**-ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

**к отчету об исполнении бюджета**

**на 01 января 2025 года**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | КОДЫ |
| Наименование финансового органа: Яковлевский | Форма по ОКУД | 0503160 |
| Наименование бюджета: муниципальные образования | Дата | 01.01.2025 |
|  | По ОКПО | 72288811 |
|  | Глава по БК | 971 |
|  |  |  |
| Периодичность: годовая | ОКАТО | 05559000 |
| Единица измерения: руб. | По ОКЕИ | 383 |

**Раздел 1 "Организационная структура"**

Бюджет Яковлевского муниципального округа включает расходы семи главных распорядителей бюджетных средств.

Общее количество учреждений на конец отчетного периода составило 22 учреждения. Из них четыре учреждения относятся к органам власти и восемнадцать муниципальных учреждений, в том числе четыре казенных, четырнадцать бюджетных учреждений.

Всего муниципальных учреждений на конец 2024 года – 18, в том числе:

муниципальное казенное учреждение «Хозяйственное управление Яковлевского муниципального округа»; Муниципальное казенное учреждение «Центр обеспечения и сопровождения образования» Яковлевского муниципального округа; Муниципальное казенное учреждение «Управление культуры» Яковлевского муниципального округа; Муниципальное казенное учреждение «Централизованная библиотечная система» Яковлевского муниципального округа, всего четыре казенных учреждения;

четырнадцать бюджетных учреждений:

четыре муниципальных бюджетных дошкольных образовательных учреждений (МБДОУ «Детский сад ст. Сысоевка»; МБДОУ «Детский сад с. Варфоломеевка»; МБДОУ «ЦРР с. Новосысоевкв»; МБДОУ «ЦРР с. Яковлевка);

пять муниципальных бюджетных общеобразовательных учреждений (МБОУ СОШ №1 с. Новосысоевка; МБОУ СОШ №2 с. Новосысоевка; МБОУ СОШ №1 с. Варфоломеевка, МБОУ СОШ №2 с. Варфоломеевка; МБОУ «СОШ с. Яковлевка»);

три учреждения дополнительного образования (Муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования «Детский оздоровительно-образовательный спортивный центр» с. Яковлевка Яковлевского муниципального округа; Муниципальное бюджетное загородное стационарное учреждение отдыха и оздоровления детей «Юность»; МБУДО «Яковлевская детская школа искусств» Яковлевского муниципального округа);

Муниципальное бюджетное учреждение «Централизованная клубная система» Яковлевского муниципального округа;

Муниципальное бюджетное учреждение «Редакция газеты «Сельский труженик» Яковлевского муниципального округа.

Участников бюджетного процесса, главных распорядителей бюджетных средств, органов власти – 4, в том числе:

Администрация Яковлевского муниципального округа, Дума Яковлевского муниципального округа, Контрольно-счетная палата Яковлевского муниципального округа, Финансовое управление Администрации Яковлевского муниципального округа.

В сравнении с 2023 годом общее количество учреждений не изменилось.

Штатная численность работающих за 2024 год составила 615,52 единиц. Фактическая численность за отчетный период всего составила 524,78 единиц.

**Раздел 2 «Результаты деятельности»**

В целях социально-экономического развития и оздоровления муниципальных финансов Яковлевского муниципального округа осуществлены следующие меры:

1. Меры, направленные на снижение уровня дотационности и увеличение налоговых и неналоговых доходов бюджета:
	1. В соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 22 июня 2019 года № 796 «Об общих требованиях к оценке налоговых расходов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» до 1 июня 2024 года проведена оценка эффективности налоговых льгот (расходов), в том числе пониженных ставок по налогам.
	2. До 1 августа 2024 года результаты оценки эффективности налоговых льгот (расходов), в том числе пониженных ставок по налогам были представлены в министерство финансов Приморского края. По итогам проведенной оценки, эффективность предоставляемых налоговых льгот по местным налогам признана положительной. Предоставляемые льготы по местным налогам признаны эффективными.
	3. Обеспечен рост налога на доходы физических лиц в консолидированный бюджет Приморского края (контингент) по итогам исполнения консолидированного бюджета Приморского края за 2024 год по сравнению с уровнем исполнения 2023 года в сопоставимых условиях на 50 393 109,06 рублей.
	4. Не допущен рост недоимки по налогам, формирующим краевой бюджет, бюджет муниципального округа по состоянию на 01 января 2025 года за период с начала финансового года.
	5. По состоянию на 1 января 2025 года просроченная дебиторская задолженность бюджета Яковлевского муниципального округа по платежам за аренду земельных участков и по платежам за аренду имущества отсутствует. В результате проведенной претензионно-исковой работы, проведенной в течение 2024 года, просроченная дебиторская задолженность ликвидирована в полном объеме. По сравнению с 2024 годом общая задолженность уменьшена на 754 991,45 рублей.
	6. Все проекты решений о внесении изменений в решение Думы Яковлевского муниципального округа «О бюджете Яковлевского муниципального округа на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» направлялись на согласование в министерство финансов Приморского края до внесения указанных проектов решений на рассмотрение в представительный орган Яковлевского муниципального округа.
	7. Проект решения Думы Яковлевского муниципального округа о бюджете Яковлевского муниципального округа на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов направлен на согласование в министерство финансов Приморского края о соответствии требованиям бюджетного законодательства Российской Федерации, об обеспечении в полном объеме первоочередных расходов бюджета Яковлевского муниципального округа в установленные Соглашением сроки.
2. Меры, направленные на оптимизацию расходов бюджета Яковлевского муниципального округа:
	1. Муниципальным округом соблюдены нормативы формирования расходов на содержание органов местного самоуправления, нормативов формирования расходов на оплату труда выборных должностных лиц, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе в органах местного самоуправления Яковлевского муниципального округа, установленных Правительством Приморского края на 2024 год.
	2. Осуществлено повышение оплаты труда отдельных категорий работников, определенных указами Президента Российской Федерации, в соответствии с темпами роста средней заработной платы, установленными планами мероприятий («дорожными картами») изменений в отраслях социальной сферы, направленных на повышение эффективности в сферах образования и науки, культуры.
	3. По состоянию на 1 января 2025 года просроченной кредиторской задолженности по принятым обязательствам бюджета Яковлевского муниципального округа в части расходов на оплату труда, уплату взносов по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам, а также по оплате коммунальных услуг нет.
	4. Распоряжением Администрации Яковлевского муниципального округа от 11.03.2024 № 264-ра «О мерах по росту доходного потенциала, оптимизации расходов и совершенствованию долговой политики Яковлевского муниципального округа в 2024-2026 годах» утвержден план мероприятий на период 2024-2026 годов. В течение 2024 года план мероприятий являлся актуальным. Изменения и дополнения не вносились.
	5. Основные направления долговой политики Яковлевского муниципального района утверждены постановлением Администрации Яковлевского муниципального округа от 29 декабря 2023 года № 255-па на период с 2024 по 2026 годы и в течение 2024 года являлись актуальными. Задолженность по кредитам отсутствует. Задолженность по уплате процентов за пользование бюджетными кредитами отсутствует.
	6. Приобретено 9 жилых помещений специализированного жилищного фонда по договорам найма специализированных жилых помещений для обеспечения детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей.
	7. Соблюдены предельные значения дефицита бюджета Яковлевского муниципального округа, установленные статьей 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, требования к предельному объему заимствований Яковлевского муниципального округа, установленные статьей 106 Бюджетного кодекса Российской Федерации, требования к объему муниципального долга, установленные частью 5 статьи 107 Бюджетного кодекса и требования к объему расходов на обслуживание муниципального долга, установленные статьей 111 Бюджетного кодекса Российской Федерации.
3. Соблюдены следующие дополнительные обязательства:
	1. В сроки, установленные постановлением Администрации Приморского края от 16 июля 2008 года № 157-па «О Порядке предоставления документов и материалов, необходимых для подготовки заключения о соответствии требованиям бюджетного законодательства Российской Федерации внесенного в представительный орган муниципального образования Приморского края проекта местного бюджета на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период)», обеспечено направление в министерство финансов Приморского края документов и материалов, необходимых для подготовки заключения о соответствии требованиям бюджетного законодательства Российской Федерации внесенного в Думу Яковлевского муниципального округа проекта бюджета Яковлевского муниципального округа на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов.
	2. В течение 2024 года не допущено принятие решений, приводящих к увеличению численности муниципальных служащих органов местного самоуправления Яковлевского муниципального округа, за исключением случаев, связанных с увеличением объема полномочий и функций органов местного самоуправления, обусловленных изменением федерального, краевого законодательства, осуществлением функций координаторов муниципальных проектных офисов, преобразованием муниципальных образований в муниципальные округа, а так же к увеличению численности работников муниципальных учреждений.
	3. Органами местного самоуправления Яковлевского муниципального округа не принимались решения о повышении оплаты труда работников органов местного самоуправления на уровень, превышающий темпы повышения оплаты труда работников органов государственной власти Приморского края.
	4. По состоянию на 1 января 2025 года, а также по состоянию на 1-е число каждого месяца отчетного периода просроченной задолженности по долговым обязательствам Яковлевского муниципального округа по данным долговой книги не допущено.
	5. Отчет о выполнении Плана мероприятий по росту доходного потенциала, оптимизации расходов и совершенствованию долговой политики Яковлевского муниципального района по состоянию на 01 января 2025 года подготовлен и направлен в министерство финансов Приморского края в срок до 01 февраля 2025 года.
	6. Новые расходные обязательства, не связанные с решением вопросов, отнесенных Конституцией Российской Федерации, федеральными законами, законами Приморского края к полномочиям органов местного самоуправления, не устанавливались.

Постановлением Правительства Приморского края от 26 декабря 2023 года № 945-пп «О нормативах формирования расходов на содержание органов местного самоуправления городских округов, муниципальных округов и муниципальных районов Приморского края и нормативах формирования расходов на оплату труда выборных должностных лиц, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе в органах
местного самоуправления городских округов, муниципальных округов и муниципальных районов Приморского края, на 2024 год» утверждены соответствующие нормативы.

Всего расходов на содержание органов местного самоуправления Яковлевского муниципального округа за 2024 год осуществлено в сумме 121 737 368,35 рублей. Фактический норматив формирования расходов на СОМСУ составил 26,79 процентов при утвержденном нормативе 34,95 процента.

Расходы на оплату труда главы муниципального образования осуществлены в сумме 2 922 831,10 рублей, или 107,59 процента от норматива 2 716 700,00 рублей. Превышение утвержденного норматива на 206 131,10 рублей связано с выплатой главе Яковлевского муниципального округа поощрения за счет иных дотаций местным бюджетам, выделенных из краевого бюджета в 2024 году, источником финансового обеспечения которых являются межбюджетные трансферты в форме дотаций (гранта) из федерального бюджета, что соответствует требованиям постановления Правительства Приморского края от 26 декабря 2023 года № 945-пп «О нормативах формирования расходов на содержание органов местного самоуправления городских округов, муниципальных округов, муниципальных районов Приморского края и нормативах формирования расходов на оплату труда выборных должностных лиц, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе в органах местного самоуправления городских округов, муниципальных округов и муниципальных районов Приморского края, на 2024 год» (в ред. от 25.12.2024).

Расходы на оплату труда председателя представительного органа муниципального образования произведены в сумме 2 666 812,05 рублей, или 98,16 процента от норматива 2 716 700,00 рублей.

В рамках реализации задачи по внедрению программно-целевого принципа планирования расходов бюджета в 2024 году в муниципальном округе осуществлялось исполнение 17 программ с общим объемом финансирования – 957 579 857,85 рублей, что составляет 96,46% от общего объема расходов бюджета.

В соответствии с решением Думы Яковлевского муниципального округа от 19 декабря 2023 года № 181-НПА «О бюджете Яковлевского муниципального округа на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий 17 муниципальных программ Яковлевского муниципального округа (далее МП) были утверждены в объеме 896 060 876,06 рублей.

Согласно отчету, общее количество реализованных программ на конец года составило 17. Бюджетные назначения, предусмотренные на исполнение программной части местного бюджета в 2024 году в общей сумме увеличены на 84 451 242,69 рублей, из них:

увеличены плановые показатели по одиннадцати муниципальным программам:

«Укрепление общественного здоровья населения Яковлевского муниципального округа» на 2024 - 2030 годы – 86 000,00 рублей; «Развитие образования Яковлевского муниципального округа» на 2024 – 2030 годы – 36 405 125,93 рублей; «Обеспечение качественными услугами жилищно-коммунального хозяйства населения Яковлевского муниципального округа» на 2024 – 2030 годы – 8 889 244,54 рублей; «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности Яковлевского муниципального округа» на 2024 – 2030 годы – 4 255 793,71 рублей; «Содержание и благоустройство Яковлевского муниципального округа» на 2024 – 2030 годы – 1 372 095,68 рублей; «Формирование современной городской среды населенных пунктов на территории Яковлевского муниципального округа» на 2024 – 2030 годы – 1 555 168,08 рублей; «Развитие транспортного комплекса Яковлевского муниципального округа» на 2024 – 2030 годы – 59 516 458,96 рублей; «Информационно-техническое обеспечение органов местного самоуправления Яковлевского муниципального округа» на 2024 – 2030 годы – 1 702 621,27 рублей; «Молодежь – Яковлевскому муниципальному округу на 2024 – 2030 годы» - 620 000,00 рублей; «Экономическое развитие и инновационная экономика Яковлевского муниципального округа» на 2024 – 2030 годы - 10 715 133,66 рублей; «Противодействие коррупции в Яковлевском муниципальном округе»» на 2024 – 2030 годы – 21 000,00 рублей; всего на 125 138 641,83 рублей;

уменьшены бюджетные ассигнования на реализацию следующих муниципальных программ:

 «Социальная поддержка населения Яковлевского муниципального округа» на 2024 – 2030 годы – 25 354 989,98 рублей; «Развитие культуры в Яковлевском муниципальном округе» на 2024 – 2030 годы – 13 593 731,41 рублей; «Развитие физической культуры и спорта в Яковлевском муниципальном округе» на 2024 – 2030 годы – 118 641,69 рублей; «Развитие сельского хозяйства в Яковлевском муниципальном округе» на 2024 – 2030 годы – 728 000,00 рублей; «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда на территории Яковлевского муниципального округа» на 2024 – 2030 годы – 798 142,02 рублей; «Профилактика правонарушений на территории Яковлевского муниципального округа» на 2024 – 2030 годы – 93 894,04 рублей; всего на 40 687 399,14 рублей.

Таким образом, уточненные бюджетные назначения на реализацию мероприятий муниципальных программ в 2024 году составили 980 512 118,75 рублей, кассовое исполнение расходов – 957 579 857,85 рублей, или 97,66%.

Непрограммная часть расходов местного бюджета исполнена в объеме 35 186 476,09 рублей, или на 99,17% (уточненные бюджетные назначения – 35 482 278,00 рублей). На их долю в общем объеме исполненных расходов приходится 3,54%.

Анализ исполнения бюджетных ассигнований за 2024 год в разрезе непрограммной и программной части местного бюджета представлен в таблице.

рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п\п | Наименование | Уточненные бюджетные назначения на 2024 год | Исполнение за 2024 год | Неисполненные уточненные бюджетные назначения |
| сумма | уд.вес в общем объеме расходов,% | сумма | % исполнения | уд.вес в общем объеме расходов,% |
| 1 | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
|   | **Программная часть местного бюджета, всего** | **980 512 118,75** | **96,51** | **957 579 857,85** | **97,66** | **96,46** | **22 932 260,90** |
| 1. | Укрепление общественного здоровья населения Яковлевского муниципального округа на 2024-2030 годы | 251 000,00 | 0,02 | 250 805,04 | 99,92 | 0,03 | 194,96 |
| 2. | Развитие образования Яковлевского муниципального округа на 2024-2030 годы | 477 448 335,13 | 46,99 | 475 186 425,34 | 99,53 | 47,86 | 2 261 909,79 |
| 3. | Социальная поддержка населения Яковлевского муниципального округа на 2024-2030 годы | 62 870 196,80 | 6,19 | 60 095 438,23 | 95,59 | 6,05 | 2 774 758,57 |
| 4. | Развитие культуры в Яковлевском муниципальном округе на 2024-2030 годы | 92 087 232,65 | 9,06 | 86 446 440,10 | 93,87 | 8,71 | 5 640 792,55 |
| 5. | Обеспечение качественными услугами жилищно-коммунального хозяйства населения Яковлевского муниципального округа на 2024-2030 годы | 31 740 791,50 | 3,12 | 31 399 468,39 | 98,92 | 3,16 | 341 323,11 |
| 6. | Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности Яковлевского муниципального округа на 2024-2030 годы | 5 705 793,71 | 0,56 | 5 705 793,71 | 100,00 | 0,57 | - |
| 7 | Содержание и благоустройство Яковлевского муниципального округа на 2024-2030 годы | 13 963 684,86 | 1,37 | 13 446 318,17 | 96,29 | 1,35 | 517 366,69 |
| 8. | Развитие физической культуры и спорта в Яковлевском муниципальном округе на 2024-2030 годы | 9 331 311,92 | 0,92 | 9 331 296,28 | 100,00 | 0,94 | - |
| 9. | Формирование современной городской среды населенных пунктов на территории Яковлевского муниципального округа на 2024-2030 годы | 10 050 366,93 | 0,99 | 10 050 366,93 | 100,00 | 1,01 | - |
| 10. | Развитие транспортного комплекса Яковлевского муниципального округа на 2024-2030 годы | 87 891 566,90 | 8,65 | 77 577 067,77 | 88,26 | 7,81 | 10 314 499,13 |
| 11. | Информационно-техническое обеспечение органов местного самоуправления Яковлевского муниципального округа на 2024-2030 годы | 11 602 621,27 | 1,14 | 11 602 621,27 | 100,00 | 1,17 | - |
| 12. | Развитие сельского хозяйства в Яковлевском муниципальном округе на 2024-2030 годы | 30 000,00 | 0,01 | 30 000,00 | 100,00 | 0,01 | - |
| 13. | Молодежь - Яковлевскому округу на 2024-2030 годы | 3 380 900,00 | 0,33 | 3 380 900,00 | 100,00 | 0,34 | - |
| 14. | Экономическое развитие и инновационная экономика Яковлевского муниципального округа на 2024-2030 годы | 161 518 341,14 | 15,90 | 160 443 860,12 | 99,33 | 16,16 | 1 074 481,02 |
| 15. | Переселение граждан из аварийного жилищного фонда на территории Яковлевского муниципального округа на 2024 – 2030 годы | 3 201 857,98 | 0,32 | 3 201 857,98 | 100,00 | 0,32 | - |
| 16. | Профилактика правонарушений на территории Яковлевского муниципального округа на 2024 – 2030 годы | 9 318 117,96 | 0,92 | 9 311 198,52 | 99,93 | 0,94 | 6 919,44 |
| 17. | Противодействие коррупции в Яковлевском муниципальном округе на 2024 – 2030 годы | 120 000,00 | 0,01 | 120 000,00 | 100,00 | 0,01 | - |
|  | **Непрограммная часть местного бюджета** | **35 482 278,00** | **3,49** | **35 186 476,09** | **99,17** | **3,54** | **295 801,91** |
|  | **ВСЕГО РАСХОДОВ** | **1 015 994 396,75** | **100,00** | **992 766 333,94** | **97,71** | **100,00** | **23 228 062,81** |

Разработчиками, ответственными исполнителями и соисполнителями утвержденных муниципальных программ являются главные распорядители бюджетных средств и отделы администрации округа.

В отчетном периоде расходы местного бюджета на организацию дополнительного профессионального образования муниципальных служащих и работников муниципальных учреждений составили 155 350 рублей, в том числе: средства местного бюджета – 141 250 рублей, средства краевого бюджета – 14 100 рублей. Общая численность обученных – 15 человек. Расходы местного бюджета на получение дополнительного образования 5 муниципальных служащих составили 73 250 рублей. На обучение 10 работников муниципальных учреждений направлено 82 100 рублей (средства бюджета муниципального округа – 68 000 рублей, средства бюджета субъекта Российской Федерации – 14 100 рублей.

**Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении бюджета»**

Согласно отчету об исполнении бюджета Яковлевского муниципального округа (ф. 0503317) бюджет Яковлевского муниципального округа на 2024 год, с учетом внесенных изменений, утвержден:

по доходам – 975 881 163,95 рублей;

по расходам – 1 015 994 396,75 рублей;

дефицит – 40 113 232,80 рублей.

Кассовое исполнение бюджета Яковлевского муниципального округа в 2024 году составило:

по доходам – 958 486 122,28 рублей, или 98,22% от плановых назначений,

по расходам – 992 766 333,94 рублей, или 97,71% от плановых назначений,

дефицит – 34 280 211,66 рублей.

Бюджет Яковлевского муниципального округа был утвержден решением Думы Яковлевского муниципального округа от 19 декабря 2023 года № 181-НПА «О бюджете Яковлевского муниципального округа на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» по доходам в сумме - 935 002 772,14 рублей, по расходам – 939 848 555,00 рублей, размер дефицита бюджета муниципального округа – 4 845 782,86 рублей.

План по налоговым и неналоговым доходам муниципального округа был утвержден в объеме 519 845 000,00 рублей.

В ходе исполнения бюджета муниципального округа в отчетном финансовом году, решениями Думы округа плановые назначения по налоговым и неналоговым доходам корректировались 5 раз.

Решением Думы Яковлевского муниципального округа от 23 апреля 2024 года № 282-НПА «О внесении изменений в решение Думы Яковлевского муниципального округа «О бюджете Яковлевского муниципального округа на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов»:

- уменьшен план по налогу на доходы физических лиц на сумму 943 743 000,00 рублей;

- увеличен план по единому сельскохозяйственному налогу на сумму 252 000,00 рублей;

- увеличен план по прочим доходам от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) на сумму 5 000,00 рублей.

Решением Думы Яковлевского муниципального округа от 25 июня 2024 года № 339-НПА «О внесении изменений в решение Думы Яковлевского муниципального округа «О бюджете Яковлевского муниципального округа на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов»:

- уменьшен план по налогу на доходы физических лиц на сумму 3 792 000,00 рублей;

- увеличен план по единому сельскохозяйственному налогу на сумму 407 000,00 рублей;

- увеличен план по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения, зачисляемому в бюджеты муниципальных округов на сумму 700 000,00 рублей;

- увеличен план по доходам от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности на сумму 2 300 000,00 рублей;

- увеличен план по административным штрафам, установленным законами субъектов Российской Федерации об административных правонарушениях на сумму 40 000,00 рублей;

- увеличен план по платежам, уплачиваемым в целях возмещения вреда на сумму 345 000,00 рублей.

Решением Думы Яковлевского муниципального округа от 24 сентября 2024 года
№ 392-НПА «О внесении изменений в решение Думы Яковлевского муниципального округа «О бюджете Яковлевского муниципального округа на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов»:

- уменьшен план по налогу на доходы физических лиц на сумму 10 519 546,00 рублей;

- увеличен план по единому сельскохозяйственному налогу на сумму 247 000,00 рублей;

- увеличен план по плате по соглашениям об установлении сервитута в отношении земельных участков, находящихся в государственной или муниципальной собственности на сумму 86 305,00 рублей;

- увеличены административные штрафы, установленные Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях на сумму 45 000,00 рублей;

- увеличен план по административным штрафам, установленным законами субъектов Российской Федерации об административных правонарушениях на сумму 50 000,00 рублей;

- увеличен план по штрафам, неустойкам, пене, уплаченным в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед государственным (муниципальным) органом, органом управления государственным внебюджетным фондом, казенным учреждением, Центральным банком Российской Федерации, иной организацией, действующим от имени Российской Федерации на сумму 91 241,00 рублей.

Решением Думы Яковлевского муниципального округа от 26 ноября 2024 года № 423-НПА «О внесении изменений в решение Думы Яковлевского муниципального округа «О бюджете Яковлевского муниципального округа на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов»:

- уменьшен план по налогу на доходы физических лиц на сумму 1 717 189,00 рублей;

- увеличен план по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения на 50 000,00 рублей;

- уменьшен план по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения, зачисляемому в бюджеты муниципальных округов на сумму 700 000,00 рублей;

- увеличен план по земельному налогу на сумму 383 000,00 рублей;

- увеличен план по государственной пошлине по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями на сумму 550 000,00 рублей;

- увеличен план по доходам, получаемым в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) на сумму 200 000,00 рублей;

- увеличены план по доходам от продажи земельных участков, находящимся в государственной и муниципальной собственности на сумму 500 000,00 рублей;

- увеличен план по административным штрафам, установленным Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях на сумму 30 000,00 рублей;

- увеличен план по административным штрафам, установленным законами субъектов Российской Федерации об административных правонарушениях на сумму 50 000,00 рублей;

- увеличен план по платежам, уплачиваемым в целях возмещения вреда на сумму 359 189,00 рублей.

Решением Думы Яковлевского муниципального округа от 24 декабря 2024 года
№ 452-НПА «О внесении изменений в решение Думы Яковлевского муниципального округа «О бюджете Яковлевского муниципального округа на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов»:

- уменьшен план по налогу на доходы физических лиц на сумму 40 012 700,00 рублей;

- уменьшен план по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения на 30 000,00 рублей;

- уменьшен план по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения, зачисляемому в бюджеты муниципальных округов на сумму 200 000,00 рублей;

- увеличен план по налогу на имущество физических лиц на сумму 1 002 000,00 рублей;

- увеличен план поземельному налогу на сумму 900 00,00 рублей;

- увеличен план по государственной пошлине по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями на сумму 300 000,00 рублей;

- увеличены план по доходам, получаемым в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казённых) на сумму 536 000,00 рублей;

- увеличен план по прочим доходам от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) на сумму 80 000,00 рублей;

- уменьшен план по плате за негативное воздействие на окружающую среду на сумму 1 368 160,00 рублей;

- увеличен план по доходам от оказания платных услуг (работ) на сумму 150,00 рублей;

-увеличен план по доходам от компенсации затрат государства на сумму 200 910,00 рублей;

- уменьшен план по доходам от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (за исключением движимого имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) на сумму 9 827 058,95 рублей;

- увеличен план по доходам от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности на сумму 369 000,00 рублей;

- увеличен план по административным штрафам, установленным законами субъектов Российской Федерации об административных правонарушениях на сумму 100 000,00 рублей;

- увеличены план по штрафам, неустойкам, пеням, уплаченным в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед государственным (муниципальным) органом, органом управления государственным внебюджетным фондом, казенным учреждением, Центральным банком Российской Федерации, иной организацией, действующим от имени Российской Федерации на сумму 950 784,00 рублей;

- увеличен план по платежам, уплачиваемым в целях возмещения вреда на сумму 19 985,00 рублей.

С учетом внесенных изменений, план по доходам бюджета муниципального округа на 2024 год составил 975 881 163,95 рублей, в том числе объем налоговых и неналоговых доходов – 462 840 910,05 рублей, объем безвозмездных поступлений, получаемых от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации - 513 040 253,90 рублей.

**ИСПОЛНЕНИЕ ОСНОВНЫХ ДОХОДНЫХ ИСТОЧНИКОВ БЮДЖЕТА**

Исполнение доходной части бюджета Яковлевского муниципального округа за 2024 год составило в сумме 958 486 122,28 рублей при утвержденных плановых назначениях в сумме 975 881 163,95 рублей, или 98,22 процента. В структуре поступивших доходов бюджета муниципального округа за отчетный год налоговые и неналоговые доходы составили 47,40 процента, доля безвозмездных поступлений – 52,60 процентов.

 рублей

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | План | Исполнение | Отклонение (+;-) гр. 3 – гр. 2 | Процент исполнения | Удельный вес доходов в общем объеме поступлений |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **ДОХОДЫ, всего** | **975 881 163,95** | **958 486 122,28** | **- 17 395 041,67** | **98,22** | **100,00** |
| Налоговые и неналоговые доходы | 462 840 910,05 | 454 337 072,16 | - 8 503 837,89 | 98,16 | 47,40 |
| Безвозмездные поступления | 513 040 253,90 | 504 275 439,12 | - 8 764 814,78 | 98,29 | 52,60 |

**НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ**

Бюджет Яковлевского муниципального округа по налоговым и неналоговым доходам за 2024 год исполнен на 98,16%, при уточненных плановых назначениях в сумме 462 840 910,05 рублей, фактические поступления составили 454 337 072,16 рублей.

