|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Пояснительная записка** |  |  |  |

**Информация об исполнении бюджета Кадошкинского муниципального района за 2024 год.**

За 2024 год в бюджет Кадошкинского муниципального района поступило доходов по всем источникам в сумме 257,3 млн. руб. или 106,2 % к утвержденному годовому назначению.

Расходы за 2024 год исполнены на 95,7 % и составили 238,9 млн. руб.

Налоговых и неналоговых доходов в бюджет Кадошкинского муниципального района поступило в сумме82,3 млн. руб., что составляет 119,2 % от утвержденного задания.

Безвозмездные поступления из республиканского бюджета составили 159,2 млн. руб. или 99,7 % от назначений, из них дотация –51,8млн. руб., субвенций 83,8 млн.руб., субсидий 14,0 млн. руб.

В 2024году по сравнению с 2023 годом в бюджет Кадошкинского муниципального района поступило доходов больше на 36,0 млн. руб., в том числе: налоговых и неналоговых доходов поступило больше на 25,4млн. руб.; безвозмездных поступлений больше на 10,6 млн. руб.

Данные об исполнении доходной части бюджета Кадошкинского муниципального района за 2023 год приведены в таблице №1

Таблица №1

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателей | Кассовое исполнение за 2023 год | за 2024 год(тыс.руб.) | | |
| Назначение | кассовое исполнение | % исп. | % исп. к 2023 г. |
| 1.Налоговые и неналоговые доходы | 61527,7 | 82342,5 | 98123,3 | 119,2 | 159,5 |
| 2.Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы | 123494,3 | 159724,2 | 159201,6 | 99,7 | 128,9 |
| из них:  - дотации на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности | 32394,8 | 51513,8 | 51513,8 | 100,0 | 159,0 |
| - дотация на сбалансированность | 2078,2 | 270,5 | 270,5 | 100,0 | 13,0 |
| - субвенции | 63282,9 | 84100,1 | 83778,1 | 99,6 | 132,4 |
| - субсидии | 19697,0 | 14259,9 | 14059,3 | 98,6 | 71,4 |
| Иные межбюджетные трансферты | 5382,3 | 7664,5 | 7664,5 | 100,0 | 142,4 |
| **ИТОГО ДОХОДОВ:** | **185021,5** | **242066,7** | **257324,8** | **106,3** | **139,1** |

Проанализировав исполнение районного бюджета Кадошкинского муниципального района по доходам за 2024 год, отмечено, что в целом план поступлений доходов выполнен на 106,3 %, к годовым бюджетным назначениям,

- по коду бюджетной классификации 101 «налог на доходы физических лиц» выполнение составило 132,7 %;

- по коду бюджетной классификации 103 «акцизы по подакцизным товарам (ГСМ)» выполнение составило 107,3 %;

- по коду бюджетной классификации 105 «единый совокупный доход» выполнение составило 100,3 %;

- по коду бюджетной классификации 108 «госпошлина» выполнение составило 152,9 %;

- по коду бюджетной классификации 111 «доходы от использования имущества» выполнение составило к бюджетному назначению 147,6 %;

- по коду бюджетной классификации 112 «платежи при пользовании природными ресурсами» выполнение составило к бюджетному назначению 240,2 %.

- по коду бюджетной классификации 114 «доходы от продажи материальных и нематериальных активов» выполнение составило к бюджетному назначению 104,4 %.

- по коду бюджетной классификации 116«штрафы» - 102,0 %

**Исполнение бюджета Кадошкинского муниципального района за 2024 год по расходам**

Тыс.руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Раздел** | **Утверждено в бюджете на 2024 год** | **Исполнено в бюджете в 2024 году** | **% исполнения** |
| 01.«Общегосударственные вопросы» | 49419,7 | 46729,1 | 94,6 |
| 03.«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» | 3537,2 | 3425,7 | 96,8 |
| 04.«Национальная экономика» | 6854,2 | 6532,4 | 95,3 |
| 05.«Жилищно-коммунальное хозяйство» | 26910,0 | 26843,4 | 99,8 |
| 06.»Охрана окружающей среды» | 6199,8 | 3599,4 | 58,1 |
| 07. «Образование» | 125335,7 | 121569,3 | 97,0 |
| 08. «Культура и кинематография» | 19061,8 | 17205,7 | 95,3 |
| 10.«Социальная политика» | 7984,3 | 7772,6 | 97,3 |
| 11.«Физкультура и спорт» | 108,5 | 73,2 | 67,4 |
| 12.«Средства массовой информации» | 1700,0 | 1700,0 | 100,0 |
| 13.«Обслуживание государственного и муниципального долга» | 236,0 | 232,6 | 98,5 |
| 14. Межбюджетные трансферты | 3178,1 | 3178,1 | 100,0 |
| **ИТОГО РАСХОДОВ:** | **249525,3** | **238861,3** | **95,7** |

