожная деятельность в отношении автомобильных дорог местного значения вне границ населенных пунктов в границам муниципального района | **449,6** | 0,0 | 0% |
| Переоборудование зданий под специализированный муниципальный жилищный фонд (монтаж охранной сигнализации и обеспечение охраны объектов специализированного жилищного фонда) | **244,7** | 123,7 | 51% |
| Инвентаризация объектов недвижимости муниципальной собственности Слюдянского муниципального района | **83,2** | 5,0 | 6% |
| Оплата платежей в фонд капитального ремонта по жилому фонду, находящемуся в собственности Слюдянского муниципального района | **102,3** | 97,5 | 95% |
| Определение рыночной стоимости начальной цены арендной платы для проведения торгов по продаже права на заключение договоров аренды муниципального имущества | **35,0** | 8,0 | 23% |
| Определение рыночной стоимости муниципального имущества в целях приватизации | **63,0** | 3,0 | 5% |
| Определение платы на заключение договоров на размещение и эксплуатацию рекламных конструкций на объектах муниципальной собственности | **9,0** | 0,0 | 0% |
| Осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения | **93 729,2** | 29 138,5 | 31% |
| Формирование земельных участков, государственная стоимость на которые не разграничена (межевание, установление границ на местности) | **100,0** | 55,0 | 55% |
| Определение рыночной стоимости начальной цены арендной платы для проведения торгов по продаже права на заключение договоров аренды земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена | **50,0** | 16,0 | 32% |
|  | **110 973,9** | **38 924,1** | 35% |

Показатели результативности исполнения муниципальной подпрограммы:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **Ед. измерения** | **План на 2024 год** | **Исполнено на 01.07.2024** | **% исполнения** |  |
| Предоставление муниципального имущества в аренду, безвозмездное пользование, иное владение и (или) пользование | кол-во | 3 | 9 | 300% | исполнение зависит от волеизъявления граждан |
| Предоставление земельных участков, находящихся в муниципальной собственности Слюдянского муниципального района, а также земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, расположенных на территории сельских поселений, входящих в состав Слюдянского муниципального района, без торгов | кол-во | 50 | 85 | 170% |  |
| Предоставление земельных участков, находящихся в муниципальной собственности Слюдянского муниципального района, а также земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, расположенных на территории сельских поселений, входящих в состав Слюдянского муниципального района, на торгах | кол-во | 10 | 4 | 40% | Показатель зависит от волеизъявления физических и юридических лиц на участие в аукционах |

**- Подпрограмма "Развитие информационного пространства и создание условий для обеспечения информатизации и автоматизации процессов в организациях Слюдянского муниципального района"** исполнена в сумме 4 073,8 тыс. рублей на 48,5% от плановых назначений.

Исполнение мероприятий подпрограммы характеризуется следующими показателями:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | тыс.рублей |
|  | **Уточненные назначения** | **Исполнено** |
| Основное мероприятие: Проведение мероприятий по замене и модернизации устаревшего компьютерного, вспомогательного оборудования и модернизации локальных вычислительных сетей | **331,0** | 121,0 |
| Основные мероприятия: Приобретение лицензионного программного обеспечения, необходимого для выполнения функций, возложенных на муниципальные учреждения Слюдянского муниципального района | **6 292,7** | 3 047,1 |
| Основное мероприятие: Приобретение запасных частей, расходных материалов, проведение ремонтов для обеспечения бесперебойной работы материально-технической базы в сфере информационных технологий | **1 064,7** | 598,6 |
| Основное мероприятие: Проведение организационно-технических мероприятий по обеспечению бесперебойного доступа к сети "Интернет" | **611,6** | 279,0 |
| Основное мероприятие: Модернизация сайта www.sludyanka.ru | **100,0** | 28,0 |
|  | **8 400,0** | **4 073,8** |

**Подпрограмма "Информационное освещение деятельности органов местного самоуправления Слюдянского муниципального района"**

При плане 11 190,2 тыс. рублей на информирование населения муниципального образования о деятельности органов власти, а также по вопросам, имеющим большую социальную значимость, путем производства и выпуска печатных средств массовой информации направлено 7 355,1 тыс. рублей или 65,7% от плановых назначений.