**Исполнение плановых назначений по налоговым и неналоговым доходам бюджета Яковлевского муниципального округа за 2024 год**

 рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Утверждено на 2024 год | Исполнено за 2024 год | % исполнения |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Всего налоговых и неналоговых доходов | 462 840 910,05 | 454 337 072,16 | 98,16 |
| в том числе: |  |  |  |
| налоговые доходы | 446 592 565,00 | 438 179 190,14 | 98,12 |
| неналоговые доходы | 16 248 345,05 | 16 157 882,02 | 99,44 |

Бюджет Яковлевского муниципального округа по налоговым и неналоговым доходам за 2024 год исполнен на 98,16%, при уточненных плановых назначениях в сумме 462 840 910,05 рублей, фактические поступления составили 454 337 072,16 рублей.

По сравнению с 2023 годом в сопоставимых условиях в бюджет муниципального района поступило в 2024 году налоговых и неналоговых доходов больше на 58 697 239,27 рублей, в основном за счет увеличения поступлений налоговых доходов в виде налога на доходы физических лиц по причине увеличения размера дополнительного норматива отчислений от налога на доходы физических лиц в бюджет муниципального округа на 3,8177298%, а также увеличения фонда оплаты труда работников учреждений, организаций и предприятий.

рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Фактическое поступление в бюджет за 2023 год  | Фактическое поступление в бюджет за 2024 год | Отклонение |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Налоговые и неналоговые доходы бюджета Яковлевского муниципального округа - всего | 395 639 832,89 | 454 337 072,16 | + 58 697 239,27 |
| в том числе: |  |  |  |
|  налог на доходы физических лиц | 344 293 621,01 | 405 436 148,59 | + 61 142 527,58 |

Структура доходов бюджета Яковлевского муниципального округа представлена налоговыми, неналоговыми доходами и безвозмездными поступлениями. Объем налоговых и неналоговых доходов бюджета за 2024 год составил 454 337 072,16 рублей:

- налоговые доходы - в сумме 438 179 190,14 рублей, или 96,44% в общем объеме налоговых и неналоговых доходов,

- неналоговые доходы - в сумме 16 157 882,02 рублей, или 3,56% в общем объеме налоговых и неналоговых доходов.

***Налоговые доходы***

Удельный вес налоговых доходов в 2024 году в общем объеме фактических поступлений налоговых и неналоговых доходов местного бюджета составил 96,44 % или 438 179 190,14 рублей. Наибольший удельный вес в общем объеме налоговых доходов занимают:

- налог на доходы физических лиц – 92,53%,

- акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации – 4,26%.

Плановые назначения по налоговым доходам бюджета Яковлевского муниципального округа на 2024 год составили 446 592 565,00 рублей. Исполнено за отчетный период 438 179 190,14 рублей или на 98,12%. По сравнению с 2023 годом в бюджет округа поступило налоговых доходов больше на 67 974 496,40 рублей.

**- налог на доходы физических лиц (1 01 02000 01 0000 000)**

Является основным источником доходов бюджета Яковлевского муниципального округа.

Фактическое поступление налога на доходы физических лиц в бюджет муниципального округа за 2024 год составило 405 436 148,59 рублей. По отношению к отчетному периоду 2023 года поступления увеличились на 61 142 527,58 рублей. При этом, плановые назначения на 2024 год исполнены на 97,53% при утвержденном годовом плане 415 701 565,00 рублей. Причиной невыполнения плана по налогу на доходы физических лиц послужило снижение поступлений налога по учреждениям Министерства обороны РФ (воинских частей).

Общий норматив отчислений по налогу на доходы физических лиц в бюджет Яковлевского муниципального округа в 2024 году составлял 98,1933155 %. Решением Думы Яковлевского муниципального округа от 27 июня 2023 года № 27 «О согласовании замены части дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности Яковлевского муниципального округа Приморского края» согласован вопрос о замене 100 процентов дотации на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности муниципальных округов дополнительным нормативом отчислений от налога на доходы физических лиц на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов. Дополнительный норматив, в соответствии с Законом Приморского края «О краевом бюджете на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов», на 2024 год установлен 83,1933155%, что на 3,8177298% выше дополнительного норматива отчислений в 2023 году. Основной норматив отчислений от НДФЛ в бюджет муниципального округа, установленный федеральным законодательством, – 15 процентов.

Крупными налогоплательщиками данного налога в бюджет Яковлевского муниципального округа являются: Федеральное казенное учреждение «Единый расчетный центр Министерства обороны Российской Федерации»; Федеральное казенное учреждение «УФО МО РФ по Приморскому краю»; КГБУЗ «Яковлевская центральная районная больница»; ЖКС №2 Филиал ФГБУ «ЦЖКУ» Минобороны России; Отделение полиции № 12 (дислокация с. Яковлевка) межмуниципального отдела Министерства внутренних дел РФ «Арсеньевский»; учреждения образования Яковлевского муниципального округа, филиал ОАО «Примавтодор» «Яковлевский», краевые государственные учреждения, Филиал №4 федерального казенного учреждения «439 Военный госпиталь» Министерства обороны Российской Федерации, Сысоевская нефтебаза.

**- акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации (1 03 02000 01 0000 110)**

Доходы от уплаты акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей (за исключением доходов от уплаты акцизов по указанным подакцизным товарам, ввозимым на территорию Российской Федерации) зачисляются в бюджеты муниципальных округов по дифференцированным нормативам отчислений, исходя из зачисления в местные бюджеты не менее 10 процентов налоговых доходов консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации от указанного налога. Размеры дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты установлены Законом Приморского края «О краевом бюджете на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов», исходя из протяженности автомобильных дорог местного значения, находящихся в собственности муниципального образования.

Дифференцированный норматив отчислений в бюджет Яковлевского муниципального округа от акцизов утвержден на 2024 год в размере 0,16996%.

За 2024 год в бюджет Яковлевского муниципального округа при плане 17 502 000,0 рублей поступило 18 667 956,79 рублей, процент исполнения составил 106,66%.

**- налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения (1 05 01000 00 0000 110)**

Законом Приморского края от 2 апреля 2019 года № 473-КЗ «Об установлении единого норматива отчислений в бюджеты муниципальных районов, муниципальных округов и городских округов Приморского края от налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения» установлен единый норматив отчислений в бюджеты муниципальных районов, муниципальных и городских округов Приморского края от налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, в том числе минимального налога, подлежащего зачислению в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации в краевой бюджет, в размере 2 процента.

За 2024 год в бюджет Яковлевского муниципального округа при утвержденном плане 220 000,00 рублей поступило 217 687,22 рублей, процент исполнения составил 98,95%.

В виде налога, взимаемого с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы поступило доходов в сумме 144 967,80 рублей, в виде налога, взимаемого с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов – 72 719,42 рублей.

**- единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности
(1 05 02000 02 0000 110)**

В соответствии со статьей 2 Федерального закона от 02.06.2016 № 178-ФЗ, положения главы 26.3 «Система налогообложения в виде единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности» части второй Налогового кодекса Российской Федерации не применяются с 1 января 2021 года.

При этом из бюджета Яковлевского муниципального округа в 2024 году был произведен возврат налога в сумме 179,55 рублей.

**- единый сельскохозяйственный налог (1 05 03000 01 0000 110)**

По единому сельскохозяйственному налогу поступления в бюджет Яковлевского муниципального округа составили 1 269 017,00 рублей, при плане 1 269 000,00 рублей, или 100,00% от годового плана. Задолженности по налогу на 01.01.2025 года нет.

По сравнению с 2023 годом в бюджет Яковлевского муниципального округа поступило налога больше на 677 765,65 рублей.

Рост суммы исчисленного налога за 2023 год в сравнении с 2022 годом составил 1,5 раза.

 В соответствии со статьей 61.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации норматив отчислений от единого сельскохозяйственного налога в бюджет муниципального округа составляет 100 %.

**- налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения, зачисляемый в бюджеты муниципальных округов
(1 05 04060 02 0000 110)**

Законом Приморского края от 13 ноября 2012 года № 122-КЗ «О патентной системе налогообложения на территории Приморского края» с 1 января 2013 года введена патентная система налогообложения на территории Приморского края. Установлены размеры потенциально возможного к получению индивидуальным предпринимателем годового дохода по видам предпринимательской деятельности, в отношении которых применяется патентная система налогообложения.

Налог зачисляется в бюджет муниципального округа по нормативу 100 процентов.

При плане 1 600 000,0 рублей, фактические поступления за 2024 год составили 1 736 388,90 рублей, исполнение 108,52 %.

По сравнению с 2023 годом поступления налога в местный бюджет увеличились на 975 535,26 рублей (поступило в 2023 году – 760 853,64 рублей).

**- налог на имущество физических лиц, взимаемый по ставкам, применяемым к объектам налогообложения, расположенным в границах муниципальных округов (1 06 01020 14 0000 110)**

Налог на имущество физических лиц установлен с 1 января 2024 года решением Думы Яковлевского муниципального округа от 31 октября 2023 года № 140-НПА «Об установлении налога на имущество физических лиц на территории Яковлевского муниципального округа». Является местным налогом и зачисляется в бюджет муниципального округа по нормативу 100 процентов.

При плане 2 800 000,00 рублей за 2024 год исполнение составило 2 804 653,46 рублей, что составляет 100,17 %. В сравнении с 2023 годом произошло увеличение поступлений на 359 379,55 рублей (фактически поступило за 2023 год – 2 445 273,91 рублей).

Проводится работа по сокращению недоимки через Межведомственную комиссию по налоговой и социальной политике при главе Яковлевского муниципального округа.

**- земельный налог (1 06 06000 00 0000 110)**

Земельный налог является местным налогом, зачисляется в бюджет муниципального округа по нормативу 100%.. На территории Яковлевского муниципального округа земельный налог установлен с 1 января 2024 года решением Думы Яковлевского муниципального округа от 31 октября 2023 года № 141-НПА «Об установлении земельного налога на территории Яковлевского муниципального округа»

Поступления по земельному налогу в бюджет муниципального округа по физическим и юридическим лицам составили 4 873 788,75 рублей или 108,31 %, при плане 4 500 000,00 рублей. Поступления земельного налога с организаций составили 2 065 755,66 рублей при годовом плане 2 065 756,00 рублей (исполнение 100,00%), земельного налога с физических лиц – 2 808 033,09 рублей при годовом плане 2 434 244,00 рублей (исполнение 115,36%).

По сравнению с 2023 годом увеличение в 2024 году поступлений по земельному налогу всего в бюджет округа составило 804 754,27 рублей.

Перевыполнение плана сложилось за счет текущих поступлений налога по срокам уплаты в большем объеме в сравнении с аналогичным периодом прошлого года, так как за счет наличия переплаты у ряда налогоплательщиков по состоянию на 01.01.2023 поступлений по налогу не было. Основной плательщик земельного налога Акционерное общество «Корпорация развития Дальнего Востока и Арктики».

Проводится работа по сокращению недоимки через Межведомственную комиссию по налоговой и социальной политике при главе Яковлевского муниципального округа.

**- государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (1 08 03000 01 0000 110)**

В соответствии со ст. 333.16 Налогового кодекса Российской Федерации, государственная пошлина – сбор, взимаемый с лиц, указанных в статье 333.17 Налогового кодекса Российской Федерации, при их обращении в государственные органы, органы местного самоуправления, иные органы и (или) к должностным лицам, которые уполномочены в соответствии с законодательными актами Российской Федерации, законодательными актами субъектов Российской Федерации и нормативными правовыми актами органов местного самоуправления, за совершением в отношении этих лиц юридически значимых действий, предусмотренных настоящей главой, за исключением действий, совершаемых консульскими учреждениями РФ.

В соответствии со ст. 333.17 Налогового кодекса Российской Федерации, плательщиками государственной пошлины признаются:

1) организации;

2) физические лица.

План поступлений по государственной пошлине на 2024 год в бюджет Яковлевского муниципального округа утвержден в сумме 3 000 000,0 рублей, фактически поступило 3 173 728,98 рублей. Процент исполнения составил 105,79%. Поступления государственной пошлины в сравнении с 2023 годом увеличились на 1 879 055,73 рублей.

***Неналоговые доходы***

В общем объеме поступлений налоговых и неналоговых доходов бюджета Яковлевского муниципального округа удельный вес неналоговых доходов за 2024 год составил 3,56 %.

Плановые назначения по неналоговым доходам бюджета Яковлевского муниципального округа за 2024 год в сумме 16 248 345,05 рублей исполнены на 99,44%. Фактически поступило в местный бюджет 16 157 882,02 рублей.

**- доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казённых) (1 11 05000 00 0000 120)**

Управлением земельных и имущественных отношений Администрации Яковлевского муниципального округа, являющимся отраслевым (функциональным) органом Администрации Яковлевского муниципального округа в течение 2024 года в пределах своих полномочий осуществлялась деятельность по распоряжению земельными участками, государственная собственность на которые не разграничена и по управлению и распоряжению имуществом и земельными участками, находящимися в собственности Яковлевского муниципального округа.

За 2024 год проведена работа по передаче в аренду 6 земельных участков, в результате отделом заключено 6 договоров долгосрочной аренды земельных участков. Кроме того, заключено 9 договоров аренды имущества.

За 2024 год в местный бюджет от аренды земельных участков поступило 3 814 696,46 рублей, при плане 3 836 000,0 рублей, что на 220 996,78 рублей больше, чем за аналогичный период прошлого года, план бюджетных назначений выполнен на 99,44%. Увеличение поступлений арендной платы по сравнению с 2023 годом объясняется тем, что арендная плата оплачена арендаторами в полном объеме за календарный год. Кроме того, в результате претензионной работы была погашена задолженность за предшествующие периоды.

От аренды муниципального имущества поступило в бюджет муниципального округа 1 996 123,37 рублей при плане 2 000 000,0 рублей, что на 530 340,15 рублей больше, чем за аналогичный период прошлого года, план бюджетных назначений выполнен на 99,81%. Увеличение доходов от аренды муниципального имущества в сравнении с 2023 годом объясняется тем, что по договорам аренды муниципального имущества, заключенным на период 2024 года, стоимость арендной платы за пользование имуществом увеличилась. Размер арендной платы за пользование муниципальным имуществом определяется на основании отчета об оценке, выполненного в соответствии с Федеральным законом от 29.07.1998 № 135-ФЗ «Об оценочной деятельности в Российской Федерации», как рыночно обоснованная стоимость арендной платы за пользование муниципальным имуществом. Также, в результате претензионной работы была погашена задолженность за предшествующие периоды (2020 – 2023 годы).

Управлением земельных и имущественных отношений постоянно анализируются поступления от арендной платы, задолжникам направляются требования об уплате недоимки, ведется претензионно-исковая работа.

**- плата по соглашениям об установлении сервитута в отношении земельных участков, находящихся в государственной или муниципальной собственности (1 11 05300 00 0000 120)**

При утвержденном годовом плане 86 305,00 рублей фактически поступило в бюджет муниципального округа 86 305,13 рублей, исполнение составило 100,00%.

Поступила плата по соглашениям об установлении сервитута, заключенным органами исполнительной власти субъекта Российской Федерации, государственными или муниципальными предприятиями либо государственными или муниципальными учреждениями в отношении земельных участков, которые расположены в границах муниципальных округов, которые находятся в федеральной собственности и осуществление полномочий по управлению и распоряжению которыми передано органам государственной власти субъектов Российской Федерации.

Главным администратором данных доходов является Министерство лесного хозяйства, охраны окружающей среды, животного мира и природных ресурсов Приморского края.

**- плата за публичный сервитут, предусмотренная решением уполномоченного органа об установлении публичного сервитута в отношении земельных участков, находящихся в государственной или муниципальной собственности (1 11 05400 00 0000 120)**

В бюджет муниципального округа поступило 3,40 рублей платы за публичный сервитут, предусмотренной решением уполномоченного органа об установлении публичного сервитута в отношении земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена. План по данному источнику доходов не устанавливался.

- **прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)
 (1 11 09000 00 0000 120)**

При плане 1 080 000,0 рублей, фактически в бюджет Яковлевского муниципального округа поступило 1 105 264,34 рублей, исполнение составило 102,34 %.

В том числе:

- прочие поступления от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности фактически составили 1 100 264,34 рублей при плане 1 075 000,00 рублей, исполнение – 102,35%. Доходы поступили в бюджет муниципального округа за найм муниципального жилищного фонда. По сравнению с 2023 годом в бюджет муниципального округа поступило в 2024 году больше на 330 626,59 рублей. Увеличение поступлений связано с проведением претензионно-исковой работы в отношении должников по погашению задолженности;

- плата, поступившая в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта, установку и эксплуатацию рекламных конструкций на землях или земельных участках, находящихся в государственной или муниципальной собственности, и на землях или земельных участках, государственная собственность на которые не разграничена фактически составила 5 000,00 рублей при годовом плане 5 000,00 рублей. Исполнение 100%.

**- плата за негативное воздействие на окружающую среду
(1 12 01000 01 0000 120)**

При плане на 2024 год 241 840,0 рублей, фактически поступило 528 910,52 рублей, процент исполнения составил 218,70 %.

В сравнении с 2023 годом снижение поступлений составило 1 117 255,27 рублей (факт 2023 года – 1 646 165,79 рублей).

По информации, полученной от главного администратора доходов Дальневосточного межрегионального управления Росприроднадзора, основным плательщиком по Яковлевскому муниципальному округу является ООО «Лидер» по объекту «Полигон ТБО». ООО «Лидер» имеет задолженность по плате за размещение твердых коммунальных отходов в размере 2 478 450 рублей, из которых в бюджет Яковлевского муниципального округа задолженность составила 1 487 070 рублей. Требование Управления о добровольном погашении задолженности по плате за негативное воздействие на окружающую среду, направленное в адрес ООО «Лидер», не исполнено. 9 декабря 2024 года Управлением подготовлено и направлено в Арбитражный суд Приморского края исковое заявление о взыскании задолженности в судебном порядке. При этом, после подачи Управлением искового заявления в Арбитражный суд, ООО «Лидер» частично погасил задолженность в добровольном порядке.

**- прочие доходы от оказания платных услуг (работ) (1 13 01000 00 0000 130)**

В бюджет Яковлевского муниципального округа фактические поступления составили 15 150,00 рублей, при плане 15 150,00 рублей, что составило 100,00 %.

В соответствии с законодательством муниципальные казенные учреждения доходы от оказания платных услуг обязаны зачислять в бюджет округа. За 2024 год доходы поступили от Муниципального казенного учреждения «Централизованная библиотечная система» за выдачу платной литературы в сумме 15 000,00 рублей и 150,00 рублей – за «Пушкинскую карту».

**- прочие доходы от компенсации затрат бюджетов муниципальных округов (1 13 02990 00 0000 130)**

В бюджет Яковлевского муниципального округа за 2024 год поступило прочих доходов от компенсации затрат бюджетов муниципальных округов 200 883,31 рублей при утвержденном годовом плане 200 910,00 рублей, или 99,99%. Доходы поступили как возмещение расходов по оплате коммунальных услуг (теплоэнергия, электроэнергия) от КГАУ «МФЦ Приморского края» по договору № 1/2024 от 12.04.2024, объект расположен по адресу с. Новосысоевка, улица Пролетарская, 27.

**- доходы от продажи материальных и нематериальных активов
 (1 14 00000 00 0000 000)**

В целом в бюджет округа поступило доходов от продажи материальных и нематериальных активов 6 092 591,63 рублей при утвержденном плане 6 541 941,05 рублей, что составило 93,13% к утвержденному годовому плану. В том числе:

от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах муниципальных округов – в сумме 2 919 650,58 рублей при годовом плане 3 369 000,00 рублей, исполнение – 86,66%. Причиной неисполнения годовых плановых назначений послужило то, что ряд договоров купли-продажи земельных участков были заключены 28 декабря 2024 года. Покупателями земельных участков по указанным договорам оплачена выкупная стоимость в январе 2025 года;

доходы от реализации имущества, находящегося в собственности муниципальных округов (за исключением движимого имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу (с соответствии с Программой приватизации муниципального имущества Яковлевского муниципального округа на 2024 год) – 3 172 941,05 рублей при годовом плане 3 172 941,05 рублей, исполнение – 100,00%.

**- штрафы, санкции, возмещение ущерба (1 16 00000 00 0000 000)**

При плане 2 246 199,00 рублей, в бюджет Яковлевского муниципального округа поступило 2 318 012,12 рублей, или 103,20 %, в том числе:

- административные штрафы, установленные Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях – 183 712,17 рублей;

- административные штрафы, установленные законами субъектов Российской Федерации об административных правонарушениях – 336 008,55 рублей;

- штрафы, неустойки, пени, уплаченные в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных муниципальным контрактом, заключенным муниципальным органом, казенным учреждением муниципального округа – 91 241,24 рублей;

- иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед муниципальным органом (муниципальным казенным учреждением) муниципального округа – 950 784,65 рублей;

- платежи, уплачиваемые в целях возмещения вреда, причиненного окружающей среде – 756 265,51 рублей.

**- прочие неналоговые доходы**

Невыясненные поступления, зачисляемые бюджеты муниципальных округов за 2024 год составили 58,26 рублей. Данный платеж будет уточнен в 2025 году.

**БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ**

Объем безвозмездных поступлений бюджета Яковлевского муниципального округа за отчетный период составил 504 149 050,12 рублей при плане 513 040 253,90 рублей, или 98,27%.

рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утверждено на 2024 год | Исполнено за 2024 год | Неисполненные уточненные бюджетные назначения | % исполнения |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, всего | 513 040 253,90 | 504 149 050,12 | 8 891 203,78 | 98,27 |
| в том числе: |  |  |  |  |
| Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 60 852 428,50 | 60 852 428,50 | - | 100,00 |
| Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) | 77 932 805,92 | 72 943 421,39 | 4 989 384,53 | 93,60 |
| Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 350 404 860,32 | 347 973 536,14 | 2 431 324,18 | 99,31 |
| Иные межбюджетные трансферты | 23 850 159,16 | 22 506 053,09 | 1 344 106,07 | 94,36 |
| Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет | - | - 126 389,00 | - | - |

**000 2 02 15002 14 0000 150** «Дотации бюджетам муниципальных округов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов» поступили в бюджет Яковлевского муниципального округа в общей сумме 34 580 428,50 рублей.

Из общей суммы поступлений средства выделены и направлены на следующие цели:

- 6 582 280 рублей – на компенсацию расходов муниципальных образований Приморского края, увеличение которых связано с решениями органов государственной власти Приморского края в целях частичной компенсации дополнительных расходов местных бюджетов на повышение оплаты труда работников бюджетной сферы;

- 16 969 856,50 рублей – в связи с превышением расчетного объема первоочередных расходов в объеме доходов бюджетов городских, муниципальных округов, консолидированных бюджетов муниципальных районов более 39 процентов по итогам исполнения бюджетов во II квартале 2024 года;

- 11 028 292 рублей – в связи с превышением расчетного объема первоочередных расходов в объеме доходов бюджетов городских, муниципальных округов, консолидированных бюджетов муниципальных районов более 40 процентов по итогам исполнения бюджетов в III квартале 2024 года.

**000 2 02 19999 14 0000 150** «Прочие дотации бюджетам муниципальных округов» поступили в бюджет Яковлевского муниципального округа в общей сумме 26 272 000 рублей, в том числе:

- 23 924 000 рублей - поощрение муниципальных округов в связи с их образованием в течение трех финансовых лет после образования соответствующих муниципальных округов, в соответствии с Законом Приморского края от 22.12.2023 № 495-КЗ «О краевом бюджете на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов»;

- 1 848 000 рублей - в соответствии с постановлением Правительства Приморского края от 09.10.2024 № 70-дсп «Об утверждении распределения иных дотаций местным бюджетам из краевого бюджета, источником финансового обеспечения которых являются межбюджетные трансферты в форме дотации (гранта) из федерального бюджета, в целях поощрения в 2024 году муниципальных управленческих команд Приморского края по итогам 2023 года»;

- 500 000 рублей – в соответствии с постановлением Правительства Приморского края от 20.12.2024 № 894-пп «Об утверждении распределения иных дотаций местным бюджета в целях поощрения муниципальных образований за внедрение Стандарта деятельности органов местного самоуправления Приморского края по обеспечению благоприятного инвестиционного климата в Приморском крае».

**000 2 02 20000 14 0000 150** «Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)» использованы муниципальным округом в размере 93,60% от запланированных.

рублей

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Наименование | Утвержденные бюджетные назначения | Исполнено за 2024 год | Неисполненные бюджетные назначения | % исполнения |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии), всего  | 77 932 805,92 | 72 943 421,39 | 4 989 384,53 | 93,60 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
| 1.1. | Субсидии бюджетам муниципальных округов на строительство и реконструкцию (модернизацию) объектов питьевого водоснабжения  | 5 574 311,00 | 5 574 311,00 | - | 100,00 |
| 1.2. | Субсидии бюджетам муниципальных округов на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | 1 440 400,00 | 1 440 400,00 | - | 100,00 |
| 1.3. | Субсидии бюджетам муниципальных округов на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности | 4 950 000,00 | - | 4 950 000,00 | - |
| 1.4. | Субсидии бюджетам муниципальных округов на обновление материально-технической базы для организации учебно-исследовательской, научно-практической, творческой деятельности, занятий физической культурой и спортом в образовательных организациях | 4 078 768,79 | 4 078 768,79 | - | 100,00 |
| 1.5. | Субсидии бюджетам муниципальных округов на подготовку проектов межевания земельных участков и на проведение кадастровых работ | 247 285,01 | 240 691,01 | 6 594,00 | 97,33 |
| 1.6. | Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов | 61 642 041,12 | 61 609 250,59 | 32 790,53 | 99,95 |
|  | субсидии бюджетам муниципальных образований на комплектование книжных фондов и обеспечение информационно-техническим оборудованием библиотек | 168 005,00 | 168 005,00 | - | 100,00 |
|  | субсидии бюджетам муниципальных образований Приморского края на реализацию проектов инициативного бюджетирования по направлению «Твой проект» | 5 243 431,77 | 5 243 431,77 | - | 100,00 |
|  | реализация проектов инициативного бюджетирования по направлению «Молодежный бюджет» | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | - | 100,00 |
|  | создание условий для обеспечения услугами связи малочисленных и труднодоступных населенных пунктов Приморского края | 10 666 666,66 | 10 666 666,66 | - | 100,00 |
|  | организация транспортного обслуживания населения в границах муниципальных образований Приморского края | 3 251 863,59 | 3 219 073,06 | 32 790,53 | 98,99 |
|  | приобретение и поставка спортивного инвентаря, спортивного оборудования и иного имущества для развития массового спорта  | 935 550,00 | 935 550,00 | - | 100,00 |
|  | обеспечение граждан твердым топливом | 593 965,29 | 593 965,29 | - | 100,00 |
|  | капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования населенных пунктов за счет дорожного фонда Приморского края | 30 000 000,00 | 30 000 000,00 | - | 100,00 |
|  | поддержка муниципальных программ по благоустройству территорий муниципальных образований | 7 995 198,85 | 7 995 198,85 | - | 100,00 |
|  | мероприятия по инвентаризации кладбищ, стен скорби, крематориев, а также мест захоронений на кладбищах и в стенах скорби, расположенных на территории Приморского края | 470 602,08 | 470 602,08 | - | 100,00 |
|  | софинансирование муниципальных программ по поддержке социально-ориентированных некоммерческих организаций по итогам конкурсного отбора | 137 650,40 | 137 650,40 | - | 100,00 |
|  | организация физкультурно-спортивной работы по месту жительства | 171 237,48 | 171 237,48 | - | 100,00 |
|  | проведение работ по межеванию, паспортизации и постановке на кадастровый учет земельного участка, мелиоративных систем и отдельно стоящих гидротехнических сооружений | 507 870,00 | 507 870,00 | - | 100,00 |

*Субсидии бюджетам муниципальных округов на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности* по итогам отчетного периода не исполнены в утвержденном объеме в связи с тем, что подрядчиком не исполнены договорные обязательства по разработке проектно-сметной документации объекта «Строительство автомобильной дороги, соединяющей улицу Лесозаводскую с улицей Луговой в с. Новосысоевке.