**Расходы бюджета**

**Общегосударственные вопросы**

По разделу «Общегосударственные вопросы» предусмотрено бюджетных ассигнований в сумме 49,4 млн. руб., исполнено 46,7 млн. руб., или на 94,6 % от утвержденных бюджетных назначений, в том числе на расходы на оплату труда – 44,4 млн. руб., при плане – 44,1 млн.руб. Доля расходов на общегосударственные вопросы в общей сумме кассовых расходов составила 19,6 %.

**Национальная безопасность и правоохранительная деятельность**

По разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» освоение составило 96,8 %, при плане 3,5млн. руб. исполнено 3,4млн. руб.:

- на обеспечение деятельности ЗАГСа предусмотрено бюджетных ассигнований в сумме 1048,4 тыс. руб., освоено 1041,3 тыс. руб., или на 99,3 % от утвержденных бюджетных назначений.

- на обеспечение деятельности муниципального казенного учреждения "Центр по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и вопросам Единой дежурно-диспетчерской службы Кадошкинского муниципального района" освоение –2336,8 тыс. руб. при плане 2332,3 тыс. руб.

**Национальная экономика**

По разделу 04 «Национальная экономика» утверждены расходы в общей сумме 6,8млн. руб., кассовое исполнение составило 6,5 млн. руб. или 95,3 % от утвержденных назначений.

Не освоенасубвенция по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев в сумме 110,3 тыс.руб.

Расходы на дорожное хозяйство по подразделу 0409 при плане 2537,4 тыс. руб. освоены в сумме 2537,4 тыс. руб. или на 100,0 %.Освоение денежных средствсельскими поселениями по переданнымполномочиях на содержание дорог – 2361,7 тыс. руб.

Частично не освоена субсидия на организацию транспортного обслуживания населения по муниципальным маршрутам на территории Республики Мордовия в сумме 211,2тыс.руб.

На проведение комплексных кадастровых работсельским поселениям перечислено в сумме 1112,7 тыс.руб.

**Жилищно-коммунальное хозяйство**

По разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» утверждены расходы в общей сумме 26910,0 тыс. руб., кассовое исполнение составило 26843,4 тыс.руб. или 99,8 % от утвержденной суммы. По подразделу 0501 при плане13,0 тыс. руб. освоено 6,4 тыс. руб. или 49,2 % от утвержденной суммы денежные средства направлялись на взносы за капитальный ремонт имущества в многоквартирных домах.Денежные средства направлялись также на строительство жилья, предоставляемого по договору найма жилого помещения в сумме 10080,9 тыс. руб.

По подразделу 0502 при плане 16816,0 тыс. руб. освоено 16756,0 тыс. руб. или 99,6% от утвержденной суммы. Так же сельским поселениям были перечислены иные межбюджетные трансферты на осуществление полномочий по организации в границах поселения водоснабжения населения, водоотведения, в пределах полномочий, установленных законодательством Российской Федерации в сумме 470,0 тыс. руб.

**Образование**

В бюджете Кадошкинского муниципального района по разделу «Образование» утверждены расходы в сумме 125335,7 тыс. руб., исполнение составило 121569,3тыс. руб. или97,0 %.

Освоены полностью Субсидии:

- на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях в сумме 2032,1т.р.,

Иные межбюджетные трансферты:

- на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях в сумме 683,1т.р.,

- на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций в сумме 6070,3т.р. субсидия

Субвенции на:

- госстандарт дошкольного образования в сумме 18758,1 тыс.руб.;

- госстандарт общего образования в сумме 56173,8 тыс.руб.;

Не полностью освоена субвенция на осуществление государственных полномочий Республики Мордовия по финансовому обеспечению отдыха и оздоровления детей в Республике Мордовия в каникулярное время, при плане 1372,7 тыс.руб. освоено 1256,8 тыс.руб.

Расходы по разделу «Дошкольное образование», утверждены в общей сумме 30721,1 тыс. руб., исполнено 28703,6 тыс. руб., или 93,4 %.

Расходы по разделу «Общее образование», утверждены в общей сумме 77898,3 тыс. руб., исполнено 77497,4 тыс. руб., или 99,5 %.

Расходы по разделу «Дополнительное образование детей», утверждены в общей сумме 14773,2 тыс. руб., исполнено 13701,2 тыс. руб., или 92,7 %.