Показатели результативности исполнения муниципальной подпрограммы таковы:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **Ед. измерения** | **План на 2024 год** | **Исполнено на 01.04.2023** | **% исполнения** |
| Общее количество подписчиков газеты «Славное море». | Чел. | 1300 | 805 | 61,9 |
|
| Объем печатной площади для публикации материалов о деятельности органов местного самоуправления в газете «Славное море». | Кв.см | 668 304 | 324 901,55 | 48,6 |
|

**- Подпрограмма "Осуществление функций управления в сфере образования и культуры в Слюдянском муниципальном районе"**

при плане 20 694,7 тыс. рублей исполнена на 56 % в сумме 11 597,4 тыс. рублей. В рамках подпрограммы осуществляются расходы на исполнение функций Комитета по социальной полите и культуре Слюдянского муниципального района.

Показатели результативности исполнения муниципальной подпрограммы таковы:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Ед. измерения** | **План на 2024год** | **Исполнено на 01.07.2024** | **% исполнения** |
| Приём заявлений, постановка на учёт и выдача направлений для зачисления детей в образовательные учреждения, реализующие основную образовательную программу дошкольного образования (детские сады) | Кол-во | 1200 | 257 | 21,4 |
| Выдача разрешений на вступление в брак несовершеннолетним лицам, проживающим на территории муниципального образования, достигшим возраста шестнадцати лет, при наличии уважительных причин | Кол-во | 5 | 0 | - |

**Муниципальная программа "Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних в Слюдянском муниципальном районе"**

При плане 524,55 тыс. рублей исполнение составило 0 %.

Реализация мероприятий данной программы запланирована на 3,4 кварталы 2024 года.

**Муниципальная программа "Создание условий для развития сельскохозяйственного производства в поселениях Слюдянского района"**

При плане 209 024,2 тыс. рублей исполнение составило 97 762,7 тыс.рублей или 46,8%. Исполнение по мероприятиям характеризуется данными таблицы:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **ЦСР** | **Роспись на тек. год (бюджетн)** | **Сумма фактического расхода, руб.** | % исполнения |
| Проектирование, создание промышленных садов | **1 087,5** | 397,4 | 37% |
| Основное мероприятие: Реализация проекта "Агрошкола" | **900,0** | 581,9 | 65% |
| Софинансирование расходных обязательств муниципальных образований Иркутской области на оказание содействия по приведению в надлежащее состояние объектов электросетевого хозяйства садоводческих или огороднических некоммерческих товариществ с последующей передачей электрических сетей территориальным сетевым организациям | **8 928,6** | 0,0 | 0% |
| Продвижение сельскохозяйственной продукции на выставках, ярмарках и других мероприятиях, организация проведения обучающих семинаров и других мероприятий для субъектов сельскохозяйственной деятельности | **50,0** | 10,0 | 20% |
| Оказание содействия деятельности некоммерческих организаций, выражающих интересы граждан, занимающихся садоводством на территории Слюдянского муниципального района с участием в садоводческих некоммерческих товариществах | **1 760,0** | 0,0 | 0% |
| Поддержка деятельности Союза садоводов Слюдянского района (субсидирование некоммерческой организации) | **400,6** | 0,0 | 0% |
| Приобретение пищевого производственного оборудования и сельскохозяйственной техники | **3 426,9** | 1 713,4 | 50% |
| Строительство пешеходных переходов (мостов, виадуков) на территориях муниципальных образований Иркутской области, в том числе разработку проектной документации | **192 358,6** | 95 059,9 | 49% |
| Софинансирование расходных обязательств муниципальных образований Иркутской области на подготовку документации по планировке территорий (проектов планировки территорий и (или)проектов межевания территорий) | **112,0** | 0,0 | 0% |
|  | **209 024,2** | **97 762,7** | 46,8% |

- 397,4 тыс.рублей направлено на оплату видеонаблюдения сада с.Новоснежное и др.расходы;

- в рамках проекта Агрошкола 581,9 тыс.рублей направлено на выгонку тюльпанов (1,5 тыс. штук луковиц), другие расходы проведены в целях оборудования информационных стендов, выращивание рассады цветочных культур и другие мероприятий.