*Субсидии на организацию транспортного обслуживания населения в границах муниципальных образований Приморского края* исполнены на 98,99%. Остаток неисполненный бюджетных ассигнований составил 32 790,53 рублей. Свободный остаток средств образовался по причине отсутствия транспортного сообщения на муниципальных маршрутах в летний период 2024 года при прохождении циклонов и отсутствия проезда в населенных пунктах, а также по причине поломки транспортных средств, задействованных на пассажирских перевозках.

*Субсидии бюджетам муниципальных округов на подготовку проектов межевания земельных участков и на проведение кадастровых работ* освоены на 97,33%. Остаток неосвоенных средств составил 6 594,00 рублей. Освоение средств осуществлялось в рамках государственной программы эффективного вовлечения в оборот сельскохозяйственного назначения и развития мелиоративного комплекса Российской Федерации, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 14 мая 2021 года № 731. При запланированной площади 1 996 га на проведение кадастровых работ в отношении земельных участков, выделяемых в счет невостребованных земельных долей из земель сельскохозяйственного назначения, фактическая исполненная площадь составила 1 943 га.

**000 2 02 30000 14 0000 150** «Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» в 2024 году поступили в сумме 347 973 536,14 рублей, план исполнен на 99,31%, не исполнено бюджетных назначений в объеме 2 431 324,18 рублей.

Основную долю (95,22%) поступивших субвенций составили субвенции на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации.

рублей

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Наименование | Утвержденные бюджетные назначения | Исполнено за 2024 год | Неисполненные бюджетные назначения | % исполнения |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований, всего | 350 404 860,32 | 347 973 536,14 | 2 431 324,18 | 99,31 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
| 1.1. | Субвенции бюджетам муниципальных округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации, всего | 333 771 579,32 | 331 355 671,33 | 2 415 907,99 | 99,28 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
|  | обеспечение государственных гарантий прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего, дополнительного образования детей в муниципальных образовательных организациях Приморского края | 221 389 936,00 | 221 389 936,00 | - | 100,00 |
|  | на осуществление отдельных государственных полномочий по обеспечению бесплатным питанием детей, обучающихся в муниципальных образовательных учреждениях Приморского края | 6 676 763,60 | 6 676 763,60 | - | 100,00 |
|  | обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях Приморского края  | 44 283 220,00 | 44 283 220,00 | -  | 100,00 |
|  | обеспечение оздоровления и отдыха детей Приморского края (за исключением организации отдыха детей в каникулярное время)  | 3 102 740,00 | 3 102 740,00 | - | 100,00 |
|  | осуществление отдельных государственных полномочий по государственному управлению охраной труда | 1 208 033,00 | 1 208 033,00 | - | 100,00 |
|  | осуществление государственных полномочий органов опеки и попечительства в отношении несовершеннолетних | 2 582 883,00 | 2 582 883,00 | - | 100,00 |
|  | на реализацию государственных полномочий по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев  | 1 881 708,46 | 1 613 925,67 | 267 782,79 | 85,77 |
|  | на осуществление государственных полномочий по регистрации и учету граждан, имеющих право на получение жилищных субсидий в связи с переселением из районов Крайнего Севера и приравненных к ним местностей | 4 567,40 | 4 567,40 | - | 100,00 |
|  | на осуществление отдельных государственных полномочий по обеспечению мер социальной поддержки педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций Приморского края | 1 640 000,00 | 1 170 288,20 | 469 711,80 | 71,36 |
|  | на реализацию государственных полномочий в сфере транспортного обслуживания по муниципальным маршрутам в границах муниципальных образований  | 3 387,08 | 3 387,08 | - | 100,00 |
|  | на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений за счет средств краевого бюджета | 19 735 228,51 | 18 217 400,50 | 1 517 828,01 | 92,31 |
|  | на реализацию государственных полномочий по социальной поддержке детей, оставшихся без попечения родителей, и лиц, принявших на воспитание в семью детей, оставшихся без попечения родителей | 31 263 112,27 | 31 102 526,88 | 160 585,39 | 99,49 |
| 1.2. | Субвенции бюджетам муниципальных округов на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в организациях, осуществляющих образовательную деятельность | 1 700 877,00 | 1 685 460,81 | 15 416,19 | 99,09 |
| 1.4. | Субвенции бюджетам муниципальных округов на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | 9 539,00 | 9 539,00 | - | 100,00 |
| 1.5. | Субвенции бюджетам муниципальных округов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях | 9 205 500,00 | 9 205 500,00 | -  | 100,00 |
| 1.6. | Субвенции бюджетам муниципальных округов на осуществление первичного воинского учета органами местного самоуправления поселений, муниципальных и городских округов | 1 197 516,00 | 1 197 516,00 | - | 100,00 |
| 1.7. | Субвенции бюджетам муниципальных округов на государственную регистрацию актов гражданского состояния | 1 085 733,00 | 1 085 733,00 | - | 100,00 |
| 1.8. | Единая субвенция бюджетам муниципальных округов из бюджета субъекта Российской Федерации | 2 865 018,00 | 2 865 018,00 | -  | 100,00 |
| 1.9. | Прочие субвенции бюджетам муниципальных округов | 569 098,00 | 569 098,00 | - | 100,00 |

*Субвенции на реализацию государственных полномочий по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев* освоены не в полной мере (неисполнение 267 782,79 рублей). Средства субвенции исполнены в объеме произведенных расходов, так как не всем отловленным животным предоставлялся полный перечень установленных услуг и процедур.

 *Субвенции на осуществление отдельных государственных полномочий по обеспечению мер социальной поддержки педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций Приморского края* освоены в сумме 1 170 288,20 рублей при утвержденном годовом плане 1 640 000,00 рублей, неисполнение составило 469 711,80 рублей. Причина неисполнения: увольнение двух молодых специалистов.

*Субвенции бюджетам муниципальных образований Приморского края на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений* за счет средств краевого бюджета, исполнены в объеме фактической потребности в них. Не исполнено 1 517 828,01 рублей (отсутствие достаточного количества предложений на рынке; несостоявшиеся аукционы, а также экономия в связи с листами временной нетрудоспособности персонала в течение года).

*Субвенции на реализацию государственных полномочий по социальной поддержке детей, оставшихся без попечения родителей, и лиц, принявших на воспитание в семью детей, оставшихся без попечения родителей* освоены не в полном объеме от запланированных на 2024 год (неисполнение составило 160 585,39 рублей). При этом средства использованы в пределах фактической потребности в них. Неисполнение связано с расторжением договоров о создании приемной семьи.

*Субвенции бюджетам муниципальных районов на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в организациях, осуществляющих образовательную деятельность* освоены не в полном объеме от запланированных на 2024 год (неисполнение 15 416,19 рублей) по причине отмены с мая 2024 года комиссионного сбора за услуги банка по перечислению компенсации части родительской платы. При этом средства на компенсацию родительской платы использованы в пределах фактической потребности в них.

**000 2 02 40000 14 0000 150** «Иные межбюджетные трансферты» при плане 23 850 159,16 рублей освоены на 94,36 процента.

рублей

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Наименование | Утвержденные бюджетные назначения | Исполнено за 2024 год | Неисполненные бюджетные назначения | % исполнения |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Иные межбюджетные трансферты, всего | 23 850 159,16 | 22 506 053,09 | 1 344 106,07 | 94,36 |
|  | в том числе: |  |  |  |  |
|  | Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных округов на обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями госу4дарственных общеобразовательных организаций, профессиональных образовательных организаций субъектов Российской Федерации, г. Байконура и федеральной территории «Сириус», муниципальных общеобразовательных организаций и профессиональных образовательных организаций | 156 240,00 | 156 240,00 | - | 100,00 |
|  | Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных округов на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях | 1 249 474,80 | 949 451,05 | 300 023,75 | 75,99 |
|  | Межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных районов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций | 18 509 400,00 | 18 509 400,00 | - | 100,00 |
|  | Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных округов | 3 935 044,36 | 2 890 962,04 | 1 044 082,32 | 73,47 |

*Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных округов на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях* освоены не в полном объеме от запланированных на 2024 год (неисполнение составило 300 023,75 рублей) по причине увольнения двух сотрудников в МБОУ «СОШ №1 с. Новосысоевка» и МБОУ «СОШ № 2 с. Варфоломеевка».

*Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных округов* освоены не в полной мере (неисполнение составило 1 044 082,32 рублей). Осуществлялась реализация мероприятий по развитию территорий общественного самоуправления за счет средств прочих межбюджетных трансфертов, передаваемых бюджетам муниципальных округов. При плановых назначениях 3 971 891,02 рублей фактические расходы составили 2 890 962,04 рублей. Исполнение 72,79%.

На благоустройство парковой зоны возле детской игровой площадки по ул. Центральная в с. Яковлевка при плане 1 036 846,66 рублей фактические расходы составили 930 917,68 рублей. Остаток неиспользованных средств составил 105 928,98 рублей в связи с тем, что работы выполнены не в полном объеме. Подрядчик – ООО «Водоканал-Сервис».

На выполнение работ по устройству уличного освещения жд ст. Варфоломеевка ул. Почтовая (многоквартирные дома №52а, №54а, №54б, №54в, №56а, №56б, №58) (ИП Афонина Н.О.) запланированы средства в сумме 975 000,00 рублей. Оплата по муниципальному контракту на выполнение работ не произведена в связи с тем, что заказчиком не были приняты работы по причине некачественного исполнения обязательств подрядчиком. Проводятся судебные процедуры.

**000 2 19 00000 14 0000 150** «Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет (- 126 389,00 рублей). МБУДО «Яковлевская Детская школа искусств» была выплачена единовременная социальная выплату педагогу молодому специалисту в сумме 350 000,00 рублей. Специалист должен был отработать в учреждении дополнительного образования не менее трех лет с момента заключения трудового договора № 28 от 01.10.2022 по штатной должности. Трудовой договор был расторгнут по причине увольнения специалиста по собственному желанию, согласно приказу № 84-Л от 01.07.2024. В связи с чем, произведен возврат выплаты молодым специалистом в сумме 126 400,00 рублей.

**РАСХОДЫ**

Исполнение расходной части бюджета муниципального округа составило 97,71 процента.

В разрезе главных распорядителей средств бюджета муниципального округа исполнение отражено в таблице:

рублей

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Код получателя | Наименование ГРБС | Уточненные бюджетные назначения | Кассовое исполнение за 2024 год | Процент исполнения | Неисполненные уточненные бюджетные назначения |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | 971 | Финансовое управление Администрации Яковлевского муниципального округа | 13 959 049,77 | 13 959 049,77 | 100,00 | - |
| 2 | 977 | Администрация Яковлевского муниципального округа | 357 119 690,89 | 342 842 499,84 | 96,00 | 14 277 191,05 |
| 3 | 978 | Дума Яковлевского муниципального округа | 5 866 847,46 | 5 866 847,46 | 100,00 | - |
| 4 | 979 | Контрольно-счетная палата Яковлевского муниципального округа | 6 004 941,91 | 6 004 941,91 | 100,00 | - |
| 5 | 980 | Муниципальное казенное учреждение «Центр обеспечения и сопровождения образования» Яковлевского муниципального округа | 493 181 651,11 | 490 897 390,05 | 99,54 | 2 284 261,06 |
| 6 | 982 | Муниципальное казенное учреждение «Управление культуры» Яковлевского муниципального округа | 92 761 632,65 | 87 120 818,10 | 93,92 | 5 640 814,55 |
| 7 | 985 | Муниципальное казенное учреждение «Хозяйственное управление Яковлевского муниципального округа» | 47 100 582,96 | 46 074 786,81 | 97,82 | 1 025 796,15 |
|  |  | ИТОГО РАСХОДОВ | 1 015 994 396,75 | 992 766 333,94 | 97,71 | 23 228 062,81 |

Средний процент исполнения расходов бюджета за 2023 год по главным распорядителям бюджетных средств составил 97,71 процента. В приоритетном порядке было обеспечено финансирование социальных мероприятий, образования, оплаты труда и коммунальных услуг.

Первоначально решением Думы Яковлевского муниципального округа были утверждены расходы бюджета Яковлевского муниципального округа в сумме 939 848 555,00 рублей.

В ходе исполнения бюджета показатели принятого бюджета на 2024 год корректировались 9 раз.

В результате проведенных уточнений плановые расходы местного бюджета на 2024 год в редакции последних изменений составили 1 015 994 396,75 рублей. Объем расходов бюджета увеличился на 76 145 841,75 рублей, или 8,10%.

Исполнение расходной части в отчетном периоде представлено в функциональной структуре:

**Функциональная структура исполнения расходов**

**бюджета Яковлевского муниципального округа в 2024 году**

рублей

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Наименование раздела | Уточненный бюджет 2024 года | Кассовое исполнение за 2024 год | Удельный вес отраслей к общей сумме исполнения (%) | Неисполненные уточненные бюджетные назначения | Процент исполнения к уточненному плану 2024 года (%) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Общегосударственные вопросы | 159 919 953,62 | 158 851 807,31 | 16,00 | 1 068 146,31 | 99,33 |
| 2 | Национальная оборона | 3 627 114,00 | 3 627 114,00 | 0,37 | - | 100,00 |
| 3 | Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 582 570,00 | 582 570,00 | 0,06 | - | 100,00 |
| 4 | Национальная экономика | 104 317 213,98 | 93 714 234,82 | 9,44 | 10 602 979,16 | 89,84 |
| 5 | Жилищно-коммунальное хозяйство | 71 769 120,48 | 69 823 135,90 | 7,03 | 1 945 984,58 | 97,29 |
| 6 | Образование | 515 575 005,65 | 513 482 035,68 | 51,72 | 2 092 969,97 | 99,59 |
| 7 | Культура, кинематография | 78 608 204,25 | 73 181 655,44 | 7,37 | 5 426 548,81 | 93,10 |
| 8 | Здравоохранение | - | - | - | - | - |
| 9 | Социальная политика | 65 363 869,72 | 63 272 451,38 | 6,37 | 2 091 418,34 | 96,80 |
| 10 | Физическая культура и спорт | 9 331 311,92 | 9 331 296,28 | 0,94 | 15,64 | 100,00 |
| 11 | Средства массовой информации | 6 900 033,13 | 6 900 033,13 | 0,70 | - | 100,00 |
|  | **ИТОГО РАСХОДОВ** | **1 015 994 396,75** | **992 766 333,94** | **100,00** | **23 228 062,81** | **97,71** |

Раздел **0100 «Общегосударственные вопросы»**

Согласно отчету об исполнении бюджета округа за 2024 год уточненные бюджетные назначения составили 159 919 953,62 рубля.

Исполнены бюджетные ассигнования в объеме 158 851 807,31 рублей, или 99,33%.

В соответствии с ведомственной структурой расходов местного бюджета на 2024 год расходы по разделу осуществляли 5 главных распорядителей бюджетных средств на сумму по плану 159 919 953,62 рублей. Произведено расходов в объеме 158 851 807,31 рублей, неисполненные расходы – 1 068 146,31 рублей.

Основная доля расходов приходится на Администрацию Яковлевского муниципального округа – 86 966 269,84 рубля (54,75%), МКУ «ХОЗУ» - 46 054 698,33 рублей (28,99%), Финансовое управление Администрации округа – 13 959 049,77 рублей (8,79%). Расходы местного бюджета на содержание Думы округа и Контрольно-счетной палаты составили 5 866 847,46 рублей (3,69%) и 6 004 941,91 рубля (3,78%) соответственно.

Анализ исполнения консолидированных расходов в разрезе подразделов приведен в таблице:

рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Подраздел | Наименование подраздела | Уточненные бюджетные назначения на 2024 год | Исполнение за 2024 год | Неисполненные уточненные бюджетные назначения |
| сумма | % | уд. вес (%) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 0102 | Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 3 749 101,70 | 3 749 101,70 | 100,00 | 2,36 | - |
| 0103 | Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований | 5 866 847,46 | 5 866 847,46 | 100,00 | 3,69 | - |
| 0104 | Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций | 26 887 611,40 | 26 880 174,48 | 99,97 | 16,92 | 7 436,92 |
| 0105 | Судебная система | 9 539,00 | 9 539,00 | 100,00 | 0,01 | - |
| 0106 | Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 20 975 050,92 | 20 975 050,92 | 100,00 | 13,20 | - |
| 0113 | Другие общегосударственные вопросы | 102 431 803,14 | 101 371 093,75 | 98,96 | 63,82 | 1 060 709,39 |
|  | ИТОГО | 159 919 953,62 | 158 851 807,31 | 99,33 | 100,00 | 1 068 146,31 |

**0113-0000000000-000**

В полном объеме исполнены бюджетные назначения:

В виде субвенций бюджетам муниципальных образований Приморского края на:

единую субвенцию местным бюджетам из краевого бюджета – 2 865 018,00 рублей;

выполнение органами местного самоуправления отдельных государственных полномочий по государственному управлению охраной труда – 1 208 033,00 рублей;

осуществление переданных органам государственной власти субъектов Российской Федерации в соответствии с пунктом 1 статьи 4 Федерального закона от 15 ноября 1997 года № 143-ФЗ «Об актах гражданского состояния» полномочий Российской Федерации по государственной регистрации актов гражданского состояния – 1 085 733,00 рублей;

государственную регистрацию актов гражданского состояния за счет средств краевого бюджета – 569 098,00 рублей.

**977-0113-9999921800-240**

За счет средств резервного фонда Администрации Яковлевского муниципального округа произведены расходы на общую сумму 44 649,00 рублей, что составило 100% от утвержденных плановых назначений. Средства направлены на следующие цели:

- 21 849,00 рублей – подвоз детей из семей погибших, пропавших без вести, плененных, получивших тяжкие увечья участников Специальной военной операции на представление цирковой программы «Тигры на земле и в воздухе» во Владивостокский государственный цирк (ГСМ, моторное масло, питание детей) (постановление Администрации Яковлевского муниципального округа от 22.02.2024 № 137-па «О выделении средств из резервного фонда Администрации Яковлевского муниципального округа»);

- 22 800,00 рублей – направление обучающихся из семей участников Специальной военной операции на экскурсию в Приморский Океанариум г. Владивосток (постановление Администрации Яковлевского муниципального округа от 23.04.2024 № 314-па «О выделении средств из резервного фонда Администрации Яковлевского муниципального округа»).

**985-0113-0600120110-244**

По МКУ «ХОЗУ» на отдельное мероприятие «Мероприятия по обеспечению сил и средств гражданской обороны и чрезвычайных ситуаций» всего выделено и освоено средств местного бюджета в сумме 1 207 591,00 рублей. В том числе:

На обеспечение запасами материальных средств направлено всего – 48 990,00 рублей:

- приобретена питьевая вода для восполнения резерва материальных запасов в с. Краснояровка – 2 208,00 рублей;

- приобретены таблички «Купаться запрещено» (20 штук) – 9 300,00 рублей;

- изготовлены 200 штук листовок по гражданской обороне – 2 200,00 рублей;

- приобретены спасательные жилеты в количестве 6 штук – 15 000,00 рублей;

- приобретены таблички «Выезд и выход на лёд запрещен» в количестве 7 штук – 9 282,00 рублей;

- приобретен индикатор радиоактивности RADEX RD1503+ (РАДЭКС РД1503+) – 11 000,00 рублей.

На оснащение и ремонт помещений пункта временного размещения направлено 588 601,00 рублей. Приобретены:

- строительные материалы для ремонта ПВР – 225 495,00 рублей;

- хозяйственный инвентарь (совок, веник, ёрш, швабра) – 2 040,00 рублей;

- жалюзи – 25 506,00 рублей;

- мебель (кровать двухярусная 2шт., табурет 4 шт., вешалка 1 шт., стол письменный 1 шт., комод пеленальный 1 шт., шкаф двухдверный 1 шт.) – 300 560,00 рублей;

- постельное бельё 20 комплектов – 35 000,00 рублей.

На развитие инфраструктурной системы оповещения и информирования населения об опасности направлено 570 000,00 рублей, в том числе:

на изготовление рабочей исполнительной документации, необходимой для ввода обеих точек в эксплуатацию, настройка и подключение созданных точек оповещения в единую систему оповещения Приморского края на муниципальном и региональном уровне – 50 000,00 рублей;

закупку оборудования БУС П-166М УЯИД468333.001, Электросирены С-40. Монтажные работы, организация канала связи до 31.12.2024 – 520 000,00 рублей.

**985-0113-0610000000-244**

По подпрограмме «Пожарная безопасность» на 2024-2030 годы запланировано и осуществлено расходов на сумму 4 498 202,71 рублей. В том числе:

На материальное стимулирование членов добровольной пожарной дружины направлено 127 075,20 рублей. Произведена оплата по договорам гражданско-правового характера добровольной пожарной дружине.

На проведение мероприятий по обеспечению пожарной безопасности в населенных пунктах направлено 1 680 554,20 рублей, в том числе:

- изготовлены листовки по пожарной безопасности в количестве 1 000 штук – 10 000,00 рублей;

- распространение листовок по пожарной безопасности – 50 817,06 рублей;

- проведен инструктаж с населением по противопожарной безопасности – 56 872,67 рублей;

- произведена очистка минерализованных полос в границах населенных пунктов Яковлевского округа – 1 562 864,47 рублей.

На содержание и ремонт средств противопожарной безопасности направлено 744 829,97 рублей, в том числе:

- приобретены указатели для пожарных водоемов – 32 070,00 рублей;

- произведен обкос травы вокруг пожарного водоема – 1 562,40 рублей;

- услуги спецтехники (экскаватор) для установки резервуара пожарного водоема в с. Бельцово и отсыпка разворотных площадок с твердым покрытием размером не менее 12х12 для установки пожарного автомобиля – 83 809,74 рублей;

- приобретен скальник для отсыпки разворотных площадок с твердым покрытием размером не менее 12х12 для установки пожарного автомобиля – 85 680,00 рублей;

- изготовлена табличка на пожарный гидрант – 840,00 рублей;

- произведена перевозка ёмкости для пожарного водоема – 22 000,00 рублей;

- услуги экскаватора по доставке ж/б колец на пожарный водоем – 2 994,60 рублей;

- изготовлены крышки на пожарные водоемы – 515 873,23 рублей.

На приобретение пожарно-технического перевооружения направлено 1 945 743,34 рублей, в том числе:

- приобретены 2 воздуходувки – 59 000,00 рублей;

- приобретен автомобиль УАЗ-Фермер – 1 642 233,34 рублей;

- приобретены рации в количестве 8 штук – 52 000,00 рублей;

- приобретены ёмкости для воды 500 литров – 18 600,00 рублей;

- приобретен шанцевый инструмент (2 граблей) – 820,00 рублей;

- приобретена бензопила – 19 500,00 рублей;

- приобретены 4 комплекта боевой одежды пожарного – 49 200,00 рублей;

- приобретены ранцы противопожарные «РП-15 Ермак» 4 шт., «РП-18 Ермак» 4 шт. – 82 400,00 рублей;

- приобретены рукава на мотопомпу 2 шт. – 21 990,00 рублей.

**0113-1100121590-244**

По МП «Информационное обеспечение органов местного самоуправления Яковлевского муниципального округа» на 2024-2030 годы, отдельное мероприятие «Обеспечение органов местного самоуправления Яковлевского муниципального округа средствами вычислительной техники, лицензионными программными средствами» расходы исполнены в объеме 2 116 302,14 рублей, 100% к плановым назначениям. В том числе:

Финансовым управлением оплачено оказание услуг по использованию программных продуктов «Бюджет-СМАРТ» по сублицензионным договорам с ООО «Кейсистемс» в сумме 650 400,00 рублей, исполнение 100%.

МКУ «ХОЗУ» Администрации Яковлевского округа произведены расходы в общей сумме 1 465 902,14 рублей, в том числе по оплате:

- за комплекс информационно-правового обеспечения по текущему состоянию законодательства («СПС Консультант+») – 227 620,00 рублей;

- за информационно-техническое сопровождение программы «1С-бухгалтерия», абонентская плата за обслуживание, консультации по работе в программе (ООО «Медиана») – 333 528,00 рублей;

- услуг по обновлению баз данных «Система «Госфинансы» (ООО «РоссИнтел») – 154 200,00 рублей;

- приобретение программного обеспечения «Эконом-Эксперт» для отдела закупок (ООО «Перспективные системы») - 33 300,00 рублей;

- приобретение журнала «Госзаказ в вопросах и ответах» для отдела закупок (ООО МЦФЭР-Пресс) – 12 804,80 рублей;

- права пользования Вип-нет 7 лицензий, средства защиты информации 7 лицензий (ООО «Внедрение») – 464 712,50 рублей;

 - хостинг официального сайта (ООО «Дом для сайта») 2024 – 6 350,00 рублей;

- система Гарант (2 доступа) – 63 600,00 рублей;

- обслуживание брендмаузера – 111 410,00 рублей;

- антивирус годовая лицензия 2025 – 58 376,84 рублей.

Расходы исполнены на 100%.

**985-0113-1100420610-244**

На отдельное мероприятие «Обеспечение компьютерной и оргтехникой» запланировано и направлено средств в сумме 2 586 286,00 рублей. Были приобретены 26 персональных компьютеров, восемь МФУ, тридцать мониторов, восемь веб. Камер, два коммутатора и один ноутбук – на сумму 2 210 950,00 рублей, тонеры, картриджи, комплектующие – 367 586,00 рублей, а также произведен ремонт комплектующих – 7 750,00 рублей.

**985-0113-14001700100-000**

Расходы на текущее содержание МКУ «ХОЗУ» произведены в рамках отдельного мероприятия «Мероприятия по организации хозяйственно-технического и учетно-статистического обеспечения деятельности Администрации Яковлевского муниципального округа» МП «Экономическое развитие и инновационная экономика Яковлевского муниципального округа» на 2024-2030 годы. Уточненные бюджетные ассигнования исполнены в объеме 36 281 786,48 рублей, или 97,25% от плана 37 307 582,63 рублей.

**977-0113-1400220260-000**

Администрацией округа на мероприятия по оценке недвижимости, признании прав в отношении муниципального имущества направлено средств местного бюджета в сумме 1 230 306,81 рублей, что соответствует уточненным плановым назначениям, исполнение – 100%.

Расходы произведены по МП «Экономическое развитие и инновационная экономика Яковлевского муниципального округа» на 2024-2030 годы, отдельное мероприятие «Мероприятия по управлению и распоряжению имуществом, находящимся в собственности и ведении Яковлевского муниципального округа» и были направлены на:

- оплату за проведение комплекса кадастровых работ, межевание земельных участков (ООО ПК «Кадастровое дело») – 699 000,00 рублей;

- оценочные услуги по определению рыночной стоимости объектов недвижимости (ИП Бакурова Е. В.) – 380 000,00 рублей;

- страхование транспортных средств (страховая премия) – 5 602,01 рублей;

- уплату земельного налога и налога на имущество организаций по объектам, переданным в постоянное (бессрочное) пользование – 17 077,00 рублей;

- уплату прочих налогов, сборов (Гостехнадзор) – 128 617,00 рублей;

- на оплату арендной платы за земельный участок – 10,80 рублей.

На подготовку проектов изменений документов территориального планирования и градостроительного зонирования поселений в рамках МП «Экономическое развитие и инновационная экономика Яковлевского муниципального округа» на 2024-2030 годы направлено средств бюджета округа в сумме 1 591 790,00 рублей, исполнение 100%.