Расходы по разделу «Молодежная политика», утверждены в общей сумме 35,0 тыс. руб., исполнено 34,9 тыс. руб., или99,7 %.

Расходы по разделу «Другие вопросы в области образования», утвержденыв общей сумме 1908,1 тыс. руб., исполнено 1632,1 тыс. руб., или85,5 %., в том числе расходы на оздоровления детей в Республике Мордовия в каникулярное время, при плане 1372,7тыс.руб. освоено 1256,8тыс.руб., содержание методического кабинета при плане 506,8тыс.руб. освоено 375,3тыс.руб.,

**Культура**

Расходы по разделу «Культура, искусство и кинематография», утверждены в общей сумме 18061,8 тыс. руб., исполнено 17205,7 тыс. руб., или 95,3 %.

В полном объеме освоены:

-субсидия бюджетам муниципальных районов на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек в сумме 600,0 тыс. руб. Денежные средства направлены на пошив костюмов и обуви для танцевальных костюмом в районном Доме Культуры;

- субсидия бюджетам на поддержку отрасли культуры в сумме 220,9 тыс. руб. Денежные средства были направлены на модернизацию библиотек в части комплектования книжных фондов библиотек.

**Физкультура и спорт**

По разделу «Физкультура и спорт» расходы утверждены в сумме 108,5 тыс. руб., исполнено 73,2 тыс. руб. или на 67,4 %. Денежные средства выделялись по факту проведения мероприятий.

**Социальная политика**

Расходы по разделу «Социальная политика» при плане 7984,3 тыс. руб. исполнены в сумме 7772,6 тыс. руб. или на 97,3 %. Расходы на муниципальную пенсию составили 605,5тыс.руб. – задолженности по выплатам нет.

Расходы по разделу «Социальное обеспечение населения» при плане 230,5 тыс. руб. исполнены в сумме 226,6 тыс. руб. или на 98,3 %. На 98,0 % исполнены расходы на организацию предоставления бесплатного питания обучающимся с ограниченными возможностями здоровья в муниципальных образовательных организациях, в том числе в случае обучения по медицинским показаниям на дому при плане 130,2тыс.руб.исполнение составило 127,6тыс.руб. На 87,6 % исполнены расходы на осуществление государственных полномочий Республики Мордовия по организации предоставления обучающимся в муниципальных общеобразовательных организациях Республики Мордовия из малоимущих семей питания с освобождением от оплаты его стоимости при плане 679,9тыс.руб.исполнение составило 595,8тыс.руб.

По данному разделуза счет средств местного бюджета выделены и освоены денежные средства на организацию предоставления бесплатного двухразового питания в муниципальных общеобразовательных организациях членам семей военнослужащих, обучающимся, осваивающим образовательные программы начального общего, основного общего и среднего общего образованияв сумме 314,0 тыс.руб., дошкольного образования – 85,9 тыс. руб.

Не полностью освоена субсидия по предоставлению компенсационной выплаты молодым специалистам, трудоустроившимся в сельскохозяйственные организации и организации системы государственной ветеринарной службы в год окончания образовательных организаций либо после завершения военной службы по призыву на срок не менее 5 лет в сумме 3,9тыс.руб.

По разделу «Охрана семьи и детства» освоены за счет средств РБ опекунские выплаты и выплаты приемным родителям в сумме 1145,7тыс.руб. при плане 1138,8тыс.руб.

Так же приобретена 3 квартира детям-сиротам на общую сумму 4678,3тыс.руб.

**Средства массовой информации**

По данному разделу на 100,0 % освоены денежные средства на поддержку социально ориентированных некоммерческих организаций (районная газета «Возрождение») в сумме 1700,0 тыс.руб.

**Сведения о государственном (муниципальном) долге консолидированного бюджета.**

Объем муниципальногодолга по состоянию на 01.01.2025 года составил 31 563,6руб. За 2024 год начислено и оплачено процентов за пользование кредитом бюджету Кадошкинского муниципального района в сумме 33, 2 тыс. руб. и по графику реструктуризации произведен возврат кредита в сумме 1008,8 тыс. руб.

**Межбюджетные трансферты**

Полностью за счет средств местного бюджета освоены денежные средств в виде субсидии на софинансирование расходных обязательств по финансовому обеспечению деятельности органов местного самоуправления и муниципальных учреждений в сумме 3171,4тыс.руб.

Остаток средств бюджета Кадошкинского муниципального района на 01.01.2025 года составляет 25981,8 тыс. руб.