- ассигнования в сумме 8 928,6 тыс. рублей не исполнены. Соглашение с министерством жилищной политики и энергетики Иркутской области на предоставление субсидии из областного бюджета находится на стадии формирования,

- 1 713,4 тыс. рублей или 50% плановых назначений направлены на оплату приобретения пищевого производственного оборудования и в соответствии с заключенным контрактом от 28.11.2022 года (лизинговые платежи).

- 95 059,9 тыс.рублей (ОБ- 85 841,2 тыс. рублей, МБ – 9 218,6 тыс. рублей) - плановые назначения 192 358,6 тыс.рублей , направлены на строительство надземного пешеходного моста через р. Снежная в п. Новоснежная в Слюдянском районе Иркутской области. Закуплены материалы, проведены бетонные работы по формированию 3-х опор моста.

- бюджетные ассигнования на подготовку документации по планировке территорий (проектов планировки территорий и (или)проектов межевания территорий) в сумме 112 тыс.рублей не исполнены.

**Муниципальная программа "Создание условий для оказания медицинской помощи населению на территории Слюдянского муниципального района"**

При плане 1 396,6 тыс. рублей исполнение составило **562,7 тыс.рублей** или 40,3 %.

- выплаты единовременного денежного пособия 2 специалистам здравоохранения в сумме 229,9 рублей (плановые назначения 344,8 тыс.рублей,

- на выплату ежемесячной компенсации расходов на оплату найма (поднайма) жилого помещения для отдельных категорий направлено 332,8 тыс.рублей (26% плановых назначений 724,8 тысрублей). За выплатой обратились 7 медицинских работников ОГБУЗ "Слюдянская районная больница".

- на профилактику социально-значимых заболеваний средства в сумме 327 тыс.рублней планируется направить в 3,4 квартале 2024года.

**Непрограммные направления деятельности**

На реализацию непрограммных расходов при плане 28 315,8 тыс. рублей направлено 16 884 тыс. рублей или 60 % от плановых назначений. Удельный вес непрограммных расходов в общих расходах бюджета составляет 1,4 %, из них,

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **ЦСР** | **Роспись на тек. год (бюджетн)** | **Сумма фактического расхода, руб.** | % исполнения |
| Обеспечение выплаты муниципальных пенсий | **7 387,3** | 3 747,3 | 51% |
| Председатель представительного органа Слюдянского муниципального района | **1 498,1** | 0,0 | 0% |
| Депутаты представительного органа Слюдянского муниципального района | **453,5** | 0,0 | 0% |
| Центральный аппарат представительного органа Слюдянского муниципального района | **618,9** | 311,5 | 50% |
| Выборы мэра Слюдянского муниципального района, депутатов думы Слюдянского муниципального района | **4 253,1** | 4 253,1 | 100% |
| Мобилизационная подготовка экономики Администрации Слюдянского муниципального района | **1 473,0** | 1 194,7 | 81% |
| Средства резервного фонда Администрации Слюдянского муниципального района | **250,0** | 0,0 | 0% |
| Осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | **5,3** | 5,3 | 100% |
| Осуществление областных государственных полномочий по организации проведения мероприятий по отлову и содержанию безнадзорных собак и кошек в границах населенных пунктов Иркутской области. | **1 358,1** | 457,8 | 34% |
| Контрольно-счетная палата Слюдянского муниципального района | **8 925,4** | 5 668,5 | 64% |
| Осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями по осуществлению финансового контроля | **2 093,1** | 1 245,7 | 60% |
|  | **28 315,8** | **16 884,0** | 60% |

**V. ДЕФИЦИТ БЮДЖЕТА, ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ СЛЮДЯНСКИЙ РАЙОН**

Дефицит бюджета района на 01.07.2024 года составил **21 184,7 тыс. рублей.**

В бюджет Слюдянского муниципального района привлечен бюджетный кредит на пополнение остатка средств на едином счете бюджета в сумме 12 000 тыс. рублей сроком 280 дней и процентной ставкой 0,1% годовых.

**И.о. председателя Комитета**

**финансов Слюдянского**

**муниципального района Н.А.Селезнёва**

Исполнители:

Яковлева Ю.А..,

Кирина С.А.

Тел.3954451209