Администрацией округа были осуществлены расходы по:

**977-0113-1400320340-244**

- кадастровым работам (ООО «Геосфера») – 221 000,00 рублей;

- разработке генерального плана Яковлевского округа, внесению изменений в генеральный план Новосысоевского сельского поселения, сопровождению процедуры согласования генерального плана – 1 370 790,00 рублей.

**977-0113-1400721980-244**

На оплату обучения гражданина, заключившего договор о целевом обучении с Администрацией Яковлевского муниципального округа, обучающегося в образовательной организации высшего образования, с обязательством последующего прохождения муниципальной службы в Администрации Яковлевского муниципального округа в рамках МП «Экономическое развитие и инновационная экономика Яковлевского муниципального округа» на 2024-2030 годы направлено средств местного бюджета 343 562,56 рублей, исполнение 100%.

В соответствии с распоряжением Администрации Яковлевского муниципального округа от 13.08.2024 № 763-ра «О заключении договора о целевом обучении по образовательной программе высшего образования с Вереновской В.А.» был заключен договор о целевом обучении по образовательной программе высшего образования № б/н от 15 августа 2024 года с Владивостокским государственным университетом на оплату обучения Вереновской В.А. на сумму 343 562,56 рублей.

**977-0113-1400822110-410**

В рамках МП «Экономическое развитие и инновационная экономика Яковлевского муниципального округа» на 2024 – 2030 годы на приобретение нежилого помещения и земельного участка по адресу с. Яковлевка, ул. Красноармейская, дом 6 направлено средств местного бюджета 3 551 000,00 рублей, исполнение 100%. На основании решения Думы Яковлевского муниципального округа от 28 мая 2024 года № 318 «О приобретении нежилого здания и земельного участка под ним для муниципальных нужд», муниципального контракта от 04 декабря 2024 года № 0412/2024-МБ «Приобретение в муниципальную собственность здания и земельного участка под ним по адресу: ул. Красноармейская, д. 6, с. Яковлевка, Яковлевский район, Приморский край» приобретено нежилое здание магазина общей площадью 377,9 кв. метров 1984 года постройки и земельный участок общей площадью 1405 кв. метров.

**977-0113-0100221680-244**

Расходы на реализацию мероприятий МП «Укрепление общественного здоровья населения Яковлевского муниципального округа» на 2024-2030 годы по подразделу утверждены и исполнены в размере 5 000,00 рублей, в том числе на мероприятие по организации и контролю реализации Федерального закона от 23.02.2013 № 15 «Об охране здоровья граждан от воздействия окружающего табачного дыма и последствий потребления табака» - 5 000,00 рублей. Приобретена бумага для изготовления агитационных листовок в рамках проведения акции по вопросам здорового образа жизни.

МП «Профилактика правонарушений на территории Яковлевского муниципального округа» на 2024 – 2030 годы исполнена на 100%. На ее реализацию по данному подразделу направлено 336 483,70 рублей, что составило 100% от утвержденного годового плана на эти цели. В том числе:

**977-0113-1600000000-240**

На отдельное мероприятие «Изготовление (приобретение), распространение наглядно-агитационной продукции (листовки, буклеты, памятки и т.д.) по привлечению жителей Яковлевского муниципального округа к охране общественного порядка» направлено 2 000,00 рублей (приобретение и изготовление листовок, буклетов, памяток для распространения среди жителей в целях привлечения к охране общественного порядка).

На отдельное мероприятие «Общая профилактика правонарушений» в целях создания условий для межведомственного взаимодействия по повышению уровня обеспечения общественной безопасности и безопасности граждан, в том числе охраны жизни, здоровья, личной безопасности и правопорядка на территории Яковлевского муниципального округа с ОП № 12 (дислокация с. Яковлевка) МО МВД России «Арсеньевский» направлено 10 000,00 рублей (изготовление плакатов в целях повышения уровня общественной безопасности граждан).

На отдельное мероприятие «Мероприятия по профилактике экстремизма и терроризма на территории Яковлевского муниципального округа» направлено 2 000,00 рублей для приобретения агитационной продукции листовок, буклетов, памяток по профилактике терроризма и экстремизма.

На отдельное мероприятие «Создание условий для деятельности народных дружин и общественных объединений правоохранительной направленности на территории Яковлевского муниципального округа» направлено 40 000,00 рублей на приобретения экипировки народного дружинника (жилеты, значки).

На мероприятия по профилактике наркомании на территории Яковлевского муниципального округа направлено 10 000,00 рублей на изготовление листовок по противодействию распространения наркотиков среди молодежи.

На установку наружного и внутреннего видеонаблюдения направлено 257 553,70 рублей. Приобретено оборудование и установлены камеры видеонаблюдения.

**985-0113-1600000000-240**

На отдельное мероприятие «Организация и проведение межведомственных рейдовых мероприятий по обследованию и уничтожению наркосодержащих растений на территории Яковлевского муниципального округа с участием сотрудников МО МВД России «Арсеньевский» направлено 14 930,00 рублей на приобретение памяти, зарядного устройства и видеорегистратора.

МП «Противодействие коррупции в Яковлевском муниципальном округе» на 2024 – 2030 годы исполнена в отчетном периоде в объеме предусмотренных по плану средств, 120 000,00 рублей, в том числе по мероприятиям:

- на организацию издания социальной рекламной продукции (памятки, листовки, буклеты, брошюры, рекламные щиты, баннеры) в сфере противодействия коррупции. Размещение её в официальных средствах массовой информации, а также в муниципальных организациях – 30 000,00 рублей (изготовление памяток для размещения в средствах массовой информации);

- на обеспечение участия муниципальных служащих, работников, в должностные обязанности которых входит участие в противодействии коррупции, в мероприятиях по профессиональному развитию в области противодействия коррупции, в том числе их обучение по дополнительным профессиональным программам в области противодействия коррупции – 18 000,00 рублей (образовательные услуги «Антикоррупционное обучение»);

- обеспечение участия лиц, впервые поступивших на муниципальную службу или на работу в соответствующие организации и замещающих должности, связанные с соблюдением антикоррупционных стандартов, в мероприятиях по профессиональному развитию в области противодействия коррупции – 54 000,00 рублей (образовательные услуги «Антикоррупционное обучение»);

- обеспечение участия муниципальных служащих, работников, в должности которых входит участие в проведении закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд в мероприятиях по профессиональному развитию в области противодействия коррупции, в том числе их обучение по дополнительным профессиональным программам в области противодействия коррупции – 4 000,00 рублей (образовательные услуги «Антикоррупционное обучение»);

- обеспечение участия руководителей муниципальных учреждений, работников, в должностные обязанности которых входит участие в противодействии коррупции, в мероприятиях по профессиональному развитию в области противодействия коррупции, в том числе их обучение по дополнительным профессиональным программам в области противодействия коррупции – 14 000,00 рублей (образовательные услуги «Антикоррупционное обучение»).

**Раздел** **0200 «Национальная оборона».**

**Подраздел 0203 «Мобилизационная и вневойсковая подготовка».**

**0203-9999951180-000**

Расходы произведены за счет средств субвенций бюджетам муниципальных округов осуществление первичного воинского учета органами местного самоуправления поселений, муниципальных и городских округов. В отчетном периоде было получено средств 1 197 516,00 рублей, средства исполнены на 100%.

**Подраздел 0209 «Другие вопросы в области национальной обороны».**

**977-0209-9999921800-244**

Администрацией Яковлевского муниципального округа были осуществлены расходы за счет средств, выделенных из резервного фонда Администрации Яковлевского муниципального округа в общей сумме 2 429 598,00 рублей. Средства исполнены на 100% и направлены на следующие цели:

- 150 000,00 рублей – на оплату расходов, связанных с приобретением запасных частей, номерных агрегатов и аксессуаров для автомобильной техники и отправки в зону проведения Специальной военной операции (постановление Администрации Яковлевского муниципального округа от 22.11.2024 № 797-па «О выделении средств из резервного фонда Администрации Яковлевского муниципального округа»);

- 375 000,00 рублей – на приобретение подавителей дронов и последующей передачи в зону проведения Специальной военной операции (постановление Администрации Яковлевского муниципального округа от 21.10.2024 № 731-па «О выделении средств из резервного фонда Администрации Яковлевского муниципального округа», от 22.10.2024 № 734-па «О выделении средств из резервного фонда Администрации Яковлевского муниципального округа»);

- 352 900,00 рублей – на приобретение запасных частей, электроинструментов, ремкомплектов для ремонта автомобильной техники и отправки в зону проведения Специальной военной операции (постановления Администрации Яковлевского муниципального округа от 31.01.2024 № 50-па «О выделении средств из резервного фонда Администрации Яковлевского муниципального округа», от 06.05.2024 № 340-па «О выделении средств из резервного фонда Администрации Яковлевского муниципального округа», от 26.09.2024 № 672-па «О выделении средств из резервного фонда Администрации Яковлевского муниципального округа»);

- 707 234,00 рублей – на приобретение ткани Грета, Рип Стоп (мох зеленый) для изготовления маскировочных сетей и последующей передачей в зону проведения Специальной военной операции (постановления Администрации Яковлевского муниципального округа от 04.03.2024 № 168-па «О выделении средств из резервного фонда Администрации Яковлевского муниципального округа», от 07.02.2024 № 92-па «О выделении средств из резервного фонда Администрации Яковлевского муниципального округа», от 08.04.2024 № 272-па «О выделении средств из резервного фонда Администрации Яковлевского муниципального округа», от 06.05.2024 № 340-па «О выделении средств из резервного фонда Администрации Яковлевского муниципального округа», от 31.05.2024 № 405-па «О выделении средств из резервного фонда Администрации Яковлевского муниципального округа», от 15.07.2024 № 518-па «О выделении средств из резервного фонда Администрации Яковлевского муниципального округа», от 18.10.2024 № 725-па «О выделении средств из резервного фонда Администрации Яковлевского муниципального округа»);

- 145 000,00 рублей – на оплату расходов, связанных с приобретением глушителей дронов и отправки в зону проведения Специальной военной операции (постановление Администрации Яковлевского муниципального округа от 02.07.2024 № 485-па «О выделении средств из резервного фонда Администрации Яковлевского муниципального округа»);

- 377 600,00 рублей – на приобретение Спанбонда для изготовления маскировочных сетей, приобретение подавителей дронов РЭБ автомобильных 4 канала в количестве двух штук и отправки в зону проведения Специальной военной операции (постановление Администрации Яковлевского муниципального округа от 03.12.2024 № 826-па «О выделении средств из резервного фонда Администрации Яковлевского муниципального округа»);

- 321 864,00 рублей – на приобретение FPV дронов и детекторов дронов, приобретение сварочного аппарата, электродов, дрели ударной, дрели-шуруповерта, бензопилы, пуско-зарядных устройств по заявкам командования воинских частей и отправки в зону проведения Специальной военной операции (постановление Администрации Яковлевского муниципального округа от 13.12.2024 № 844-па «О выделении средств из резервного фонда Администрации Яковлевского муниципального округа»);

Раздел **0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»**

Администрацией Яковлевского муниципального округа были осуществлены расходы за счет средств, выделенных из резервного фонда Администрации Яковлевского муниципального округа в общей сумме 582 570,00 рублей. Средства исполнены на 100% и направлены на следующие цели:

- 3 720,00 рублей – приобретение питьевой воды бутилированной для доставки населению сел Краснояровка и Орлиное (постановление Администрации Яковлевского муниципального округа от 03.07.2024 № 486-па «О выделении средств из резервного фонда Администрации Яковлевского муниципального округа»);

- 44 850,00 рублей - на оплату услуг спецтехники (экскаватор) для восстановления земляной насыпи вдоль р. Сысоевка, расположенной по адресу с. Новосысоевка Яковлевский район примерно в 350 метров по направлению на запад от жилого дома № 28 по улице Колхозная и общим направлением на запад протяженностью 300 метров (постановление Администрации Яковлевского муниципального округа от 17.09.2024 № 648-па «О выделении средств из резервного фонда Администрации Яковлевского муниципального округа»);

- 462 000,00 рублей – за проведение съемочных работ в целях обследования ключа Молчанов и двух ключей Безымянный на территории с. Бельцово (постановление Администрации Яковлевского муниципального округа от 30.09.2024 № 677-па «О выделении средств из резервного фонда Администрации Яковлевского муниципального округа»);

- 72 000,00 рублей – за проведение государственной экспертизы локальных сметных расчетов по расчистке участков ключа Молчанов и двух ключей Безымянный на территории с. Бельцово (постановление Администрации Яковлевского муниципального округа от 12.12.2024 № 842-па «О выделении средств из резервного фонда Администрации Яковлевского муниципального округа»);

Раздел **0400 «Национальная экономика»**

По разделу «Национальная экономика» исполнение составило 89,84%, план по расходам составил 104 317 213,98 рублей, исполнено – 93 714 234,82 рублей. Удельный вес данных расходов в общем объеме осуществленных расходов бюджета района составил 9,44%. Исполнение бюджетных назначений в разрезе подразделов классификации расходов приведено в таблице.

рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Подразделы | Наименование | Уточненные бюджетные назначения на 2024 год | Исполнение за 2024 год | Неисполненные уточненные бюджетные назначения |
| сумма | уд. вес в общем объеме расходов,% | сумма | % исполнения | уд. вес в общем объеме расходов,% |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 0405 | Сельское хозяйство и рыболовство | 2 821 993,47 | 2,70 | 2 533 513,44 | 89,78 | 2,70 | 288 480,03 |
| 0408 | Транспорт | 4 694 488,38 | 4,50 | 4 597 876,99 | 97,94 | 4,91 | 96 611,39 |
| 0409 | Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 83 197 078,52 | 79,75 | 72 979 190,78 | 87,72 | 77,87 | 10 217 887,74 |
| 0410 | Связь и информатика | 13 483 653,61 | 12,93 | 13 483 653,61 | 100,00 | 14,39 | - |
| 0412 | Другие вопросы в области национальной экономики | 120 000,00 | 0,12 | 120 000,00 | 100,00 | 0,13 | - |
|  | **ИТОГО**  | **104 317 213,98** | **100,00** | **93 714 234,82** | **89,84** | **100,00** | **10 602 979,16** |

Расходы бюджета Яковлевского муниципального округа по подразделу **0405 «Сельское хозяйство и рыболовство»** исполнены на 89,78%.

0405-1200121710-244

На реализацию отдельного мероприятия «Мероприятия по оказанию информационно-консультационной помощи сельскохозяйственным товаропроизводителям» были направлены средства МП «Развитие сельского хозяйства в Яковлевском муниципальном округе» на 2024-2030 годы. Расходы по плану и фактически составили 30 000,00 рублей, исполнение – 100%. За счет средств местного бюджета подготовлено и проведено совещание по итогам работы предприятий агропромышленного комплекса округа в рамках «Дня работников сельского хозяйства». Приобретены подарочные сертификаты для поощрения лучших предпринимателей в сфере агропромышленного комплекса округа.

0405-00ФR5990-240

За счет средств субсидии бюджетам муниципальных округов на подготовку проектов межевания земельных участков и на проведение кадастровых работ произведены расходы на сумму 240 691,01 рублей при утвержденном плане 247 285,01 рублей, исполнение 97,33%. Остаток неосвоенных средств составил 6 594,00 рублей. Освоение средств осуществлялось в рамках государственной программы эффективного вовлечения в оборот сельскохозяйственного назначения и развития мелиоративного комплекса Российской Федерации, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 14 мая 2021 года № 731. При запланированной площади 1 996 га на проведение кадастровых работ в отношении земельных участков, выделяемых в счет невостребованных земельных долей из земель сельскохозяйственного назначения, фактическая исполненная площадь составила 1 943 га. Работы выполнило ООО «Кадастровые решения» муниципальный контракт от 24.04.2024 № 0120600008124000018.

0405-14006S2670

При утвержденном плане 513 000,00 рублей на проведение работ по межеванию, паспортизации и постановке на кадастровый учет земельного участка, мелиоративных систем и отдельно стоящих гидротехнических сооружений фактические расходы составили 513 000,00 рублей, исполнение 100%. Работы произведены ООО Производственная компания «Кадастровое дело».

0405-9999922200-240

В связи с выполнением норматива численности животных без владельцев, подлежащих отлову, учету, содержанию и лечению, утвержденного приказом Государственной ветеринарной службы Приморского края от 13.03.2020 № 50пр48, на основании поступивших обращений граждан о местах скопления и агрессивном поведении безнадзорных животных, за счет средств местного бюджета произведены мероприятия по отлову животных без владельцев. Расходы по плану – 150 000,00 рублей, фактически составили 135 896,76 рублей. Работы выполнило ООО «Аристократ». В соответствии с муниципальным контрактом от 19 ноября 2024 года № 01/04-2024 на оказание услуг по осуществлению деятельности по обращению с животными без владельцев на территории Яковлевского муниципального округа планировалось произвести отлов 10 голов животных. Фактически выполнено – 8 голов.

**0405-9999993040-244 (3М)**

Средства субвенции на осуществление отдельных государственных полномочий по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев в сумме 1 881 708,46 рублей, предусмотренные по плану, исполнены на 85,77%, или 1 613 925,67 рублей.

В соответствии с муниципальным контрактом на оказание услуг по осуществлению деятельности по обращению с животными без владельцев на территории Яковлевского муниципального округа, исполнителем является ООО «Аристократ».

В соответствии с приказом государственной ветеринарной инспекции Приморского края, муниципальным контрактом предусмотрен отлов 67 голов животных. Фактически выполнено – 67 голов.

Средства субвенции исполнены в объеме произведенных расходов, так как не всем отловленным животным предоставлялся полный перечень услуг и процедур.

По подразделу **0408 «Транспорт»** предусмотрены расходы по муниципальной программе «Развитие транспортного комплекса Яковлевского муниципального округа» на 2024 – 2030 годы на реализацию отдельного мероприятия «Организация транспортного обслуживания населения» по плану 4 120 452,70 рублей, исполнено – 4 023 841,31 рублей, или 97,66%.

Для организации транспортного обслуживания населения района Администрацией Яковлевского муниципального округа были заключены муниципальные контракты с ООО «Авто Альянс» на возмещение расходов на оказание услуг по осуществлению регулярных пассажирских перевозок автомобильным транспортом по муниципальным маршрутам № 131М «Бельцово – Яковлевка – Бельцово», №26М «Андреевка – Яковлевка – Андреевка», № 219М «Старосысоевка – Достоевка – Яковлевка – Достоевка – Старосысоевка» в границах Яковлевского муниципального района на общую сумму 4 120 452,70 рублей. Исполнено 4 023 841,31 рублей. Свободный остаток в сумме 96 611,39 рублей образовался по причине отсутствия транспортного сообщения на муниципальных маршрутах в летний период 2024 года при прохождении циклонов и отсутствия проезда в населенных пунктах, а также по причине поломки транспортных средств, задействованных на пассажирских перевозках. Расходы произведены:

за счет средств субсидии из краевого бюджета в сумме 3 219 073,06 рублей при утвержденном плане 3 251 863,59 рублей, исполнение – 98,99%;

за счет средств местного бюджета в сумме 804 768,25 рублей при утвержденном плане 868 589,11 рублей, исполнение – 92,65%

Кроме того, за счет средств местного бюджета произведены расходы на общую сумму 574 035,68 рублей, в том числе:

на капитальный ремонт автобуса ПАЗ для осуществления пассажирских перевозок по муниципальным маршрутам, приобретены запасные части для автобуса на сумму 91 500,00 рублей;

приобретение модуля универсального назначения для оборудования пункта ожидания пассажирских автобусов – 323 700,00 рублей;

содержание пункта ожидания пассажирских автобусов – 65 494,00 рублей;

за техническое присоединение энергопринимающих устройств (модуль универсального назначения) – 56 068,18 рублей;

монтаж электропроводки в пункте ожидания пассажирских автобусов – 16 438,50 рублей;

приобретение строительные материалы для мобильной станции пункта ожидания – 10 635,00 рублей;

приобретение карты маршрутов перевозок – 10 200,00 рублей.

По подразделу **0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»** предусмотрены расходы по плану 83 197 078,52 рублей, исполнено расходов в сумме 72 979 190,78 рублей, или 87,72%.

В отчетном периоде расходы по подразделу осуществлялись за счет средств местного бюджета и субсидий из краевого бюджета, что отражено в таблице:

рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Уточненные бюджетные назначения на 2024 год | Исполнение за 2024 год | Неисполненные уточненные бюджетные назначения |
| Сумма | уд. вес в общем объеме расходов,% | сумма | % исполнения | уд. вес в общем объеме расходов,% |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Расходы за счет средств местного бюджета  | 48 247 078,52 | 57,99 | 42 979 190,78 | 89,08 | 58,89 | 5 267 887,74 |
| 2. Расходы за счет субсидий  | 34 950 000,00 | 42,01 | 30 000 000,00 | 85,84 | 41,11 | 4 950 000,00 |
| **ИТОГО**  | **83 197 078,52** | **100,00** | **72 979 190,78** | **87,72** | **100,00** | **10 217 887,74** |

Реализуя МП «Развитие транспортного комплекса Яковлевского муниципального округа» на 2024 – 2030 годы:

- на отдельное мероприятие «Содержание дорожной сети» при плане 11 295 078,52 рублей направлено 7 499 690,88 рублей;

- на отдельное мероприятие «Обеспечение безопасности дорожного движения» фактически израсходовано средств в сумме 820 844,00 рублей при плане 850 000,00 рублей;

на отдельное мероприятие «Капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования населенных пунктов» средства исполнены в объеме 44 709 648,87 рублей при утвержденных годовых ассигнованиях 45 300 000,00. Средства субсидий из краевого бюджета израсходованы в сумме 30 000 000,00 рублей, расходы местного бюджета составили 14 709 648,87 рублей;

на отдельное мероприятие «Приобретение дорожной техники, оборудования (приборов и устройств)» израсходовано фактически 19 979 007,03 рублей при плане 20 702 000,00 рублей.

0409-1000120360-244

На содержание дорожной сети автомобильных дорог округа при утвержденном плане 11 295 078,52 рублей израсходовано средств местного бюджета в сумме 7 499 690,88 рублей. Были осуществлены и профинансированы следующие мероприятия:

- составление сметных расчетов по содержанию автодорог (Иванова И.В. договор №12 от 01.02,2024) – 164 450,00 рублей;

- приобретение трубы железобетонной Т-50-50-2 (ООО «Сибирцевский комбинат строительной индустрии – 1») – 325 500,70 рублей;

- услуги трала (ИП Слинченко С.А.) – 40 000,00 рублей;

- очистка дорог от снега в селах Яковлевского муниципального округа (ИП Слинченко С.А., АО Примавтодор, ООО «Круг») – 1 423 839,53 рублей;

- услуги спецтехники по доставке и разгрузке водопропускных труб (Ткач Ю.М., Людный Е.Г.) – 73 420,00 рублей;

- услуги спецтехники по устройству кюветов и отсыпке участков автодорог на территории округа (ИП Хальченко П.А., ИП Марущенко, ИП Слинченко С.А., ИП Дёмин И.Ю., Пономарчук С.С.) – 3 013 546,89 рублей;

- удаление древесно-кустарниковой растительности на перекрестках автодорог (ИП Сомов Е.А., ИП Кравчук П.А.) – 357 552,00 рублей;

- услуги экскаватора (ИП Хальченко П.А) – 18 500,00 рублей;

- работы по ликвидации пучинообразований на автодороге ул. Колхозная в с. Новосысоевка (ИП Слинченко С.А.) – 211 466,60 рублей;

- отсыпка и планировка скального грунта на автодороге (кладбище с. Покровка) (КФХ Твердохлеб А.А.) – 52 800,00 рублей;

- выдача технических условий на переустройство (реконструкцию) участка объекта электросетевого хозяйства, расположенного в с. Новосысоевке ул. Луговая (ОАО «ДРСК») – 35 878,80 рублей;

- услуги спецтехники по выполнению работ по устройству, ремонту и замене водопропускных труб на автодорогах округа (ИП Хальченко П.А., ИП Демин И.Ю., ИП Демин, Пономарчук С.С) – 366 410,00 рублей;

- механизированный выкос травы на обочинах автодорог в селах Покровка и Минеральное (Вовякова Е.М.) – 44 837,00 рублей;

- техническое присоединение – строительство автодороги с. Новосысоевка ул. Лесозаводская – ул. Луговая (ОАО ДРСК) – 56 068,18 рублей;

- работы по устройству заездного кармана для автобусов на автодороге Северная с. Старосысоевка (ИП Демин И.Ю.) – 100 000,00 рублей;

- работы по погрузке и подсыпке дорог песко-соляной смесью (ИП Марущенко, Гизатулин Е.И.) – 33 480,00 рублей;

- техническое присоединение энергопринимающих устройств линии освещения дороги жд ст. Сысоевка ул. Шоссейная (ОАО ДРСК) – 56 068,18 рублей;

- приобретение строительных материалов для линии освещения дороги жд ст. Сысоевка ул. Шоссейная (ИП Иванов А.В.) – 408 193,00 рублей;

- поставка соли технической (противогололедный материал) (ООО «Вертекс») – 717 780,00 рублей.

Оплата осуществлялась в рамках заключенных муниципальных контрактов в соответствии с актами о фактическом выполнении работ (оказании услуг). Все муниципальные контракты на очистку дорог от снега и их подсыпку заключены на срок до 31.03.2025 года, в связи с чем годовой план исполнен не в полном объеме.

0409-1000220300-244

На мероприятия по обеспечению безопасности дорожного движения МП «Развитие транспортного комплекса Яковлевского муниципального округа» на 2024 – 2030 годы при плановых объемах 850 000,00 рублей направлено средств местного бюджета в сумме 820 844,00 рублей, исполнение 96,57%. Свободный остаток средств составил 29 156,00 рублей в связи с экономией при покупке материалов для выполнения работ по устройству уличного освещения ул. Шоссейная жд. ст. Сысоевка.

Средства местного бюджета направлены на оплату за:

- услуги автовышки при ремонте и сетей уличного освещения и замене светодиодных ламп уличного освещения (Ткач Ю.М.) – 37 375,00 рублей;

- нанесение дорожной разметки на дорогах местного значения (ИП Иванова А.В.) – 229 803,00 рублей;

- приобретение знаков дорожных (ООО «Влад-знак») – 197 000,00 рублей;

- устройство дорожных знаков в с. Новосысоевка (Пермяков К.П.) – 96 161,00 рублей;

- устройство уличного освещения ул. Шоссейная жд. ст. Сысоевка (ИП Ладик Ю.А.) – 200 000,00 рублей;

- приобретение светильников светодиодных, выключателей (ИП Иванов А.В.) – 60 505,00 рублей.

0409-10000ГS2250

На проектирование, строительство, реконструкцию автомобильных дорог общего пользования (за исключением автомобильных дорог федерального значения) с твердым покрытием до сельских населенных пунктов, не имеющих круглогодичной связи с сетью автомобильных дорог общего пользования, а также их капитальный ремонт и ремонт за счет средств дорожного фонда запланированы средства в сумме 5 000 000,00 рублей, в том числе за счет средств субсидии бюджетам муниципальных округов на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности в сумме 4 950 000,00 рублей. Средства не освоены, так как подрядчиком не исполнены договорные обязательства по разработке проектно-сметной документации объекта «Строительство автомобильной дороги, соединяющей улицу Лесозаводскую с улицей Луговой в с. Новосысоевка»

0409-1000340050-244

За счет средств местного бюджета (муниципальный дорожный фонд) на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования населенных пунктов направлено 14 406 618.57 рублей при плане 14 996 969,70. Годовые плановые назначения исполнены на 96,06%.

Выполнены следующие работы и услуги:

- работы по ремонту автодорог местного значения на территории Яковлевского округа (с. Старосысоевка, с. Новосысоевка, с. Варфоломеевка, с. Николо-Михайловка, с. Яблоновка, с. Яковлевка, с. Андреевка, с. Покровка, с. Минеральное). Работы по ремонту дорог выполнили ИП Демин, ООО «КРУГ» на общую сумму 12 217 513,26 рублей;

- поставка асфальтобетонной смеси (ИП Сауленко Е.А) – 592 500,00 рублей;

- услуги спецтехники по ремонту автомобильной дороги на кладбище с. Яблоновка (ИП Кравчук П.А.) – 500 000,00 рублей;

- устройство асфальтобетонного покрытия (ИП Казарян А.Р.) – 799 111,27 рублей;

- устройство основания из щебня (ИП Макарян А.М.) – 134 294,04 рублей;

- приобретение асфальтобетонной смеси (АО Примавтодор) – 163 200,00 рублей.

0409-1000ГS2390-244 (21М)

Средства субсидии из краевого бюджета на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования населенных пунктов исполнены в объеме 30 000 000,00 рублей при утвержденном плане 30 000 000,00 рублей, или 100%.

Софинансирование средств субсидий в соответствии с соглашением на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования населенных пунктов исполнено в размере 303 030,30 рублей по плану и фактически.

Ремонт автомобильных дорог на территории сел округа осуществляли подрядчики:

 ИП Слинченко С.А. (муниципальный контракт № 0120600008124000006 от 11.03.2024). Выполнены работы на территории с. Варфоломеевка ул. Пролетарская, с. Новосысоевка у. Сухановская (от пер. Комсомольского до ул. Советская), с. Новосысоевка ул. Колхозная (от ул. Восточная до ул. Лесозаводская) – на общую сумму 15 826 310,48 рублей;

ИП Макарян А.М. (муниципальный контракт № 0120600008124000015 от 17.04.2024). Выполнены работы на территории с. Варфоломеевка ул. Пролетарская ( от ул. Колхозная до ул. Набережная), с. Новосысоевка ул. Комсомольская (от ул. Центральная до ул. Советская, с. Новосысоевка ул. Нагорная (от ул. Сухановская в сторону ул. Комсомольская), с. Яковлевка пер. Почтовый (от ул. Советская до ул. Набережная) – на общую сумму 6 172 075,73 рублей;

ИП Казарян А.Р. (муниципальный контракт № 0120600008124000005 от 11.03.2024). Выполнены работы по ремонту автодорог на территории с. Яковлевка пер. Почтовый и ул. Октябрьская на общую сумму 7 979 797,99 рублей;

ИП Демин И.Ю. (муниципальный контракт № 17/09 от 17.09.2024). Выполнены работы по ремонту автомобильных дорог на территории с. Яковлевка ул. Молодежная (от перекрестка с ул. Новая в сторону ул. Восточная) на сумму 324 846,10 рублей.

0409-1000420370-24

На проектирование и строительство подъездных автомобильных дорог, подъездов к земельным участкам, предоставленным (предоставляемых) на бесплатной основе гражданам, имеющим трех и более детей, и граждан, имеющих двух детей, а также молодым семьям запланировано средств 50 000,00 рублей. Расходы не исполнены. Денежные средства планировалось направить на заключение контракта по обследованию и составлению сметной документации в целях определения объемов работ по устройству подъездных путей к земельным участкам многодетных граждан. Контракт не заключался, так как обследование проведено собственными силами.

0409-1000520380-244

Кассовые расходы на реализацию отдельного мероприятия «Приобретение дорожной техники, оборудования (приборов и устройств)» составили 19 949 007,03 рублей при плане 20 702 000,00 рублей, исполнение 96,36%.

Экономия средств образовалась по результатам конкурсных процедур. Кроме того, предполагалась покупка спецтехники – пескоразбрасыватель для дорожной техники по очистке тротуаров.

Администрацией Яковлевского муниципального округа приобретены:

 - экскаватор RANTEX XYC75 (ООО «А-техникс») – 6 183 333,33 рублей;

- ковш планировочный для спецтехники (ИП Козубенко Г.) – 65 720,00 рублей;

- комплект геодезического оборудования, колесо измерительное (ИП Минаева Г.М.) – 29 380,00 рублей;

- нож грейдерный (ООО «Спецмаш-СНГ») – 23 200,00 рублей;

- комбинированная дорожная машина на базе самосвала (ООО «ПКМ АТМ») – 10 692 332,67 рублей;

- пескоразбрасыватель на базе полуприцепа (ООО «МИР») – 1 155 333,33 рублей;

- машина дорожная модели ЧЛМЗ МД 02 на базе трактора «Беларусь – 320.4» (ООО ТД «Спецтехника») – 1 778 555,70 рублей;

- запасные части к автомобильной технике (ООО «Дальневосточный автоцентр») – 21 152,00 рублей.

**0410 «Связь и информатика»**

Расходы бюджета по муниципальной программе «Экономическое развитие и инновационная экономика Яковлевского муниципального округа» на 2024-2030 годы на создание условий для обеспечения услугами связи малочисленных и труднодоступных населенных пунктов по плану и фактически составили 13 483 653,61 рублей, исполнение 100%. Муниципальный контракт № 0120600008124000016 от 16.04.2024. Исполнитель работ ПАО «Мегафон» выполнил работы по запуску в селе Андреевка базовой станции и обеспечению абонентов скоростным выходом с мобильных устройств в Сеть. Жители с. Андреевка обеспечены современной мобильной связью стандарта 4G.

0410-14005S2090

За счет средств субсидии на создание условий для обеспечения услугами связи малочисленных и труднодоступных населенных пунктов Приморского края исполнено 10 666 666,66 рублей, исполнение 100%.

Софинансирование средств субсидий в соответствии с соглашением создание условий для обеспечения услугами связи малочисленных и труднодоступных населенных пунктов исполнено в размере 2 666 666,67 рублей по плану и фактически.

0410-1400521860-244

За счет средств местного бюджета проведены работы, связанные с обследованием автомобильных трасс в части их покрытия подвижной радиотелефонной связью. На эти цели израсходовано 150 320,28 рублей. Исполнение 100%. Работы выполнил подрядчик – ФГУП ГРЧЦ.

**0412 «Другие вопросы в области национальной экономики»**

Расходы бюджета Яковлевского муниципального округа по Подпрограмме «Развитие малого и среднего предпринимательства в Яковлевском муниципальном округе» на 2024-2030 годы по плану и фактически составили 120 000,00 рублей.

977-0412-1410221600-240

На реализацию основного мероприятия «Формирование положительного образа предпринимателя, популяризации роли предпринимательства» направленно средств в сумме 20 000,00 рублей. Были приобретены подарочные сертификаты для поощрения лучших предпринимателей года.

977-0412-1410421050-810

На реализацию основного мероприятия «Финансовая поддержка субъектам социального предпринимательства» из местного бюджета направлено 100 000,00 рублей. На основании решения Комиссии по оказанию финансовой поддержки субъектам малого и среднего предпринимательства, в том числе имеющим статус социального предпринимателя на территории Яковлевского муниципального округа и в соответствии с распоряжением Администрации Яковлевского муниципального округа от 10 декабря 2024 № 1221-ра «О предоставлении субсидии на возмещение части затрат индивидуальному предпринимателю Яковлевского муниципального округа, осуществляющему деятельность в сфере социального предпринимательства» ИП Бурдуковская Е.И. выделена субсидия на возмещение части затрат.

Раздел **0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»**

В соответствии с предоставленной отчетностью, плановые расходы на 2024 год составили 71 769 120,48 рубля. Кассовый расход произведен в объеме 69 823 135,90 рублей. Исполнение 97,29%

Анализ исполнения расходов бюджета за отчетный период в разрезе подразделов приведен в таблице.

рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Подразделы | Наименование | Уточненные бюджетные назначения на 2024 год | Исполнение за 2024 год | Неисполненные уточненные бюджетные назначения |
| Сумма | уд. вес в общем объеме расходов,% | сумма | % исполнения | уд. вес в общем объеме расходов,% |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 0501 | Жилищное хозяйство | 4 704 466,94 |  | 4 704 466,91 | 100,00 |  | - |
| 0502 | Коммунальное хозяйство | 30 483 566,00 |  | 30 142 242,92 | 98,88 |  | 341 323,08 |
| 0503 | Благоустройство | 27 985 942,81 |  | 26 387 647,14 | 94,29 |  | 1 598 295,67 |
| 0505 | Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства | 8 595 144,73 |  | 8 588 778,93 | 99,93 |  | 6 365,80 |
|  | **ИТОГО**  | **71 769 120,48** | **100,00** | **69 823 135,90** | **97,29** | **100,00** | **1 945 984,58** |

Исполнение **расходов бюджета округа** в разрезе целевых статей, видов расходов и осуществленных мероприятий представлено следующим образом.

**Подраздел 0501 «Жилищное хозяйство»**

**977-0501-0330193210-244-25М**.

По муниципальной программе «Социальная поддержка населения Яковлевского муниципального округа» на 2024 – 2030 годы, подпрограмме «Обеспечение жилыми помещениями детей-сирот, детей оставшихся без попечения родителей, лиц, из числа детей–сирот и детей, оставшихся без попечения родителей в Яковлевском муниципальном округе» на 2024-2030 годы расходы исполнены в пределах утвержденного плана 245 383,46 рублей, исполнение 100%.

За счет средств субвенции на осуществление отдельных государственных полномочий по обеспечению детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, жилыми помещениями были оплачены взносы на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах.

**977-0501-0500121320-244**

Расходы муниципального округа по МП «Обеспечение качественными услугами жилищно-коммунального хозяйства населения Яковлевского муниципального округа» на 2024 – 2030 годы при плане 1 257 225,50 рублей исполнены в сумме 1 257 225,47, или на 100,00%. Реализация отдельного мероприятия «Содержание муниципального жилищного фонда» включает в себя:

- взносы на капитальный ремонт общего имущества многоквартирных домов оплачены в сумме 460 839,07 рублей;

- выполнение капитального ремонта системы отопления в жилом помещении с. Яковлевка ул. Центральная, дом 20 кв.13 - 94 100,00 рублей;

- выполнение капитального ремонта кровли жилого дома в с. Яблоновка ул. Школьная, дом 7 (ИП Полусмаков А.В.) – 252 680,50 рублей;

- изготовление и установка оконной конструкции из ПВХ профиля с. Яблоновка ул. Зеленая (ИП Дубина) – 103 685,00 рублей;

- капитальный ремонт электропроводки с. Покровка ул. Центральная, дом 28 – 42 000,00 рублей;

- работы по капитальному ремонту внутренних инженерных сетей водоснабжения, водоотведения в жилом помещении с. Яковлевка, ул. Красноармейская, дом 7 – 74 250,00 рублей;

- изготовление и установка оконных конструкций из ПВХ профиля с. Андреевка ул. Центральная дом 6 кв. 1 (ИП Калячкин) – 136 104,00 рублей;

- оплата коммунальных услуг незаселенного жилого фонда – 93 566,90 рублей.

**0501-1500120780-412**

На отдельное мероприятие «Мероприятия по переселению граждан из аварийного жилищного фонда» в рамках муниципальной программы «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда на территории Яковлевского муниципального округа» на 2024 – 2030 годы при утвержденном годовом плане 3 201 857,98 рублей направлено из местного бюджета 3 201 857,98 рублей, исполнение 100%. Приобретено одно жилое помещение (однокомнатная квартира) на вторичном рынке ст. Варфоломеевка, ул. Почтовая д. 56а кв. 14 для переселения граждан, проживающих в аварийном жилом доме по адресу жд. ст. Варфоломеевка, ул. Школьная, д. № 12, стоимостью 1 648 287,00 рублей.

**Подраздел 0502 «Коммунальное хозяйство»**

План по подразделу исполнен на 98,88%, уточненные бюджетные назначения – 30 483 566,00 рублей, освоено – 30 142 242,92 рублей. По подразделу исполнялись расходы в рамках муниципальной программы «Обеспечение качественными услугами жилищно-коммунального хозяйства населения Яковлевского муниципального округа» на 2024-2030 годы.

977-0502-0500221340-244

На капитальный ремонт объектов водоснабжения, водоотведения, теплоснабжения расходы местного бюджета по плану и фактически составили 6 294 504,31 рублей, исполнение 100%. Выполнены следующие работы:

- капитальный ремонт трубы централизованного водоотведения с. Яковлевка ул. Центральная, 16 (ООО «Водоканал-Сервис) – 22 518,08 рублей;

- капитальный ремонт системы централизованного водоотведения с. Яковлевка ул. Советская, 46 (ООО «Водоканал-Сервис») – 252 360,39 рублей;

- капитальный ремонт водопровода с. Яковлевка ул. Советская – ул. 50 лет ВЛКСМ (ООО «Водоканал-Сервис») – 91 131,28 рублей;

- работы по капитальному ремонту тепловых сетей к жилым домам с. Минеральное ул. Вокзальная (ИП Шубабко А.Б.) – 1 344 517,91 рублей;

- работы по капитальному ремонту участка канализационного коллектора по ул. 50 лет ВЛКСМ с. Яковлевка (от котельной №2 до жилых домов) (ООО «Круг») – 1 975 229,15 рублей;

- выполнение капитального ремонта участка водопроводной сети протяженностью 630 м по ул. Красноармейская в с. Яковлевка от жилого дома №16 до жилого дома №40 (ООО «Водоканал-Сервис») – 1 881 418,10 рублей;

- капитальный ремонт распределительного щита электроснабжения на скважине с. Новосысоевка (Котенко И.И.) – 29 884,40 рублей;

- капитальный ремонт срубов водозаборных колонок с. Новосысоевка (Котенко И.И.) – 77 714,00 рублей;

- капитальный ремонт кровли здания водозаборной скважины с. Новосысоевка (Котенко И.И.) – 74 724,00 рублей;

- капитальный ремонт канализации с. Минеральное (ООО «Водоканал-Сервис»)- 389 097,00 рублей;

- капитальный ремонт системы водоснабжения с. Минеральное (ООО «Водоканал-Сервис») – 155 910,00 рублей.

977-0502-0500221350-244

На содержание объектов коммунальной инфраструктуры расходы местного бюджета по плану составили 8 260 650,00 рублей, фактически – 7 919 328,65 рублей. Исполнение – 95,87%. Причинами невыполнения годового плана послужило несвоевременное выставление счетов, актов выполненных работ на оплату электроэнергии, видеонаблюдения объектов ЖКХ за декабрь 2024 года на общую сумму 148 190,02 рублей (ПАО «Дальэнергосбыт», ПАО «Ростелеком»). Также, в связи с невыполнением подрядчиком обязательств по договору АВР не приняты к оплате работы по разработке рабочего проекта ЗСО для двух источников жд. ст. Варфоломеевка ул. Почтовая, 50 и ул. Школьная, 17 на общую сумму 155 000,00 рублей. В связи с изменением объемов работ при устранении аварийной ситуации на сетях водоснабжения (предполагалось к замене 3 пм трубопровода, по факту были выполнены только сварочные работы) не оплачены работы на сумму 38 131,33 рублей.

Выполнены работы в следующих объемах:

- произведена оплата электроэнергии ТП, скважины, модуль очистки воды, очистные (ПАО ДЭК Дальэнергосбыт) – 1 356 109,99 рублей;

- эксплуатация и техобслуживание модуля очистки воды на ст. Варфоломеевка (КГУП Примтеплоэнерго) – 590 132,88 рублей;

- пробы воды (Центр гигиены и эпидемиологии в ПК) – 83 422,85 рублей;

- техническое обслуживание оборудования станции очистки сточно-бытовых вод 120 куб.м/сутки (ООО «Водоканал-Сервис»);

- видеонаблюдение на очистных сооружениях 120 куб.м/сутки (ПАО Ростелеком) – 12 399,99 рублей;

- сварочные работы по устранению аварий на сетях водоснабжения с. Новосысоевка, услуги гидромолота и спецтехники при устранении порыва на водопроводах с. Яковлевка, с Новосысоевка (ИП Марущенко А.А., ООО Водосток, ИП Слинченко, Котенко И.И., Федоров А.В.) – 162 725,00 рублей;

- обслуживание водозаборной скважины с. Новосысоевка (Котенко И.И.) – 12 272,00 рублей;

- приобретение кранов на колонки с. Новосысоевка - 330,00 рублей;

- материалы для модуля очистки воды ст. Варфоломеевка, клапан (песок, фильтрующие материалы), замена блока управления на угольной колонне 3672 на модуле очистки воды (ООО Торговый дом «Аквадом», ООО «Сервис-Групп») – 596 795,00 рублей;

- перезагрузка двух колонн обезжелезивания на модуле очистки воды ст. Варфоломеевка (ООО «Сервис-Групп») – 599 910,00 рублей;

- работы по промывке водозаборной скважины жд. ст. Варфоломеевка ул. Почтовая, 50 (ИП Гапоненко А.И.) – 595 800,00 рублей;

- доставка материалов для ремонта сетей теплоснабжения с. Яковлевка, приобретение трубы для замены теплосетей в с. Яковлевка (Ткач Ю.М., ООО Примполимер) – 207 592,36 рублей;

- работы по замене участка водопроводной сети с. Яковлевка пер. Пекарский (детский сад) (ООО «Водоканал – Сервис») – 68 961,00 рублей;

- услуги спецтехники при замене глубинного насоса на скважине с. Новосысоевка, замена глубинного насоса на водозаборной скважине, при устранении аварии на сетях водоснабжения в с. Новосысоевка ( ИП Марущенко, Федоров А.В., Котенко И.И.) – 87 290,00 рублей;

- приобретение насосов глубинных 10 шт., насосов скважинных 2 шт. (ООО Гидро ДВ, ИП Азарова В.А.) – 628 303,00 рублей;

- ремонт питьевых шахтных колодцев в с. Достоевка ул. Овражная, 12, жд. ст. Варфоломеевка ул. Авиаторская, 39, с. Варфоломеевка ул. Набережная, 15, с. Покровка ул. Центральная – Молодежная, с. Лазаревка ул. Центральная, 13, с. Варфоломеевка ул. Набережная, 34, с. Новосысоевка ул. Восточная, 31, с. Варфоломеевка ул. Школьная (Бабенко А.А.) и услуги спецтехники при проведении ремонтов питьевых колодцев (ИП Марущенко А.А.) – 1 074 573,00 рублей;

- технологическое присоединение энергопринимающих устройств жд. ст. Сысоевка ул. Шоссейная (при строительстве водовода) (АО Оборонэнерго) – 134 100,94 рублей;

- разработка схемы теплоснабжения округа (ИП Крылов И.В.) – 200 000,00 рублей;

- приобретение дизельного генератора на модуль очистки воды ст. Варфоломеевка и его доставка (ООО КРОН, Ткач Ю.М.) – 641 299,00 рублей;

- монтаж электропроводки в здании водонасосной станции №1 жд. ст. Сысоевка и в с. Новосысоевка (Дегтярь С.А.) – 32 890,00 рублей;

- приобретение материалов (ИП Науменко, ООО Аскольд-Сервис) – 38 034,00 рублей;

- текущий ремонт кровли здания водонасосной станции №1 жд. ст. Сысоевка (Котенко И.И.) – 8 970,00 рублей;

- приобретение установки генераторной бензиновой СКАТ УГБ-11500 (ООО КРОН) – 371 690,00 рублей.

977-0502-0500221360-244

На проектирование и строительство объектов коммунальной инфраструктуры расходы местного бюджета по плану и фактически составили 8 754 135,40 рублей. Исполнение 100%.

Средства бюджета округа направлены на:

- выполнение работ по строительству водовода системы водоснабжения Новосысоевского поселения (авторский надзор за строительством) (ООО «ГеоСфера») – 180 000,00 рублей;

- выполнение работ по объекту: «Поиски и оценка подземных вод для обеспечения водоснабжения территории ст. Варфоломеевка Яковлевского муниципального округа Приморского края (участок Варфоломеевка)» (ООО «Водоканал-Сервис») – 6 113 095,00 рублей;

- корректировка (разработка) разделов проектной документации «Строительство водовода централизованной системы водоснабжения Новосысоевского сельского поселения» (ООО «ГеоСфера») – 461 350,00 рублей;

- выполнение работ по монтажу сетчатого панельного 3D ограждения водонасосной станции жд. ст. Сысоевка, расположенной в пределах земельного участка (ООО ГудКар) – 1 007 863,57 рублей;

- пуско-наладочные работы автоматического э/оборудования в здании ВНС-2 водовода централизованной системы водоснабжения Новосысоевского сельского поселения (ИП Калячкин) – 402 954,69 рублей;

- корректировка (разработка) разделов проектной документации жд. ст. Новосысоевка (ООО «ГеоСфера») – 190 000,00 рублей;

- дополнительные работы при строительстве централизованной системы водоснабжения Новосысоевского сельского поселения (жд. ст. Сысоевка, с. Новосысоевка), поставка и монтаж автоматического оборудования, устанавливаемого в здании ВНС-2 по проекту «Строительство водовода централизованной системы водоснабжения Новосысоевского сельского поселения (ООО Круг) – 398 872,14 рублей.

977-0502-050F552432-410

В рамках отдельного мероприятия «Содержание и модернизация коммунальной инфраструктуры» муниципальной программы «Обеспечение качественными услугами жилищно-коммунального хозяйства населения Яковлевского муниципального округа» на 2024-2030 годы» из краевого бюджета получена субсидия на строительство и реконструкцию (модернизацию) объектов питьевого водоснабжения (объекты муниципальной собственности) в соответствии с Государственной программой Приморского края «Обеспечение доступным жильем и качественными услугами жилищно-коммунального хозяйства населения Приморского края», утвержденной постановлением Администрации Приморского края от 30.12.2019 № 945-па, в сумме 5 574 311,00 рублей. Исполнение составило 100%. Выполнены работы по завершению строительства водовода централизованной системы водоснабжения Новосысоевского сельского поселения (ж/д ст. Сысоевка, с. Новосысоевка) протяженностью 5866,61 метров на сумму 5 574 311,00 рублей (ООО «Круг»).

0502-05004S2620-240-810

В рамках отдельного мероприятия «Обеспечение населения муниципального округа твердым топливом» МП «Обеспечение качественными услугами жилищно-коммунального хозяйства населения Яковлевского муниципального округа» на 2024-2030 годы» на обеспечение граждан твердым топливом при плане 599 965,29 рублей направлено 599 964,94 рублей. Исполнение 100%. За счет средств субсидии бюджетам муниципальных округов на обеспечение граждан твердым топливом исполнено в сумме 593 965,29 рублей, средства местного бюджета - 5 999,65 рублей.

Обеспечено дровами 62 подворья, доставлено 308,4 куб. м дров (ИП Леонов А.Н.).

0502-0500421870

На обеспечение льготных категорий граждан твердым топливом из местного бюджета израсходовано 999 998,62 рублей при плане 1 000 000,00 рублей. Исполнение 100%. Обеспечено дровами 39 подворий граждан льготных категорий (ИП Кравчук П.А.).

**Подраздел 0503 «Благоустройство»**

Расходы бюджета округа при плане 27 985 942,81 рублей осуществлены в объеме 26 387 647,14 рублей, исполнение 94,29%.

0503-0300000000-240

В рамках муниципальной программы «Социальная поддержка населения Яковлевского муниципального округа» на 2024-2030 годы осуществлялась реализация мероприятий по развитию территорий общественного самоуправления за счет средств прочих межбюджетных трансфертов, передаваемых бюджетам муниципальных округов. При плановых назначениях 3 971 891,02 рублей фактические расходы составили 2 890 962,04 рублей. Исполнение 72,79%.

На благоустройство парковой зоны возле детской игровой площадки по ул. Центральная в с. Яковлевка при плане 1 036 846,66 рублей фактические расходы составили 930 917,68 рублей. Остаток неиспользованных средств составил 105 928,98 рублей в связи с тем, что работы выполнены не в полном объеме. Подрядчик – ООО «Водоканал-Сервис».

На выполнение работ по устройству уличного освещения ул. Пролетарская (№42-№56, ул. Колхозная (№45-№63) с. Варфоломеевка расходы по плану и фактически составили 994 999,56 рублей. Исполнение 100%. Подрядчик – ИП Афонина Н.О.

На выполнение работ по устройству уличного освещения жд ст. Варфоломеевка ул. Почтовая (многоквартирные дома №52а, №54а, №54б, №54в, №56а, №56б, №58) (ИП Афонина Н.О.) запланированы средства в сумме 975 000,00 рублей. Оплата по муниципальному контракту на выполнение работ не произведена в связи с тем, что заказчиком не были приняты работы по причине некачественного исполнения обязательств подрядчиком. Проводятся судебные процедуры.

На выполнение работ по устройству уличного освещения ул. Кооперативная с. Новосысоевкка (от памятника односельчанам, погибшим в Великой Отечественной войне в сторону улицы Советской) (ИП Афонина Н.О.) расходы по плану и фактически составили 965 044,80 рублей. Исполнение 100%.

На реализацию мероприятий муниципальной программы «Содержание и благоустройство Яковлевского муниципального округа» на 2024-2030 годы израсходовано 13 446 318,17 рублей при плане 13963 684,86 рублей, Исполнение составило 96,29%.

0503-0700121390-244

Расходы на реализацию мероприятий по очистке от снега и наледи и подсыпку противогололедными материалами территорий общего пользования (тротуары, пешеходные дорожки и пр.) фактически составили 74 729,20 рублей при плане 454 710,45 рублей. Исполнение 16,43%. В связи с малозначительными осадками работы по уборке снега выполнены согласно отработанного времени. Очистка от снега пешеходных дорожек произведена ИП Смолев С.Г.

0503-0700121400-244

Расходы местного бюджета на озеленение территорий, санитарную обрезку и спиливание угрожающих деревьев, декоративную обрезку кустарников, включая вывоз порубочных остатков по плану и фактически составили 464 596,00 рублей. Исполнение 100%.

Выполнены следующие работы:

- санитарная обрезка и спиливание деревьев (ООО «Водоканал-Сервис», Герасимова А.С., Богданова О.М) – 425 596,00 рублей;

- приобретение саженцев для озеленения территории (ель, ель голубая) (ООО «Водоканал-Сервис», ИП Курдюмов П.А.) – 39 000,00 рублей.

0503-0700121410-244

На выполнение работ по кошению сорной растительности (травы), включая приобретение бензиновых косилок и расходных материалов расходы местного бюджета по плану и фактически составили 1 209 945,70 рублей. Исполнение 100%. Приобретен триммер бензиновый на сумму 11 560,00 рублей (ООО «Ближе к Делу») и выполнены работы по выкосу травы в общественных местах населенных пунктов округа на сумму 1 198 385,70 рублей.

0503-0700121420-244

Фактические расходы на оплату потребленной электроэнергии на уличное и парковое освещение составили 690 784,48 рублей при плане 828 169,92 рублей. Исполнение 83,41%. Остаток средств в сумме 137 385,44 рублей образовался по причине несвоевременного выставления счетов на оплату электроэнергии.

0503-0700121940-244

На содержание объектов благоустройства расходы бюджета по плану и фактически составили 133 178,00 рублей. Исполнение 100%.

Произведены следующие работы:

- изготовлены таблички с наименованием населенного пункта и их установка (ИП Цапурда О.И., ИП Гапенко) – 115 140,00 рублей;

- акарицидная обработка территории с. Яковлевка, ул. Центральная д. 18-20 (ООО СЭС) – 10 000,00 рублей;

- приобретены материалы для ремонта стеллы (ИП Иванов А.В.) – 8 038,00 рублей.

0503-0700221440-244

На приобретение, монтаж и ремонт оборудования для детских спортивных площадок, включая ремонт специальных покрытий расходы бюджета составили по плану и фактически 16 893,50 рублей. Исполнение 100%. Произведен ремонт «Карусели с сиденьями» на детской площадке в с. Яблоновка (Панина И.А.).

0503-0700ЦS2362-244(10М)

На реализацию проекта-победителя конкурсного отбора в рамках инициативного бюджетирования по направлению «Твой проект» «Тротуарная дорожка по улице Нагорная» в соответствии с Правилами предоставления и распределения субсидии из краевого бюджета бюджетам муниципальных образований Приморского края на реализацию проектов инициативного бюджетирования по направлению «Твой проект», утвержденными постановлением Администрации Приморского края от 19 декабря 2019 года № 860-па «Об утверждении государственной программы Приморского края «Экономическое развитие и инновационная экономика Приморского края» выделена субсидия в сумме 2 468 431,84 рублей. Работы выполнил ИП Казарян А.Р. Исполнение составило 100% от утвержденных годовых ассигнований. Уровень софинансирования расходного обязательства составил 99%.

За счет средств местного бюджета на реализацию проекта-победителя «Тротуарная дорожка по улице Нагорная» в рамках реализации проектов инициативного бюджетирования по направлению «Твой проект» направлено 24 933,65 рублей, что составило 100% от запланированных годовых ассигнований. Уровень софинансирования составил 1%.

0503-0700221450-244

На реализацию мероприятия по устройству тротуаров и пешеходных дорожек, мостиков и переходов, включая их ремонт за счет средств местного бюджета расходы по плану и фактически составили 3 808 157,52 рублей. Исполнение 100%.

Выполнены работы:

- устройство пешеходной дорожки по улице Советская в с. Яковлевка (от дома № 71 до дома № 117) протяженностью 1019 метров (ИП Григорян) – 3 662 837,52 рублей;

- услуги спецтехники по устройству основания под пешеходную дорожку по улице Нагорная в с. Новосысоевка (ИП Марущенко) – 103 400,00 рублей;

- устройство пешеходных мостиков ул. Красноармейская с. Яковлевка (ИП Гапенко) – 33 600,00 рублей;

- доставка водопропускной трубы для устройства пешеходного мостика (Ткач Ю.М.) – 8 320,00 рублей.

0503-0700221460-244

В рамках мероприятия по приобретению и монтажу указателей с наименованием улиц в населенных пунктах округа изготовлены таблички-указатели улиц (ИП Цапурда О.И.) на сумму 20 640,00 рублей. Исполнение 100%.

0503-0700321470-244

Расходы местного бюджета на организацию сбора и вывоза мусора на территории кладбищ по плану и фактически составили 399 287,20 рублей. Исполнение 100%. Выполнены работы по вывозу мусора с территории кладбищ в селах Яковлевского округа на общую сумму 388 720,00 рублей (ИП Хальченко П.А., ИП Марущенко А.А.), а также оказаны услуги по размещению (захоронению) порубочных остатков (отходов) (ООО «Лидер») на сумму 10 567,20 рублей.

0503-0700321480-244

На мероприятия по инвентаризации кладбищ, а также мест захоронений на кладбищах расходы местного бюджета составили по плану и фактически 378 754,91 рублей. Исполнение 100%. ООО «Примритуалсервис» оказана услуга по проведению инвентаризации кладбищ, а также мест захоронений на кладбищах, расположенных на территории Яковлевского муниципального округа.

0503-07003S2170-244 (95М)

Всего расходы на мероприятия по инвентаризации кладбищ, стен скорби, крематориев, а также мест захоронений на кладбищах и в стенах скорби по плану и фактически составили 941 204,17 рублей. Исполнение 100%.

За счет средств субсидии на мероприятия по инвентаризации кладбищ, стен скорби, крематориев, а также мест захоронений на кладбищах и в стенах скорби, расположенных на территории Приморского края произведено расходов на сумму 470 602,08 рублей. План исполнен на 100%. Услугу оказывал ООО «Примритуалсервис».

0503-0700421490-244

На уборку мусора в общественных местах и местах общего пользования населенных пунктов с последующим вывозом расходы местного бюджета по плану и фактически составили 445 543,00 рублей. Исполнение 100%. Выполнены работы по уборке мусора на общественных территориях, местах общего пользования, уборка и вывоз крупногабаритного мусора с площадок ТКО в селах Яковлевского округа.

0503-0700421500

На мероприятия по ликвидации несанкционированных мест размещения твердых коммунальных отходов направлено средств бюджета муниципального округа в размере 67 865,00 рублей, или 100 процентов от уточненного плана. Оказаны услуги трала для доставки бульдозера для очистки свалки в с. Яковлевка (ООО «Круг») на сумму 61 865,00 рублей. Выполнены работы по ликвидации несанкционированной свалки на территории с. Новосысоевка (ИП Марущенко) на сумму 6 000,0  рублей.

На мероприятие по приобретению контейнеров для сбора твердых коммунальных отходов и устройству контейнерных площадок направлено средств районного бюджета 1 869 374,00 рублей или 100% от запланированных средств.

Выполнены работы по установке контейнерных площадок для сбора твердых коммунальных отходов в с. Варфоломеевка, с. Достоевка, ст. Варфоломеевка, с. Лазаревка, с. Яковлевка на сумму 1 434 374,00 рублей (ИП Ладик Ю.А.). Произведена оплата за поставку металлических контейнеров для сбора ТКО в сумме 435 000,00 рублей (ИП Конюшенко О.А.).

Мероприятия по содержанию площадок (мест) накопления твердых коммунальных отходов профинансированы в пределах плана – 432 000,00 рублей. Оплачены услуги по содержанию мест накопления ТКО (ООО «Водоканал») – 432 000,00 рублей.

0503-0900000000-244

На реализацию муниципальной программы «Формирование современной городской среды населенных пунктов на территории Яковлевского муниципального округа» на 2024-2030 годы расходы фактически составили 10 050 366,93 рублей или 100% от запланированных средств.

За счет средств местного бюджета были выполнены работы по благоустройству дворовых территорий и разработке и проведению экспертизы проектно-сметной документации на общую сумму 545 200,25 рублей, в том числе:

- разработка грунта с перевозкой на дворовую территорию. Исполнитель ООО «ФРИЗ БК» - 106 119,73 рублей;

- изготовление и устройство торговых секций. Исполнитель ООО «Плеяда групп» - 240 000,00 рублей;

- устройство ограждения на земельном участке с. Яковлевка. Исполнитель ООО «Плеяда групп» - 174 280,52 рублей;

- экспертиза достоверности сметной стоимости объектов (благоустройство дворовой территории. Исполнитель ООО «Экопроектэксперт» - 24 800,00 рублей.

За счет средств местного бюджета и средств субсидий из краевого бюджета на поддержку муниципальных программ по благоустройству территорий муниципальных образований в общей сумме 9 505 166,68 рублей выполнены следующие работы:

- разработка грунта с перевозкой на дворовых территориях (ИП Слинченко С.А.) – 715 290,24 рублей;

- благоустройство дворовой территории с. Яковлевка ул. Советская, 46 (ИП Слинченко С.А.) – 2 810 267,22 рублей;

- благоустройство дворовой территории с. Яковлевка ул. Центральная, 18 (ООО «Фриз БК» - 2 738 209,43 рублей;

- благоустройство дворовой территории с. Новосысоевка ул. Сухановская д. 46, д. 46а (ИП Слинченко С.А.) – 3 195 446,30 рублей;

 Устройство бордюрного камня на дворовой территории МКД с. Новосысоевка ул Сухановская д. 46 и д. 46а (ИП Слинченко С.А.) – 45 953,49 рублей.

**Подраздел 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства»**

рублей

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | Уточненные бюджетные назначения  | Исполнено | % исполнения | Не исполненные бюджетные назначения |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Расходы на денежное содержание Управления жизнеобеспечения администрации округа(МП «Экономическое развитие и инновационная экономика Яковлевского муниципального округа» на 2024-2030 годы) | 8 587 190,25 | 8 580 824,45 | 99,93 | 6 365,80 |
| 2. | Расходы за счет субвенций на регистрацию и учет граждан, имеющих право на получение жилищных субсидий в связи с переселением из районов Крайнего Севера и приравненных к ним местностей | 4 567,40 | 4 567,40 | 100,00 | - |
| 3. | Расходы за счет субвенций на выполнение органами местного самоуправления государственного полномочия в сфере транспортного обслуживания по муниципальным маршрутам в границах муниципальных образований | 3 387,08 | 3 387,08 | 100,00 | - |

Раздел **0700 «Образование»**

При уточненных бюджетных назначениях 515 575 005,65 рублей, исполнение расходов по данному разделу составило 513 482 035,68 рублей, или 99,59%.

Расходы по разделу осуществляли три главных распорядителя бюджетных средств:

- Администрация Яковлевского муниципального округа - 17 647 401,46 рублей произведенных расходов (доля в расходах отрасли 3,44%);

- Муниципальное казенное учреждение «Центр обеспечения и сопровождения образования» Яковлевского муниципального округа – 482 648 650,96 рублей произведенных расходов (доля расходов – 94,00%);

- Муниципальное казенное учреждение «Управление культуры» Яковлевского муниципального округа – 13 185 983,26 рублей произведенных расходов (доля расходов 2,57% в расходах раздела).

Анализ исполнения расходов бюджета за 2024 год в разрезе подразделов представлен в таблице.

рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Подраздел | Наименование подраздела | Уточненные бюджетные назначения на 2024 год | Исполнение за 2024 год | Неисполненные уточненные бюджетные назначения |
| сумма | % | уд. вес (%) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 0701 | Дошкольное образование | 70 464 491,82 | 70 426 730,68 | 99,95 | 13,72 | 37 761,14 |
| 0702 | Общее образование | 356 725 705,70 | 355 183 201,99 | 99,57 | 69,17 | 1 542 503,71 |
| 0703 | Дополнительное образование детей | 40 095 418,93 | 39 891 923,79 | 99,49 | 7,77 | 203 495,14 |
| 0707 | Молодежная политика | 1 440 500,00 | 1 440 500,00 | 100,00 | 0,28 | - |
| 0709 | Другие вопросы в области образования | 46 848 889,20 | 46 539 679,22 | 99,34 | 9,06 | 309 209,98 |
|  | ИТОГО | 515 575 005,65 | 513 482 035,68 | 99,59 | 100,00 |  |

В отчетном периоде структура сети учреждений по разделу «Образование», с учетом проведенных ранее мероприятий по совершенствованию правового статуса учреждений, представлена следующим образом: 0701 – 4 бюджетных учреждения; 0702 – 5 бюджетных; 0703 - 3 бюджетных учреждения; 0709 – 1 казенное учреждение, всего 14 получателей средств бюджетов.

**Подраздел 0701 «Дошкольное образование»**

Уточненные бюджетные назначения в сумме 70 464 491,82 рублей исполнены в объеме 70 426 730,68 рублей, исполнение 99,95%.

За 2024 год по подразделу были реализованы мероприятия двух муниципальных программ.

Для решения вопросов местного значения в области организации предоставления общедоступного и бесплатного дошкольного образования на территории округа функционируют 4 дошкольных учреждения.

рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п\п | Наименование | Уточненные бюджетные назначения на 2024 год | Исполнение за 2024 год | Неисполненные уточненные бюджетные назначения |
| Сумма | уд.вес в общем объеме расходов,% | сумма | % исполнения | уд.вес в общем объеме расходов,% |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **Мероприятия подпрограммы «Развитие системы дошкольного образования» на 2024-2030 годы**  |
| 1.1. | Обеспечение бесплатным питанием детей, осваивающих обязательные программы дошкольного образования: детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей; детей-инвалидов, детей с туберкулезной интоксикацией; детей из семей, имеющих трех и более несовершеннолетних детей, а также детей в возрасте до двадцати двух лет, обучающихся по очной форме обучения в образовательных организациях | 716 212,78 | 1,03 | 716 212,78 | 100,00 | 1,02 | - |
| 1.2. | Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг, выполнение работ) муниципальных учреждений | 24 629 784,54 | 35,21 | 24 596 194,54 | 99,86 | 35,18 | 33 590,00 |
| 1.3. | Мероприятия по пожарной безопасности | 324 497,30 | 0,46 | 320 726,16 | 98,84 | 0,47 | 3 771,14 |
|  | **Всего за счет средств местного бюджета** | **25 670 494,62** | **36,70** | **25 633 133,48** | **99,85** | **36,67** | **37 361,14** |
| 2.1. | Субвенции на обеспечение государст венных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплат ного дошкольного образования в муниципальных образовательных организациях (13М) | 44 283 220,00 | 63,30 | 44 283 220,00 | 100,00 | 63,33 | - |
|  | **Всего за счет средств краевого бюджета** | **44 283 220,00** | **63,30** | **44 283 220,00** | **100,00** | **63,33** | **-** |
|  | **ИТОГО по подпрограмме** | **69 953 714,62** | **100,00** | **69 916 353,48** | **99,95** | **100,00** | **37 361,14** |

За счет средств местного бюджета организовано обеспечение бесплатным питанием детей, осваивающих обязательные программы дошкольного образования: детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей; детей-инвалидов, детей с туберкулезной интоксикацией; детей из семей, имеющих трех и более несовершеннолетних детей, а также детей в возрасте до двадцати двух лет, обучающихся по очной форме обучения в образовательных организациях. Общее количество детей, которые воспользовались предоставленной льготой составило 125 человек. По учреждениям: МБДОУ «ЦРР» с. Яковлевка – 42 детей на сумму 286 102,82 рублей; МБДОУ «Варфоломеевский детский сад» - 4 ребенка на сумму 26 502,83 рублей; МБДОУ «ЦРР» с. Новосысоевки – 59 детей на сумму 320 110,39 рублей; МБДОУ «Детский сад ст. Сысоевка» - 20 детей на сумму 83 496,74 рублей.

Субвенции из краевого бюджета на обеспечение государственных гарантий прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях исполнены в объеме утвержденных ассигнований.

На мероприятия по пожарной безопасности в учреждениях дошкольного образования израсходовано 320 726,16 рублей при годовом плане 324 497,30 рублей, исполнение 98,84%. Причиной неисполнения годовых бюджетных ассигнований на сумму 3 771,14 рублей послужила корректировка договора с ООО «Приморавтоматика».

За счет средств местного бюджета были профинансированы:

- техническое обслуживание системы автоматической пожарной сигнализации (ООО «Приморавтоматика») – 188 141,16 рублей;

- огнезащитная обработка деревянных конструкций чердачных помещений (ООО «Эксперт») – 90 385,00 рублей;

- проверка огнетушителей (ООО «Эксперт») – 23 400,00 рублей (МБДОУ «ЦРР» с. Яковлевка; МБДОУ «Детский сад ст. Сысоевка»; МБДОУ «ЦРР» с. Новосысоевки);

- прочие услуги – 516 065,00 рублей, в том числе: обучение по пожарной безопасности (Краевой центр охраны труда АНОО ДПО) – 2 500,00 рублей; приобретение фильтрующих универсальных самоспасателей (ООО «Эксперт») – 4 100,00 рублей; приобретение аккумуляторов (ООО «Приморавтоматика») – 12 200,00 рублей.

Общая сумма запланированных ассигнований местного бюджета на реализацию мероприятий МП «Профилактика правонарушений на территории Яковлевского муниципального округа» на 2024 – 2030 годы в отчетном периоде составила 510 777,20 рублей. Исполнено – 510 377,20 рублей, что составило 99,92% от утвержденных годовых ассигнований.

 На мероприятия по укреплению общественной безопасности в учреждениях дошкольного образования направлено 48 327,20 рублей. Расходы включают техническое обслуживание системы средств тревожной сигнализации (ИП Кузнецов) – 9 200 рублей; ремонт системы видеонаблюдения (ООО ДК Сервис) в МБДОУ «ЦРР – д/с с. Новосысоевка» – 6 000,00 рублей; услуги по охране объектов (УВО ВНГ России по Приморскому краю» - 33 127,20 рублей.

Мероприятия по профилактике экстремизма и терроризма в учреждениях дошкольного образования осуществлены на сумму 462 050,00 рублей. Расходы включают:

- монтаж системы звукового оповещения (ИП Сорвенков А.Н.) в МБДОЦ «ЦРР с. Яковлевка» и МБДОУ «Детский сад ст. Сысоевка» - 281 153,00 рублей;

- установка двери металлической (ИП Тартычный) – 120 000,00 рублей;

- установка системы контроля (домофон) (ИП Власюк С.В.) – 60 897,00 рублей.

**Подраздел 0702 «Общее образование»**

**000-0702-0000000000-610**

Уточненные бюджетные назначения в сумме 356 725 705,70 рублей освоены на 99,57% или 355 183 201,99 рублей.

В отчетном периоде по подразделу исполнялось две муниципальные программы. Уточненные бюджетные назначения на реализацию основного мероприятия «Реализация программ начального, основного и среднего образования» подпрограммы **«Развитие системы общего образования» на 2024-2030 годы,** МП «Развитие образования Яковлевского муниципального округа» на 2024-2030 годы за 2024 год составляют 349 353 806,14 рублей, исполнено 347 817 821,87 рублей, или 99,56%, в том числе за счет средств краевого и федерального бюджетов - освоено 262 466 059,43 рублей, или 75,46% в общем объеме.

рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п\п | Наименование | Уточненные бюджетные назначения на 2024 год | Исполнение за 2024 год | Неисполненные уточненные бюджетные назначения |
| Сумма | уд.вес в общем объеме расходов,% | сумма | % исполнения | уд.вес в общем объеме расходов,% |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **Мероприятия подпрограммы «Развитие системы общего образования» на 2024-2030 годы**  |
| 1.1. | Обеспечение дополнительным бесплатным питанием детей из семей граждан, призванных на военную службу по мобилизации в Вооруженные Силы Российской Федерации, обучающихся в общеобразовательных организациях в период учебного процесса | 1 091 211,40 | 0,31 | 1 091 211,40 | 100,00 | 0,31 | - |
| 1.2. | Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг, выполнение работ) муниципальных учреждений | 81 798 350,75 | 23,42 | 80 610 840,95 | 98,55 | 23,18 | 1 187 509,80 |
| 1.3. | Обновление материально-технической базы организации учебно-исследовательской, научно-практической, творческой деятельности, занятий физической культурой и спортом в образовательных организациях | 41 199,68 | 0,01 | 41 199,68 | 100,00 | 0,01 | - |
| 1.4. | Мероприятия по пожарной безопасности | 3 509 243,36 | 1,01 | 3 460 792,64 | 98,62 | 1,00 | 48 550,72 |
| 1.5. | Реализация проектов инициативного бюджетирования по направлению «Молодежный бюджет» | 147 717,76 | 0,04 | 147 717,76 | 100,00 | 0,04 |  |
|  | **Всего за счет средств районного бюджета** | **86 587 722,95** | **24,79** | **85 351 762,44** | **98,57** | **24,54** | **1 235 960,51** |
| 2.1. | Субсидии бюджетам муниципальных округов на обновление материально-технической базы организации учебно-исследовательской, научно-практической, творческой деятельности, занятий физической культурой и спортом в образовательных организациях | 4 078 768,79 | 1,17 | 4 078 768,79 | 100,00 | 1,18 | - |
| 2.2 | Субсидии на реализацию проектов инициативного бюджетирования по направлению «Молодежный бюджет» | 1 500 000,00 | 0,43 | 1 500 000,00 | 100,00 | 0,43 | - |
| 2.3. | Субвенции на реализацию дошкольного, общего и дополнительного образования в муниципальных общеобразовательных учреждениях по основным общеобразовательным программам | 221 389 936,00 | 63,37 | 221 389 936,00 | 100,00 | 63,65 | - |
| 2.4. | Субвенции на осуществление отдельных государственных полномочий по обеспечению бесплатным питанием детей, обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях | 6 676 763,60 | 1,91 | 6 676 763,60 | 100,00 | 1,92 | - |
| 2.5. | Субвенции бюджетам муниципальных образований Приморского края на осуществление отдельных полномочий по обеспечению горячим питанием обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях Приморского края, софинансируемые за счет средств федерального бюджета | 9 205 500,00 | 2,63 | 9 205 500,00 | 100,00 | 2,65 | - |
| 2.6. | Иные межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных образований Приморского края на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций  | 18 509 400,00 | 5,30 | 18 509 400,00 | 100,00 | 5,32 | - |
| 2.7. | Проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях | 1 249 474,80 | 0,36 | 949 451,05 | 75,99 | 0,27 | 300 023,75 |
| 2.8. | Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных округов на обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями государственных общеобразовательных организаций, профессиональных образовательных организаций субъектов Российской Федерации, г. Байконура и федеральной территории «Сириус», муниципальных общеобразовательных организаций и профессиональных образовательных организаций | 156 240,00 | 0,04 | 156 240,00 | 100,00 | 0,04 | - |
|  | **Всего за счет средств из краевого и федерального бюджетов** | **262 766 083,19** | **75,21** | **262 466 059,43** | **99,89** | **75,46** | **300 023,75** |
|  | **ИТОГО по подпрограмме** | **349 353 806,14** | **100,00** | **347 817 821,87** | **99,56** | **100,00** | **1 535 984,27** |

Расходы местного бюджета на обеспечение дополнительным бесплатным питанием детей из семей граждан, призванных на военную службу по мобилизации в Вооруженные Силы Российской Федерации, обучающихся в общеобразовательных организациях в период учебного процесса составили 1 091 211,40 рублей, в том числе: МБОУ «СОШ с. Яковлевка» - 256 690,00 рублей (19 человек), МБОУ «СОШ №1 с. Новосысоевка» - 521 075,00 рублей (23 человека), МБОУ «СОШ №2 с. Варфоломеевка» - 145 065,00 рублей (5 человек), МБОУ «СОШ №1 с. Варфоломеевка» - 74 521,40 рублей (7 человек), МБОУ «СОШ №2 с. Новосысоевка» - 93 860,00 рублей (7 человек). Средства направлены на приобретение продуктов питания в общеобразовательные учреждения округа. В соответствии с постановлением Администрации Яковлевского муниципального района от 07.10.2022 №522-НПА «Об утверждении Положения об обеспечении дополнительным бесплатным питанием детей, обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях Яковлевского муниципального района», с 10 октября 2022 года введена данная мера социальной поддержки детей и продолжала действовать в течение 2024 года.

За счет средств субсидий из краевого бюджета на обновление материально-технической базы организации учебно-исследовательской, научно-практической, творческой деятельности, занятий физической культурой и спортом в образовательных организациях выполнены работы по ремонту спортивного зала в МБОУ «СОШ с. Яковлевка» и монтаж полового покрытия в МБОУ «СОШ № 1 с. Варфоломеевка» на общую сумму 4 119 968,47 рублей. Софинансирование мероприятий капитального ремонта за счет средств местного бюджета составило 41 198,68 рублей.

Расходы на обеспечение государственных гарантий прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего, дополнительного образования детей в муниципальных образовательных организациях (24М) осуществлены в объеме поступивших субвенций в сумме 221 389 936,00 рублей.

Из общей суммы субсидии на финансовое обеспечение муниципального задания (611 вид расходов) составили 172 036 666,02 рублей, или 77,71% от общего объема. Была осуществлена выплата заработной платы и начислений на оплату труда; оплата услуг связи; услуги по организации и проведению единого государственного экзамена и др.

Субсидии бюджетным учреждениям на иные цели исполнены в объеме 49 353 269,98 рублей. Была приобретена учебная мебель, спортивный инвентарь, учебники, кухонное оборудование, стенды, интерактивные панели и трибуны, кондиционеры, комплекты оборудования для ОГЭ и ГИА по химии, компасы, орг. техника, медицинские тренажеры и оборудование, методические пособия, солнцезащитные экраны, таблицы и обучающие материалы, настенные знаки, ткацкий станок ОГЭ лаборатории и др.

На обеспечение бесплатным питанием детей, обучающихся в муниципальных образовательных организациях Приморского края (59М) поступило и израсходовано средств субвенции из краевого бюджета в объеме 6 676 763,60 рублей. Организовано питание учащихся 5 – 11 классов (дети из многодетных семей, малообеспеченные, сироты и дети с ограниченными возможностями здоровья) с общим числом 375 человек.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Наименование общеобразовательного учреждения | Расходы на обеспечение бесплатным питанием, рублей | Количество детей, человек | Стоимость питания в день, рублей |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | МБОУ «СОШ с. Яковлевка» | 3 269 675,00 | 172 | 95,00 |
| 2. | МБОУ «СОШ №1 с. Новосысоевка» | 1 625 065,00 | 105 | 95,00 |
| 3. | МБОУ «СОШ №2 с. Новосысоевка» | 565 935,00 | 30 | 95,00 |
| 4. | МБОУ «СОШ №1 с. Варфоломеевка» | 638 853,60 | 34 | 95,00 |
| 5. | МБОУ «СОШ №2 с. Варфоломеевка» | 577 235,00 | 34 | 95,00 |
|  | ИТОГО | 6 676 763,60 | 375 | 95,00 |

Организация бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях осуществлялась за счет средств федерального бюджета в сумме 9 205 500,00 рублей. Питанием в 1 – 4 классах было охвачено 512 детей, в том числе по учреждениям:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Наименование общеобразовательного учреждения | Расходы на обеспечение бесплатным питанием, рублей | Количество детей, человек | Стоимость питания в день, рублей |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | МБОУ «СОШ с. Яковлевка» | 3 508 730,00 | 197 | 95,00  |
| 2 | МБОУ «СОШ №1 с. Новосысоевка» | 2 913 990,00 | 164 | 95,00 |
| 3 | МБОУ «СОШ №2 с. Новосысоевка» | 1 235 450,00 | 64 | 95,00 |
| 4 | МБОУ «СОШ №1 с. Варфоломеевка» | 823 970,00 | 45 | 95,00 |
| 5 | МБОУ «СОШ №2 с. Варфоломеевка» | 723 360,00 | 42 | 95,00 |
|  | ИТОГО | 9 205 500,00 | 512 | 95,00 |

В отчетном периоде получателями ежемесячного денежного вознаграждения за классное руководство являлись 90 педагогов. Перечислено целевых средств в размере 18 509 400,00 рублей, или 100,00% от запланированных. Распределение выплаты по общеобразовательным учреждениям района следующее: МБОУ «СОШ с. Яковлевка» - 6 807 061,60 рублей (31 педагога); МБОУ «СОШ №1 с. Новосысоевка» - 5 692 116,64 рублей (29 педагогов); МБОУ «СОШ №2 с. Новосысоевка - 1 867 177,44 рублей (9 педагогов); МБОУ «СОШ №1 с. Варфоломеевка» - 2 113 301,52 рублей (11 педагогов); МБОУ «СОШ №2 с. Варфоломеевка» - 2 029 742,80 рублей (10 педагогов).

На проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях израсходованы иные межбюджетные трансферты в сумме 949 451,05 рублей при годовом плане 1 249 474,80 рублей. Исполнение составило 75,99%. Причиной неисполнения утвержденного плана на сумму 300 023,75 рублей послужило увольнение двух сотрудников в МБОУ «СОШ №2 с. Варфоломеевка» и МБОУ «СОШ №1 с. Новосысоевка». Средства направлены на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда работникам МБОУ «СОШ с. Яковлевка» (1 советник – 0,5 ставки) – 324 928,90 рублей, МБОУ «СОШ №1 с. Новосысоевка» (1 советник – 0,5 ставки) – 259 339,10 рублей, МБОУ «СОШ №2 с. Новосысоевка» (1 советник – 0,25 ставки) – 146 795,03 рублей, МБОУ «СОШ №1 с. Варфоломеевка» (1 советник – 0,25 ставки) – 148 625,38 рублей, МБОУ «СОШ №2 с. Варфоломеевка» (1 советник – 0,25 ставки) – 69 762,64 рублей.

Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных округов на обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями государственных общеобразовательных организаций, профессиональных образовательных организаций субъектов Российской Федерации, г. Байконура и федеральной территории «Сириус», муниципальных общеобразовательных организаций и профессиональных образовательных организаций исполнены на 100%, расходы по плану и фактически составили 156 240,00 рублей. Средства направлены на выплату ежемесячного денежного вознаграждения советникам директоров по воспитанию МБОУ «СОШ с. Яковлевка» (0,5 ставки) – 52 783,75 рублей, МБОУ «СОШ №1 с. Новосысоевка» (0,5 ставки) – 12 292,18 рублей, МБОУ «СОШ №2 с. Новосысоевка» (0,25 ставки) – 46 872,03 рублей, МБОУ «СОШ №1 с. Варфоломеевка» (0,25 ставки) – 44 292,04 рублей.

На реализацию проекта-победителя конкурсного отбора в рамках инициативного бюджетирования по направлению «Молодежный бюджет» «Асфальтирование пришкольной площади» в с. Яковлевка на территории МБОУ «СОШ с. Яковлевка» в соответствии с постановлением Правительства Приморского края от 25 сентября 2020 года № 841-пп «Об отдельных вопросах реализации в Приморском крае проектов инициативного бюджетирования по направлению «Молодежный бюджет» выделена субсидия в сумме 1 500 000,00 рублей. Исполнение составило 100% от утвержденных годовых ассигнований. Выполнены работы по асфальтированию пришкольной площади МБОУ «СОШ с. Яковлевка» (ИП Казарян А.Р.)

За счет средств местного бюджета на реализацию проекта-победителя «Асфальтирование пришкольной площади» в рамках реализации проектов инициативного бюджетирования по направлению «Молодежный бюджет» направлено 147 717,76 рублей, что составило 100% от запланированных годовых ассигнований.

Расходы на мероприятия по пожарной безопасности учреждений, финансируемых из бюджета Яковлевского муниципального округа по подпрограмме «Развитие системы общего образования» на 2024 – 2030 годы муниципальной программы «Развитие образования Яковлевского муниципального округа» на 2024 – 2030 годы по общеобразовательным организациям за отчетный период составили по плану 3 509 243,36 рублей, фактически 3 460 792,64 рублей. Исполнение 98,62% по причине необходимости корректировки договора с ООО «Приморавтоматика». За счет средств местного бюджета были осуществлены следующие мероприятия:

- техническое обслуживание системы автоматической пожарной сигнализации в общеобразовательных учреждениях, ремонтные работы пожарной сигнализации (ООО «Приморавтоматика») - 611 171,64 рубль;

- контроль качества огнезащитной обработки деревянных конструкций, проверка огнетушителей, зарядка огнетушителей (ООО «Эксперт») – 83 730,00 рублей;

- выполнение работ по огнезащитной обработке – 71 500,00 рублей;

- прочие услуги – 10 000,00 рублей;

- за обучение по специальной оценке условий труда (повышение квалификации) (ЧОУ ДПО «Дальневосточный региональный центр охраны труда»);

- приобретение знаков (ООО «Эксперт») - 54 240,00 рублей;

- приобретение огнетушителей 17 шт. (ООО «Эксперт») – 27 300,00 рублей;

- выполнение работ по капитальному ремонту системы пожарной сигнализации и системы оповещения в МБОУ «СОШ с. Яковлевка» (ИП Черняк С.Л.) – 2 418 391,00 рублей.

Мероприятия муниципальной программы «Профилактика правонарушений на территории Яковлевского муниципального округа» на 2024 – 2030 годы запланированы в объеме 7 371 899,56 рублей, исполнено 7 365 380,12 рублей. Исполнение 99,91% в связи с необходимостью корректировки договора с ИП Кузнецов А.Ю.

На мероприятия по укреплению общественной безопасности в учреждениях начального общего, основного общего и среднего образования направлено средств местного бюджета в сумме 1 160 393,32 рублей. Были оплачены услуги по техническому обслуживанию средств тревожной сигнализации, обслуживанию тревожной кнопки – 12 800,00 рублей; услуги охраны – 99 719,36 рублей; ремонт систем видеонаблюдения – 29 550,00 рублей, модернизация системы видеонаблюдения – 109 530,00 рублей, за разработку проектно-сметной документации по объекту МБОУ «СОШ с. Яковлевка» - 185 000,00 рублей, приобретение материалов для ограждения – 174 970,00 рублей, приобретение трубы профильной – 8 302,96 рублей, приобретение автогородка – 540 521,00 рублей.

Расходы на мероприятия по профилактике экстремизма и терроризма в учреждениях начального общего, основного общего и среднего образования по плану и фактически составили 6 204 986,80 рублей.

Услуги по охране МБОУ «СОШ №1 с. Варфоломеевка» и МБОУ «СОШ №2 с. Варфоломеевка» осуществляет ООО ОА «ГЕПАРД-СЕКЬЮРИТИ», охранные услуги для МБОУ «СОШ с. Яковлевка», МБОУ «СОШ №1 с. Новосысоевка» и МБОУ «СОШ № 2 с. Новосысоевка» предоставляет ООО «ЧОП «ВИТЯЗЬ-ВОСТОК» на общую сумму 6 021 886,80 рублей. Выполнены работы по монтажу кнопки вызова – 69 684,00 рублей. Приобретена дверь межкомнатная на сумму 93 416,00 рублей и произведен монтаж двери – 20 000,00 рублей.

**Подраздел 0703 «Дополнительное образование детей»**

**000-0703-0000000000-610**

Уточненные бюджетные назначения в сумме 40 095 418,93 рублей освоены на 99,49% или 39 891 923,79 рублей.

В отчетном периоде по подразделу исполнялось три муниципальные программы, расходы осуществляли два ГРБС:

- Муниципальное казенное учреждение «Центр обеспечения и сопровождения образования» Яковлевского муниципального округа;

- Муниципальное казенное учреждение «Управление культуры» Яковлевского муниципального округа.

По **подпрограмме «Развитие системы дополнительного образования, отдыха, оздоровления и занятости детей и подростков» на 2024-2030 годы**, основное мероприятие «Реализация дополнительных общеобразовательных программ и обеспечение условий их предоставления» уточненные бюджетные ассигнования на 2024 год составляют 26 188 413,43 рублей, расходы исполнены в объеме 26 155 313,03 рублей, или 99,87%.

Мероприятия подпрограммы обеспечивают содержание за счет средств местного бюджета двух учреждений:

- муниципального бюджетного учреждения дополнительного образования «Детский оздоровительно-образовательного спортивного центра» с. Яковлевка Яковлевского муниципального округа;

- муниципального бюджетного загородного стационарного учреждения отдыха и оздоровления детей «Юность».

Расходы местного бюджета на обеспечение деятельности указанных учреждений при утвержденном плане 25 562 416,42 рублей, фактически составили 25 529 316,02 рублей. Исполнение 99,87%.

Расходы местного бюджета на обеспечение социального заказа на оказание муниципальных услуг в социальной сфере (МБОУ ДО «ДООСЦ» с. Яковлевка) составили 525 555,57 рублей по плану и фактически. Осуществлена выплата заработной платы с учетом перечислений во внебюджетные фонды. Количество педагогов – 3. Количество сертификатов – 12.

На мероприятия по пожарной безопасности в учреждениях дополнительного образования детей расходы местного бюджета по плану и фактически составили 100 441,44 рублей. Оказаны услуги по техническому обслуживанию системы автоматической пожарной сигнализации на сумму 46 441,44 рублей и приобретены огнетушители в количестве 30 штук на сумму 54 000,00 рублей.

Расходы по текущему содержанию муниципального бюджетного учреждения дополнительного образования «Яковлевская детская школа искусств» Яковлевского муниципального округа осуществлялись в рамках МП «Развитие культуры в Яковлевском муниципальном округе» на 2024 - 2030 годы, подпрограмма «Сохранение и развитие культуры в Яковлевском муниципальном округе» на 2024 – 2030 годы, основное мероприятие «Обеспечение деятельности учреждений» в объеме 13 185 983,26 рублей (98,72 процентов от предусмотренных по плану средств), утверждено на 2024 год – 13 356 378,00 рублей.

Разработчиком и ответственным исполнителем МП является МКУ «Управление культуры».

Мероприятия муниципальной программы «Профилактика правонарушений на территории Яковлевского муниципального округа» на 2024 – 2030 годы запланированы в объеме 550 627,50 рублей, исполнено 550 627,50 рублей. Исполнение 100,00%.

Расходы на мероприятия по профилактике экстремизма и терроризма в учреждениях дополнительного образования по плану и фактически составили 550 627,50 рублей.

За счет средств местного бюджета выполнены следующие работы:

- монтаж речевого оповещения (ИП Сорвенков А.Н.) – 154 861,50 рублей;

- монтаж системы видеонаблюдения (ИП Сорвенков А.Н.) – 337 091,00 рублей;

- установка системы контроля (домофон) (ИП Власюк С.В.) – 58 675,00 рублей.

По подразделу **0707 «Молодежная политика»** за 2024 год расходы осуществлялось одним главным распорядителем средств бюджета, всего запланировано средств в объеме 1 440 500,00 рублей, исполнено расходов в размере 1 440 500,00 рублей, или 100,00%.

Администрацией Яковлевского муниципального округа, при реализации МП «Молодежь – Яковлевскому муниципальному округу» на 2024 – 2030 годы, произведено расходов на сумму 1 440 500,00 рублей, что составило 100% к уточненным назначениям.

На реализацию отдельного мероприятия «Проведение мероприятий для детей и молодежи» направлено 100,00% объема (1 435 049,00 рублей) ассигнований МП, в том числе по направлениям деятельности:

- организация и проведение районных молодежных творческих фестивалей, праздников, чемпионатов, конкурсов, форумов, слетов и обеспечение участия делегаций района в краевых, региональных, во всероссийских молодежных форумах и иных молодежных мероприятиях – 769 591,00 рублей;

- вовлечение молодежи в социальную практику и ее информирование о потенциальных возможностях собственного развития, включающих: разработку, реализацию и участие проектов в области молодежной политики; развитие органов молодежного самоуправления; поддержку деятельности молодежных общественных объединений, организацию, создание и функционирование системы поддержки добровольческой деятельности – 445 000,00 рублей;

- мероприятия по развитию КВН-движения Яковлевского муниципального района; проведение финальных конкурсов – фестиваля команд КВН (старшеклассников и молодежных команд), а также участие районных команд в краевых мероприятиях КВН – 50 000,00 рублей;

- премия главы Яковлевского муниципального округа. Награждение участников конкурса молодежных инициатив активной и талантливой молодежи Яковлевского муниципального округа (денежное вознаграждение – 14 победителей) – 80 458,00 рублей;

- конкурс грантов на поддержку молодежных инициатив – 90 000,00 рублей.

На отдельное мероприятие «Развитие юнармейского движения» выделено 5 451,00 рублей средств местного бюджета. Средства направлены на организацию, проведение смотров, конкурсов, фестивалей, участие в краевых, региональных и всероссийских соревнованиях по юнармейскому движению, обеспечение ее материальными, техническими средствами для успешной организации и эффективной деятельности. Проведены юнармейские спортивные игры Яковлевского муниципального округа.

**000-0709-0000000000. «Другие вопросы в области образования»**

Общая сумма расходов произведенных по подразделу при плане 46 848 889,20 рублей составила 46 539 679,22 рублей, освоено 99,34% средств. Исполнителями расходов бюджетов по подразделу являлись: Администрация округа и МКУ «ЦО и СО».

На организацию и проведение информационно-просветительских, спортивных мероприятий, социально-значимых акций для населения, в том числе с привлечением волонтеров в рамках муниципальной программы «Укрепление общественного здоровья населения Яковлевского муниципального округа" на 2024 – 2030 годы расходы местного бюджета по плану и фактически составили 5 000,00 рублей. Исполнение 100%.

За счет субвенции на обеспечение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц, из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, жилыми помещениями осуществлены расходы в объеме 1 350 349,04 рублей, что составило 94,92% от запланированных 1 422 645,05 рублей. Средства направлены на оплату труда специалиста.

На руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления округа в рамках муниципальной программы «Экономическое развитие и инновационная экономика Яковлевского муниципального округа» на 2024-2030 годы», подпрограммы «Повышение эффективности управления муниципальными финансами в Яковлевском муниципальном округе» на 2024 – 2030 годы» направлено средств местного бюджета в сумме 12 125 339,42 рублей при плане 12 132 630,21 рублей, исполнение 99,94%.

В рамках муниципальной программы «Профилактика правонарушений на территории Яковлевского муниципального округа» на 2024-2030 годы проведены мероприятия по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, были приобретены кубки, медали, подарочные сертификаты победителям мероприятий, а также премии участникам мероприятий. Всего на эти цели направлено 126 000,00 рублей, что составило 100% от запланированных годовых ассигнований.

На мероприятия по противодействию распространения наркотиков в молодежной среде расходы по плану и фактически составили 17 330,00 рублей. Изготовлены листовки на тему противодействия распространения наркотиков среди молодежи.

За счет средств субвенций из краевого бюджета на осуществление государственных полномочий органов опеки и попечительства в отношении несовершеннолетних произведены расходы на содержание отдела опеки и попечительства в сумме 2 582 883,00 рублей, что составило 100% от утвержденных годовых ассигнований.

Реализация отдельного мероприятия «Мероприятия по руководству и управлению сфере образования и сопровождения образовательного процесса» МП «Развитие образования Яковлевского муниципального округа» на 2024-2030 годы осуществлялась за счет средств местного бюджета, и включает расходы на текущее содержание Муниципального казенного учреждения «Центр обеспечения и сопровождения образования» Яковлевского муниципального округа.

Уточненные бюджетные ассигнования на 2024 год составляют 25 372 000,00 рублей, исполнены расходы на 99,09% или в сумме 25 142 376,82 рублей.. В структуре произведенных расходов на выплаты персоналу казенных учреждений приходится 89,17% (или 22 420 536,66 рублей), закупка товаров, работ услуг для муниципальных нужд, уплата налогов и сборов составляет 10,83% (или 2 721 840,16 рублей).

МКУ «ЦО и СО» произведены расходы в рамках МП «Развитие системы образования Яковлевского округа» на 2024 – 2030 годы, подпрограммы «Развитие системы дополнительного образования, отдыха, оздоровления и занятости детей и подростков» на 2024-2030 годы, основное мероприятие «Создание условий для отдыха, оздоровления, занятости детей и подростков» в сумме 5 190 400,94 рублей от плана 5 190 400,94 рублей, или 100,00%.

рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п\п | Наименование | Уточненные бюджетные назначения на 2024 год | Исполнение за 2024 год | Неисполненные уточненные бюджетные назначения |
| Сумма | уд.вес в общем объеме расходов,% | сумма | % исполнения | уд.вес в общем объеме расходов,% |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **Мероприятия подпрограммы «Развитие системы дополнительного образования, отдыха, оздоровления и занятости детей и подростков» на 2024-2030 годы**  |
| 1.1. | Создание условий для отдыха, оздоровления, занятости детей и подростков | 2 087 660,94 | 40,22 | 2 087 660,94 | 100,00 | 40,22 | - |
|  | **Всего за счет средств районного бюджета** | **2 087 660,94** | **40,22** | **2 087 660,94** | 100,00 | **40,22** | **--** |
| 2.1. | Субвенции на организацию и обеспечение оздоровления и отдыха детей Приморского края (за исключением отдыха детей в каникулярное время) (4М) | 3 102 740,00 | 59,78 | 3 102 740,00 | 100,00 | 59,78 | - |
|  | **Всего за счет средств краевого бюджета** | **3 102 740,00** | **59,78** | **3 102 740,00** | **100,00** | **59,78** | **-** |
|  | **ИТОГО по подпрограмме** | **5 190 400,94** | **100,00** | **5 190 400,94** | **100,00** | **100,00** | **-** |

Средства местного бюджета в сумме 2 087 660,94 рублей были направлены:

- на оплату услуг акарицидной обработки и дератизации территории пришкольных летних лагерей (ООО «СЭС») – 202 254,80 рублей;

- трудоустройство подростков в пришкольных лагерях – 1 317 265,14 рублей. Всего было трудоустроено 115 подростка от 14 до 18 лет, оплата на одного ребенка составила 11 454,48 рубля;

- проведение анализов и сдача анализов в баклабораторию в сумме 19 020,00 рублей;

- питание детей в каникулярное время с дневным пребыванием – 61 человек (ООО «Магнит Арс», ООО «Форвард Трейд», ИП Гаврилова О.С.) – 179 121,00 рублей;

- транспортные услуги по перевозке детей (ООО «ПРИМОРЬЕ-ГРУПП С») - 370 000,00 рублей.

За счет средств субвенции из краевого бюджета было организовано питание пришкольных оздоровительных площадок на сумму 3 007 740,00 рублей. Работа пришкольных лагерей была организована в три смены, общее количество детей, охваченных летним отдыхом – 1 583 человек. Стоимость питания в день для детей от 6,5 лет до 10 лет составила 162,98 рубля, от 11 до 15 лет – 183,79 рублей.

Выплата компенсации за путевки по плану и фактически составила – 95 000 рублей (12 получателей).

**Раздел 0800 «Культура, кинематография»**

В ходе исполнения бюджета Яковлевского муниципального округа в 2024 году, кассовые расходы составили 73 181 655,44 рублей, средства освоены на 93,10 % от запланированного объема 78 608 204,25 рублей, остаток неисполненных назначений 5 426 548,81

рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Подраздел | Наименование подраздела | Уточненные бюджетные назначения на 2024 год | Исполнение за 2024 год | Неисполненные уточненные бюджетные назначения |
| сумма | % | уд. вес (%) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 0801 | Культура | 68 088 322,21 | 62 685 457,46 | 92,06 | 85,66 | 5 402 864,75 |
| 0804 | Другие вопросы в области культуры, кинематографии | 10 519 882,04 | 10 496 197,98 | 99,77 | 14,34 | 23 684,06 |
|  | **ВСЕГО** | **78 608 204,25** | **73 181 655,44** | **93,10** | **100,00** | **5 426 548,81** |

На конец отчетного периода структура сети учреждений по разделу «Культура, кинематография», с учетом проведенных мероприятий по совершенствованию правового статуса учреждений состоит из 4 получателей, в том числе: 2 казенных учреждений и 2 бюджетных.

Всего **по подразделу 0801 «Культура, кинематография»** муниципальным округом было реализовано две муниципальные программы.

Расходы МП «Развитие культуры в Яковлевском муниципальном округе» на 2024 –2030 годы в отчетном периоде исполнены на 92,02%. При плане 67 683 322,21 рублей кассовое исполнение – 62 280 457,46 рублей.

По Подпрограмме «Сохранение и развитие культуры в Яковлевском муниципальном округе» на 2024-2030 годыуточненные плановые бюджетные ассигнования на 2024 год составили 45 751 923,78 рублей, освоено 43 989 841,60 рублей, или 96,15%.

рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п\п | Наименование | Уточненные бюджетные назначения на 2024 год | Исполнение за 2024 год | Неисполненные уточненные бюджетные назначения |
| Сумма | уд. вес в общем объеме расходов,% | сумма | % исполнения | уд. вес в общем объеме расходов,% |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **Мероприятия подпрограммы «Сохранение и развитие культуры в Яковлевском муниципальном округе» на 2024-2030 годы** |
| 1.1 | Организация проведения социально-значимых культурно-массовых мероприятий | 3 080 000,00 | 6,73 | 2 984 381,81 | 96,90 | 6,78 | 95 618,19 |
| 1.2 | Поощрение волонтеров (добровольцев) в сфере культуры за активную деятельность | 25 000,00 | 0,08 | 25 000,00 | 100,00 | 0,07 | - |
| 1.3 | Мероприятия по пожарной безопасности | 204 000,00 | 0,42 | 203 895,00 | 99,95 | 0,46 | 105,00 |
| 1.4 | Капитальный ремонт муниципальных учреждений | 538 342,78 | 1,18 | 432 000,00 | 80,25 | 0,98 | 106 342,78 |
| 1.5 | Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг, выполнение работ) муниципальных учреждений | 41 904 581,00 | 91,59 | 40 344 564,79 | 96,28 | 91,71 | 1 560 016,21 |
|  | **Всего за счет средств районного бюджета** | **45 751 923,78** | **100,00** | **43 989 841,60** | **96,15** | **100,00** | **1 762 082,18** |

Кассовые расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг, выполнение работ) включают содержание муниципального бюджетного учреждения «Централизованная клубная система» Яковлевского муниципального округа.

На организацию и проведение социально-значимых культурно-массовых мероприятий запланировано средств бюджета округа в размере 3 080 000,00 рублей, средства исполнены в сумме 2 984 381,81 рублей, что составляет 96,90%, объем неисполненных назначений составил 95 618,19 рублей.

Были произведены расходы на проведение новогодних мероприятий (приобретение ГСМ для подвоза участников, услуги автовышки, демонтаж новогодней елки и горки) – 51 737,60 рублей; расходы на проведение православного праздник "Крещение Господне" (ГСМ, продукты питания, одноразовая посуда, обустройство купели, дежурство мед. работника) - 47 691,66 рублей; расходы на проведение Открытия Года семьи в Приморском крае (художественное оформление зала, чествование семей, продукты питания) - 15 301,00 рублей; расходы на участие в фестивале-конкурсе "Афганский ветер" (ГСМ, орг. взнос) - 3 536,50 рублей, расходы на проведение муниципального фестиваля "Солдатская песня" (ГСМ) - 10 369,54 рублей; расходы на проведение праздника 8 марта (приобретение цветов) - 15 900,00 рублей; расходы на участие в краевом конкурсе-фестивале народного творчества "Хранители наследия России" (ГСМ, орг. взнос) - 11 819,68 рублей; расходы на поездку серебряных волонтеров на концертную программу (ГСМ) - 1 357,50 рублей; организация и проведение патриотических мероприятий, посвященных Дню защитника Отечества (приобретение цветов, ГСМ, кондитерских изделий) - 36 563,58 рублей; расходы на участие в Дальневосточном конкурсе вокалистов "Голоса Приморья" (ГСМ, проживание, орг. взнос) - 21 528,20 рублей; расходы на проведение праздничных мероприятий к 8 марта (баннеры) - 33 310,00 рублей, расходы на проведение народного гуляния "Масленица" (ГСМ, ткань, изготовление и распечатка баннеров, кондитерские изделия, хоз. товары) - 64 799,77 рублей; подготовка и проведение мероприятий ко Дню Победы ВОВ (пошив костюмов, ГСМ, аренда музыкального оборудования, баннеры, приобретение линолеума на сцену, художественное оформление, оплата договора "Веселая арена", организация работы системы "Вечный огонь", продукты питания) - 400 280,50 рублей, организация проведение конкурса "Волшебная радуга" (дипломы, афиши, эмблемы, ГСМ) - 48 975,00 рублей, расходы на проведение фестиваля "Мы вместе!" (ГСМ, цветы, организация питания участников фестиваля) - 13 161,95 рублей, проведение патриотической акции "Эскорт памяти" (ГСМ, аккумуляторы для генератора) - 44 784,95 рублей, проведение отчетного концерта Народных ансамблей "Народная песня", "Ивушка" (ГСМ) - 7 104,80 рублей, проведение Дня защиты детей (ГСМ, продукты питания, канц. товары, игровой инвентарь) - 57 512,70 рублей, концерт в Доме-интернате (ГСМ) – 1 372,50 рублей, краевой фестиваль "Любо" (ГСМ) - 6 278,36 рублей, проведение мероприятий ко Дню России (договоры ГПХ) - 25 439,77 рублей, проведение телемоста "Дружная семья - дружная Россия" - 2 805,49 рублей, чествование свадебных юбиляров (цветы) - 1 200,00 рублей, проведение траурной панихиды в с. Яковлевка, с. Новосысоевка, с. Варфоломеевка - 8 344,80 рублей, мероприятие ко Дню молодежи (ГСМ) - 6 171,50 рублей, проведение мероприятий ко Дню семьи, любви и верности (приобретение сувениров, кондитерских изделий, баннеров, шаров) - 125 171,32 рублей, концертная программа в рамках акции "В выходной всей семьей" (ГСМ) - 1 675,80 рублей, Всероссийская акция "Ночь кино" (афиши, ГСМ) - 8 093,40 рублей, мероприятия к 129-й годовщине с. Новосысоевка (ГСМ, кондитерские изделия, призы, оплата "Веселой арены") - 35 014,98 рублей, мероприятия к 79-й годовщине Победы во 2-й мировой войне (ГСМ) - 3 508,00 рублей, концерт в рамках ВЭФ в г. Владивостоке (ГСМ, транспортные расходы) - 57 524,83 рублей, проведение торжественной регистрации новорожденных (цветы, подарочные сертификаты) – 7 800,00 рублей, празднование Дня района (ГСМ, призы и пр.) - 125 223,35 рублей, мероприятия, посвященные Дню сел (ГСМ, призы и пр.) - 89 460,94 рублей, проведение фестиваля "Большой пикник" (с. Бельцово) - 178 528,80 рублей, участие в краевом фестивале "А песня русская жива" с. Чугуевка (ГСМ) - 8 794,85 рублей, проведение фестиваля "Светлые родники" (ГСМ, оформление сцены, пироги) - 47 406,23 рублей, мероприятия к 100-летию ОВД, Дню разведчика (цветы, ГСМ) - 14 974,20 рублей, участие в Дальневосточном конкурсе "Танцевальный прибой" г. Владивосток (ГСМ, орг. внос, проживание) - 43 057,00 рублей, мероприятия ко Дню матери (подарки, цветы, кондитерские изделия) - 31 454,00 рублей, проведение новогодних мероприятий (оформление центральной площади, подарки детям участников СВО, детям-инвалидам, приобретение фигуры "Мишка") - 1 269 346,76 рублей.

Плановые назначения в сумме 95 618,19 рублей остались не востребованными, в связи с изменением цены контракта в сторону уменьшения, на приобретение новогодних украшений.

Расходы на поощрение волонтеров в сфере культуры произведены в полном объеме 25 000,00 рублей. В соответствии с распоряжением Администрации Яковлевского муниципального округа от 20.11.2024 № 1127-ра «О присуждении гранта главы Яковлевского муниципального округа активной и талантливой молодежи в области культуры и искусства» были вручены гранты главы Яковлевского муниципального округа 10 волонтерам (добровольцам) в сфере культуры за активную деятельность.

Расходы на мероприятия по пожарной безопасности произведены в объёме 203 895,00 рублей. Были приобретены огнетушители 66 штук на сумму – 84 600,00 рублей, произведена поверка огнетушителей на сумму – 9 180,00, приобретен блок бесперебойного питания 1 шт. на сумму – 45 299,00 рублей, приобретение журналов учета огнетушителей, противопожарных знаков, подставок под огнетушители - 17 890,00 рублей, обслуживание пожарной сигнализации (ООО "Охрана" договор №28/ТО от 01.07.2024) - 46 926 ,00 рублей.

На капитальный ремонт муниципальных учреждений было запланировано 538 342,78 рублей, направлено средств местного бюджета в сумме 432 000,00 рублей остаток неисполненных назначений 106 342,78 рублей.

Капитальный ремонт кровли здания Центрального Дома культуры с. Яковлевка, произведена оплата ООО "ВекторПроджект" по Контракту №003-2024-ПД от 19.02.2024г. за корректировку проектно-сметной документации в сумме 150 000,00 руб.; оплата ООО "Востокпроектстрой" по контракту № 02/3310-2024-СМ от 01.07.2024г. за корректировку проектно-сметной документации в сумме 282 000,00 рублей.

Плановые назначения в сумме 106 342,78 рублей остались не исполнены по причине отсутствия акта выполненных работ за повторную государственную экспертизу проектной документации в части проверки достоверности определения сметной стоимости по объекту «Капитальный ремонт зрительного зала ЦДК».

Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг, выполнение работ) муниципальных учреждений были запланированы 41 904 581,00 рублей, произведены расходы в сумме 40 344 564,79 рублей, остаток неисполненных назначений 1 560 016,21 рублей.

 По данному мероприятию были исполнены средства на выплату заработной платы и начисления на оплату труда в сумме 22 327 261,04 рублей; коммунальные услуги (теплоэнергия, электроэнергия, водоснабжение, водоотведение) в сумме 4 866 449,80 рублей; обслуживание узла учета тепловой энергии, услуги связи, оплата договоров ГПХ (вахтеры, уборщики, электрик), оплата ЭЦП, услуги ведения сайта, текущий ремонт кабинетов учреждений культуры, транспортные услуги в сумме 9 314 246,10 рублей; компенсация за несвоевременную выплату заработной платы - 1 406,11 рублей; приобретение материалов, стройматериалов, прочих материалов, ГСМ - 2 623 620,74 рублей; приобретение орг. техники (компьютер, принтеры, мониторы), приобретение уличного детского комплекса - 1 211 581,00 рублей.

Низкое исполнение текущих расходов объясняется тем, что в соответствии с требованиями статей Федерального закона от 05 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» объем лимитов бюджетных обязательств должен соответствовать размеру заключенных муниципальных контрактов.

Счета на оплату потребленных услуг электроснабжения ПАО «Дальэнерго», услуг связи ПАО «Ростелеком», услуг потребления тепловой энергии КГУП «Примтеплоэнего», вывоз ТБО КГУП «ПЭО» за декабрь 2024 года поступают и оплачиваются в январе 2025 года. Запланированные расходы на выплату заработной платы и начислений на заработную плату исполнены согласно фактических расходов, остаток неисполненных назначений за счёт листов нетрудоспособности работников учреждения. Кроме того, в связи с поступлением средств от арендаторов помещений МБУ «ЦКС» (МФЦ, ООО «Вымпелком») компенсируются произведенные ранее расходы местного бюджета.

По Подпрограмме «Сохранение и развитие библиотечно-информационного дела в Яковлевском муниципальном округе» на 2024 - 2030годы уточненные бюджетные назначения на 2024 год составили 21 931 398,43 рублей, исполнено 18 290 615,86 рублей, или 83,40%, осуществлено финансирование муниципального казенного учреждения «Централизованная библиотечная система» Яковлевского муниципального округа. Объем неисполненных назначений составил 3 640 782,57 рублей.

рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п\п | Наименование | Уточненные бюджетные назначения на 2024 год | Исполнение за 2024 год | Неисполненные уточненные бюджетные назначения |
| Сумма | уд. вес в общем объеме расходов,% | сумма | % исполнения | уд. вес в общем объеме расходов,% |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **Мероприятия подпрограммы «Сохранение и развитие библиотечно-информационного дела в Яковлевском муниципальном округе» на 2024-2030 годы** |
| 2.1 | Организация и проведение мероприятий по развитию библиотечного дела, популяризации чтения | 257 025,85 | 1,17 | 257 025,85 | 100,00 | 1,41 | - |
| 2.2 | Мероприятия по пожарной безопасности | 200 000,00 | 0,91 | 200 000,00 | 100,00 | 1,09 | - |
| 2.3 | Капитальное строительство здания библиотеки с.Достоевка, включая разработку проектно-сметной документации | 3 932 073,55 | 17,93 | 411 714,59 | 10,47 | 2,25 | 3 520 358,96 |
| 2.4 | Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг, выполнение работ) муниципальных учреждений | 17 372 597,01 | 79,21 | 17 252 173,40 | 99,31 | 94,32 | 120 423,61 |
| 2.5 | Комплектование книжных фондов и обеспечение информационно-техническим оборудованием библиотек | 169 702 ,02 | 0,78 | 169 702,02 | 100,00 | 0,93 | - |
|  | **Итого расходов по подпрограмме** | **21 931 398,43** | **100,00** | **18 290 615,86** | **83,40** | **100,00** | **3 640 782,57** |

На организацию и проведение мероприятий по развитию библиотечного дела, популяризации чтения было направлено средств бюджета округа в сумме 257 025,85 рублей, исполнение 100%.

Осуществлена подписка периодических печатных изданий на 2-е полугодие 2024 года (103 экземпляра) - 97 696,95 рублей, приобретение печатных изданий (408 экземпляра) - 158 168,90 рублей, подписка на газету "Сельский труженик" на 1-е полугодие 2025 года (4 экземпляра) – 1 160,00 рублей

На мероприятия по пожарной безопасности было направлено средств бюджета округа в сумме 200 000,00 рублей, исполнение 100%.

По данному мероприятию были осуществлены расходы на монтаж автономной охранной пожарной сигнализации в библиотеке с. Андреевка, с. Минеральное - 88 017,00 рублей; расходы на обслуживание пожарной сигнализации - 45 559,00 рублей, приобретение огнетушителей 10 штук на сумму 20 000,00 рублей, подставок под огнетушители, знаков пожарной безопасности, планов эвакуации, поверка огнетушителей - 46 424,00 рублей.

На реализацию мероприятия «Капитальное строительство здания библиотеки с .Достоевка, включая разработку проектно-сметной документации» было запланировано 3 932 073,55 рублей, из бюджета Яковлевского муниципального округа направленно средств в сумме 411 714,59 рублей, что составило 10,47% от утвержденных плановых бюджетных ассигнований, остаток неисполненных назначений составил 3 520 358,96 рублей.

 Произведена оплата ООО "Геосфера" по договору № 2407 от 23.04.2024, геодезическая разбивочная основа по объекту МБ с. Достоевка - 250 000,00 рублей, ООО "Строительная компания №1" договор № 2407 от 23.04.2024 за выполнение работ по строительству по ул. Школьной в с. Достоевка первого этапа - 161 714,59 рублей.

Плановые назначения не исполнены в сумме 3 520 358,96 рублей в связи с не выполнением условия контракта подрядчиком. Строительство объекта планировалось в два этапа, срок выполнения работ 15 декабря 2024 года, по факту работы выполнены по первому этапу строительства и частично по второму.

 На мероприятия по расходам на обеспечение деятельности (оказание услуг, выполнение работ) муниципальных учреждений запланировано 17 372 597,01 рублей, из бюджета Яковлевского муниципального округа было направленно средств в сумме 17 252 173,40 рублей, исполнение составило 99,31 %, объем неисполненных назначений составил 120 423,61 рублей.

По данному мероприятию были осуществлены расходы на выплату заработной платы и начислений на оплату труда - 12 671 745,63 рублей; командировочные расходы - 17 802,60 рублей, коммунальные услуги, услуги связи - 1 071 761,86 рублей; работы по содержанию имущества, прочие работы (ведение сайта), оплата договоров ГПХ, установка окон, образовательные услуги, текущий ремонт кабинетов - 2 041 097,60 рублей; компенсация за несвоевременную выплату заработной платы - 1 478,41 рублей; приобретение стройматериалов и прочих материалов, ГСМ - 785 980,30 рублей; приобретение мебели, ноутбуков - 657 991,00 рублей, налог на имущество организаций, госпошлина - 4 316,00 рублей.

 Низкое исполнение текущих расходов объясняется тем, что в соответствии с требованиями статей Федерального закона от 05 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» объем лимитов бюджетных обязательств должен соответствовать размеру заключенных муниципальных контрактов.

Счета на оплату потребленных услуг электроснабжения ПАО «Дальэнерго», услуг связи ПАО «Ростелеком», услуг потребления тепловой энергии КГУП «Примтеплоэнего», за декабрь 2024 года поступают и оплачиваются в январе 2025 года. Запланированные расходы на выплату заработной платы и начислений на заработную плату исполнены согласно фактических расходов, остаток неисполненных назначений за счёт листов нетрудоспособности работников учреждения.

 На мероприятие «Комплектование книжных фондов и обеспечение информационно-техническим оборудованием библиотек» было исполнено 169 702,02 рублей (из бюджета Яковлевского муниципального округа была направлена сумма 1 697,02 рублей и 168 005,00 рублей за счёт средств краевого бюджета).

По данному мероприятию средства исполнены в полном объёме, приобретено книг (220 шт.), ноутбук (1 шт.), экран (1 шт.), проектор (1 шт.), флеш-карты (2 шт.)

Расходы МП «Профилактика правонарушений на территории Яковлевского муниципального округа» на 2024–2030 годы в отчетном периоде исполнены на 100%. При плане 405 000,00 рублей кассовое исполнение – 405 000,00 рублей, в том числе:

 На организацию и проведение выставок, конкурсов, акций и викторин, направленных на профилактику правонарушений на территории Яковлевского муниципального округа из средств бюджета округа было выделено 35 000,00 рублей на приобретение стеллажей в количестве 5 штук для проведение выставок, которые установили в детской библиотеке - 2 штуки, в библиотеке с. Яковлевка - 2 штуки, библиотека с. Минеральное - 1 штука.

На установку наружного и внутреннего видеонаблюдения (камеры видеонаблюдения и приобретение оборудования для подключения) из средств бюджета округа было выделено 370 000,00 рублей на приобретение видеокамеры наружного и внутреннего видеонаблюдения 16 штук - 130 031,00 рублей (которые будут установлены в 2025 году в СДК с. Новосысоевка, Покровка, Яблоновка, Варфоломеевка); жёсткий диск, карта памяти – 44 620,00 рублей; монитор – 10 924,00 рублей; работы по установке видеокамер -184 425,00 рублей.

**По подразделу 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии»** муниципальным округом было реализовано две муниципальные программы.

Расходы МП «Укрепление общественного здоровья населения Яковлевского муниципального округа» на 2024-2030 годы в отчетном периоде исполнены на 99,78%. При плане 10 000,00 рублей кассовое исполнение – 9 978,00 рублей. Была приобретена бумага для изготовления тематических буклетов, ручки и другие материалы для организации семинаров-совещаний.

Расходы МП «Развитие культуры в Яковлевском муниципальном округе» на 2024-2030 годы в отчетном периоде исполнены на 99,77%. При плане 10 509 882,04 рублей кассовое исполнение – 10 486 219,98 рублей, остаток неисполненных назначений 23 662,06 рублей.

По Подпрограмме «Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации в Яковлевском муниципальном округе» на 2024 - 2030 годыуточненные плановые бюджетные ассигнования на 2024 год составили 1 169 882,04 рублей, освоено 1 169 882,04 рублей, или 100%.

На организацию мероприятия по патриотическому воспитанию граждан Яковлевского округа было выделено из бюджета округа 808 897,21 рублей, освоение составило 100%.

Средства бюджета были направлены на организацию и проведение траурной церемонии прощания с участниками СВО (цветы, венки, ленты, ГСМ) – 143 227,12 рублей; изготовление мемориальных табличек, печать баннеров - 360 523,75 рублей; проведение праздничных мероприятий, посвященных Дню защитника Отечества (изготовление дипломов, статуэток, афиш, баннеров) - 69 122,00 рублей; встреча с семьями участников СВО (кондитерские изделия) - 6 875,00 рублей; проведение мероприятий ко Дню Победы в ВОВ (цветы, ленты, булавки, продукты питания) - 64 804,51 рублей; мероприятия ко Дню памяти и скорби (цветы) - 6 000,00 рублей; мероприятия ко Дню России (цветы, шары, ГСМ, конфеты) - 29 096,60 рублей; мероприятия ко Дню района (цветы, продукты питания) - 32 420,00 рублей; мероприятия, посвященные 79-й годовщине Победы во Второй мировой войне (приобретение гвоздик) - 6 000,00 рублей; приобретение материалов для "Аллеи славы" (с. Новосысоевка) - 15 439,78 рублей; вечер для членов семей участников СВО ко Дню матери - 17 012,00 рублей; открытие мемориальных досок участникам СВО в с. Бельцово - 4 000,00 рублей; проведение краевой патриотической акции "Шаг к Победе" (ГСМ, нитки, баннер) - 30 263,65 рублей; приобретение материалов для проекта "Портрет героя" - 10 029,00 рублей; проведение мероприятий ко Дню неизвестного солдата - 12 583,80 рублей; вечер в клубе "Добрые встречи" для членов семей участников СВО – 1 500,00 рублей.

На мероприятия по содержанию и ремонту памятников и объектов наследия из средств бюджета округа было выделено 360 984,83 рублей, исполнение составило 100%.

 По данному мероприятию были приобретены материалы на ремонт и благоустройство памятников - 93 818,88 рублей, приобретен ГСМ для обкоса памятников - 204 265,95 рублей, заменена мраморная плитка на памятнике ст. Варфоломеевка - 15 200,00 рублей, изготовлены и установлены оградки на памятнике с. Озерное - 47 700,00 рублей.

 Кассовые расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг, выполнение работ) муниципальных учреждений включают в себя обеспечение деятельности МКУ «Управление культуры» Яковлевского муниципального округа, на данное мероприятие было запланировано 9 340 000,00 рублей, исполнение составило 9 316 337,94 рублей или 99,75%, остаток неисполненных назначений 23 662,06 рублей.

 Расходы были произведены на выплату заработной платы и начисления на оплату труда - 8 694 888,17 рублей, услуги связи, прочие работы (сопровождение программного обеспечения, обслуживание программного обеспечения 1С, оплата по договору ГПХ) - 451 786,92 рублей, приобретение материалов, ГСМ - 54 143,56 рублей, приобретение компьютеров, принтера - 113 726,00 рублей, компенсация за несвоевременную выплату заработной платы - 593,29 рублей, командировочные расходы – 1 200,00 рублей.

Раздел **1000 «Социальная политика»**

Уточненные плановые назначения местного бюджета в сумме 65 363 869,72 рублей, исполнены на 96,80%, кассовые расходы – 63 272 451,38 рублей.

 рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Подраздел | Наименование подраздела | Уточненные бюджетные назначения на 2024 год | Исполнение за 2024 год | Неисполненные уточненные бюджетные назначения |
| сумма | % | уд.вес (%) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1001 | Пенсионное обеспечение | 5 582 888,00 | 5 582 888,00 | 100,00 | 8,82 | - |
| 1003 | Социальное обеспечение населения | 3 866 675,00 | 3 396 963,20 | 87,85 | 5,37 | 469 711,80 |
| 1004 | Охрана семьи и детства | 52 971 589,27 | 51 350 055,69 | 96,94 | 81,16 | 1 621 533,58 |
| 1006 | Другие вопросы в области социальной политики | 2 942 717,45 | 2 942 544,49 | 99,99 | 4,65 | 172,96 |
|  | **ИТОГО** | **65 363 869,72** | **63 272 451,38** | **96,80** | **100,00** | **2 091 418,34** |

**Подраздел 1001 «Пенсионное обеспечение»**

Расходы бюджета муниципального округа на доплаты к пенсии муниципальных служащих произведены в рамках подпрограммы «Социальная поддержка пенсионеров в Яковлевском муниципальном округе» на 2024-2030 годы МП «Социальная поддержка населения Яковлевского муниципального округа» на 2024-2030 годы.

Направлено средств 5 582 888,00 рублей, при запланированных 5 582 888,00 рублей, исполнение – 100%; количество получателей – 36 человек.

**Подраздел 1003 «Социальное обеспечение населения»**

**1003-0000000000-000**

Согласно отчету об исполнении местного бюджета за 2024 год при уточненных бюджетных назначениях в сумме 3 866 675,00 рублей исполнение расходов составило 3 396 963,20 рублей, или 87,85%.

**977-1003-9999921800-321**

Расходы местного бюджета за счет резервного фонда Администрации Яковлевского муниципального округа на социальные выплаты гражданам составили 2 184 675,00 рублей. В соответствии с постановлениями Администрации Яковлевского муниципального округа средства были направлены:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Постановление Администрации Яковлевского муниципального округа | Сумма материальной помощи, рублей | Количество получателей, человек | Направление материальной помощи |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Постановление № 12-па от 12.01.2024 | 65 000,00 | 1 | На оказание материальной помощи родственнику гражданина запаса, призванного по мобилизации, Еремеева Е.В., погибшего при выполнении воинского долга в ходе специальной военной операции на территории Донецкой Народной Республики на мероприятия, связанные с захоронением |
| 2 | Постановление № 8-па от 12.01.2024 | 65 000,00 | 1 | На оказание материальной помощи родственнику добровольца Шинкаренко В.Ю, погибшего при выполнении воинского долга в ходе специальной военной операции на территории Донецкой Народной Республики на мероприятия, связанные с захоронением |
| 3 | Постановление № 10-па от 12.01.2024 | 65 000,00 | 1 | На оказание материальной помощи родственнику добровольца Чуйко С.В., погибшего при выполнении воинского долга в ходе специальной военной операции на территории Донецкой Народной Республики на мероприятия, связанные с захоронением |
| 4 | Постановление № 32-па от 24.01.2024 | 65 000,00 | 1 | На оказание материальной помощи родственнику военнослужащего Паршакова В.А, погибшего при выполнении воинского долга в ходе специальной военной операции на территории Донецкой Народной Республики на мероприятия, связанные с захоронением |
| 5 | Постановление № 101-па от 08.02.2024 | 65 000,00 | 1 | На оказание материальной помощи родственнику добровольца Булаш А.В, погибшего при выполнении воинского долга в ходе специальной военной операции на территории Донецкой Народной Республики на мероприятия, связанные с захоронением |
| 6 | Постановление № 159-па от 01.03.2024 | 65 000,00 | 1 | На оказание материальной помощи родственнику добровольца Литвиненко А.Н., погибшего при выполнении воинского долга в ходе специальной военной операции на территории Донецкой Народной Республики на мероприятия, связанные с захоронением |
| 7 | Постановление № 197-па от 18.03.2024 | 65 000,00 | 1 | На оказание материальной помощи родственнику гражданина запаса, призванного по мобилизации, Кривуля С.А., погибшего при выполнении воинского долга в ходе специальной военной операции на территории Донецкой Народной Республики на мероприятия, связанные с захоронением |
| 8 | Постановление № 244-па от 02.04.2024 | 65 000,00 | 1 | На оказание материальной помощи родственнику добровольца Цыгальнюк А.А., погибшего при выполнении воинского долга в ходе специальной военной операции на территории Донецкой Народной Республики на мероприятия, связанные с захоронением |
| 9 | Постановление № 245-па от 02.04.2024 | 65 000,00 | 1 | На оказание материальной помощи родственнику гражданина запаса, призванного по мобилизации Панасенко М.И., погибшего при выполнении воинского долга в ходе специальной военной операции на территории Донецкой Народной Республики на мероприятия, связанные с захоронением |
| 10 | Постановление № 284-па от 11.04.2024 | 80 000,00 | 1 | На оказание материальной помощи родственнику гражданина запаса, призванного по мобилизации Величко М.П., погибшего при выполнении воинского долга в ходе специальной военной операции на территории Донецкой Народной Республики на мероприятия, связанные с захоронением |
| 11 | Постановление № 327-па от 02.05.2024 | 80 000,00 | 1 | На оказание материальной помощи родственнику добровольца Гребенникова В.В., погибшего при выполнении воинского долга в ходе специальной военной операции на территории Донецкой Народной Республики на мероприятия, связанные с захоронением |
| 12 | Постановление № 428-па от 06.06.2024 | 80 000,00 | 1 | На оказание материальной помощи родственнику добровольца Путинцева Д.А., погибшего при выполнении воинского долга в ходе специальной военной операции на территории Донецкой Народной Республики на мероприятия, связанные с захоронением |
| 13 | Постановление № 433-па от 10.06.2024 | 80 000,00 | 1 | На оказание материальной помощи родственнику добровольца Гусельникова Ф.П., погибшего при выполнении воинского долга в ходе специальной военной операции на территории Донецкой Народной Республики на мероприятия, связанные с захоронением |
| 14 | Постановление № 465-па от 18.06.2024 | 80 000,00 | 1 | На оказание материальной помощи родственнику добровольца Колода Ф.А., погибшего при выполнении воинского долга в ходе специальной военной операции на территории Донецкой Народной Республики на мероприятия, связанные с захоронением |
| 15 | Постановление № 571-па от 07.08.2024 | 80 000,00 | 1 | На оказание материальной помощи родственнику добровольца Кузьменко И.А., погибшего при выполнении воинского долга в ходе специальной военной операции на территории Донецкой Народной Республики на мероприятия, связанные с захоронением |
| 16 | Постановление № 586-па от 19.08.2024 | 80 000,00 | 1 | На оказание материальной помощи родственнику военнослужащего Черницова С.А., погибшего при выполнении воинского долга в ходе специальной военной операции на территории Донецкой Народной Республики на мероприятия, связанные с захоронением |
| 17 | Постановление № 602-па от 27.08.2024 | 80 000,00 | 1 | На оказание материальной помощи родственнику добровольца Агибалова И.М., погибшего при выполнении воинского долга в ходе специальной военной операции на территории Донецкой Народной Республики на мероприятия, связанные с захоронением |
| 18 | Постановление № 607-па от 28.08.2024 | 80 000,00 | 1 | На оказание материальной помощи родственнику добровольца Дурнова А.А., погибшего при выполнении воинского долга в ходе специальной военной операции на территории Донецкой Народной Республики на мероприятия, связанные с захоронением |
| 19 | Постановление № 623-па от 04.09.2024 | 130 000,00 | 13 | Выплата пострадавшим гражданам, нуждающимся в оказании разовой материальной помощи в связи с частичной утратой имущества, вследствие сильных продолжительных дождей 2-5 августа 2024 года и в связи с подъемом уровня воды и выходом из берегов р. Сысоевка и р. Варфоломеевка |
| 20 | Постановление № 629-па от 06.09.2024 | 80 000,00 | 1 | На оказание материальной помощи родственнику гражданина запаса, призванного по мобилизации Курских С.В., погибшего при выполнении задач в ходе специальной военной операции на территории Украины, Луганской Народной Республики и Донецкой Народной Республики, на мероприятия, связанные с захоронением |
| 21 | Постановление № 710-па от 15.10.2024 | 80 000,00 | 1 | На оказание материальной помощи родственнику добровольца Брусенцова В.В., погибшего при выполнении задач в ходе специальной военной операции на территории Украины, Луганской Народной Республики и Донецкой Народной Республики, на мероприятия, связанные с захоронением |
| 22 | Постановление № 752-па от 05.11.2024 | 80 000,00 | 1 | На оказание материальной помощи родственнику военнослужащего Сосновского А.А., погибшего при выполнении задач в ходе специальной военной операции на территории Украины, Луганской Народной Республики и Донецкой Народной Республики, на мероприятия, связанные с захоронением |
| 23 | Постановление № 780-па от 15.11.2024 | 80 000,00 | 1 | На оказание материальной помощи родственнику военнослужащего Климова В.Р., погибшего при выполнении задач в ходе специальной военной операции на территории Украины, Луганской Народной Республики и Донецкой Народной Республики, на мероприятия, связанные с захоронением |
| 24 | Постановление № 788-па от 20.11.2024 | 80 000,00 | 1 | На оказание материальной помощи родственнику добровольца Жирова А.А., погибшего при выполнении задач в ходе специальной военной операции на территории Украины, Луганской Народной Республики и Донецкой Народной Республики, на мероприятия, связанные с захоронением |
| 25 | Постановление № 833-па от 06.12.2024 | 80 000,00 | 1 | На оказание материальной помощи родственнику добровольца Яковленко М.В., погибшего при выполнении задач в ходе специальной военной операции на территории Украины, Луганской Народной Республики и Донецкой Народной Республики, на мероприятия, связанные с захоронением |
|  | ВСЕГО | 1 915 000,00 | 37 |  |
|  | Постановление № 171-па от 04.03.2024 | 52 675,00 |  | Оплата за распиловку и доставку дров семьям участников СВО |
|  | Постановление № 366-па от 20.05.2024 | 217 000,00 |  | Оплата за распиловку и доставку дров семьям участников СВО |
|  | ИТОГО | 2 184 675,00 |  |  |

**977-1003-0300421960-320**

В рамках муниципальной программы «Социальная поддержка населения Яковлевского муниципального округа» на 2024-2030 годы осуществлялась ежемесячная денежная выплата (стипендия) обучающимся на условиях договора о целевом обучении для дальнейшей работы в органах местного самоуправления Яковлевского муниципального округа и муниципальных учреждениях Яковлевского муниципального округа. Расходы бюджета по плану и фактически составили 42 000,00 рублей. Исполнение 100%.

В целях обеспечения мерами социальной поддержки обучающихся на основании договоров о целевом обучении по образовательной программе высшего образования для дальнейшей работы в Администрации Яковлевского муниципального округа и МБДОУ «ЦРР с. Яковлевка», начиная с 1 сентября 2024 года получили ежемесячную денежную выплату 3 человека:

- Миненок Н.А. – 14 000,00 рублей (распоряжение Администрации Яковлевского муниципального округа от 28.11.2024 № 1166-ра «О ежемесячной денежной выплате (стипендии) Миненок Н.А.);

- Пелешок Е.Г. – 14 000,00 рублей (распоряжение Администрации Яковлевского муниципального округа от 22.11.2024 № 1140-ра «О ежемесячной денежной выплате (стипендии) Пелешок Е.Г.);

- Вереновская Е.А. - 14 000,00 рублей (распоряжение Администрации Яковлевского муниципального округа от 25.11.2024 № 1147-ра «О ежемесячной денежной выплате (стипендии) Вереновской В.А.).

Размер ежемесячной выплаты составляет 3 500,00 рублей.

**980-1003-020Е193140-612-58М**

Исполнение отдельных государственных полномочий по обеспечению мер социальной поддержки педагогическим работникам муниципальным образованиям Приморского края осуществлялось в рамках реализации национального проекта «Образование», федеральный проект «Учитель будущего».

При плановых ассигнованиях 1 390 000,00 рублей, исполнено 964 159,20 рублей, или 69,36% от предусмотренных. Единовременная выплата была предоставлена одному молодому специалисту в размере 340 000,00 рублей.

 Получателями ежемесячных выплат являются 7 молодых специалистов и 1 наставник.

В связи с тем, что один молодой специалист отработал два месяца и уволился, объем субвенций исполнен не в полном объеме.

**982-1003-020Е193140-612-58М**

В отчетном периоде меры социальной поддержки предоставлялись и работникам Муниципального бюджетного учреждения дополнительного образования детей «Яковлевская Детская школа искусств». Всего расходов по плану 250 000,00 рублей, фактически осуществлено в размере 206 129,00 рублей. Ежемесячные выплаты предоставлялись молодым специалистам (2 человека) и наставнику (1 человек). Сумма отклонений составила 43 871,00 рублей по причине увольнения молодого специалиста.

**Подраздел 1004 «Охрана семьи и детства»**

**977-1004-0330193210-412-25МИ**

Расходы за счет средств субвенции из краевого бюджета на обеспечение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, при уточненных плановых назначениях 18 067 200,00 рублей исполнены в сумме 16 621 668,00 рублей, или 92,00%. Было приобретено 9 квартир. В связи с экономией при проведении конкурсных процедур средства исполнены не в полном объеме. Также причиной не полного освоения средств является отсутствие предложений на квартиры.

**977-1004-0340193050-000-54М**

По Подпрограмме «Социальная поддержка семей и детей в Яковлевском муниципальном округе» на 2024 – 2030 годы, МП «Социальная поддержка населения Яковлевского муниципального округа» на 2024 - 2030 годы, исполнялись расходы за счет субвенции на реализацию государственных полномочий по социальной поддержке детей, оставшихся без попечения родителей, и лиц, принявших на воспитание в семью детей, оставшихся без попечения родителей. Исполнение составило 99,49%. При утвержденном годовом плане 31 263 112,27 рублей исполнено 31 102 526,88 рублей

Размер неисполненных бюджетных ассигнований составил 160 585,39 рублей в связи с расторжением договоров о создании приемной семьи. Средства освоены в пределах потребности.

980-1004-0300293090-000-26М

Расходы за счет средств субвенций на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующими образовательную программу дошкольного образования, произведены в сумме 1 685 460,81 рублей, уточненные плановые назначения – 1 700 877,00 рублей, исполнение 99,09%. В том числе по учреждениям:

МБДОУ «ЦРР» с. Яковлевка – 625 025,21 рублей (125 детей);

МБДОУ «ЦРР» с. Новосысоевки - 505 589,66 рублей (64 детей);

МБДОУ Варфоломеевский детский сад – 317 889,95 рублей (45 детей);

МБДОУ «Детский сад ст. Сысоевка» - 232 372,18 рублей (39 детей), всего 1 680 877,00 рублей (273 ребенка). Комиссия банку составила 4 583,81 рублей. С мая 2024 года комиссионный сбор за услуги банка по перечислениям компенсации родительской платы отменен.

977-1004-13101L4970-322.

Предоставление социальных выплат молодым семьям – участникам подпрограммы осуществлялись по МП «Молодежь – Яковлевскому муниципальному округу» на 2024-2030 годы, подпрограмма «Обеспечение жильем молодых семей Яковлевского муниципального округа» на 2024-2030 годы, основное мероприятие «Обеспечение выплат молодым семьям субсидий на приобретение (строительство) жилья».

По плану общий объем расходов предусмотрен в сумме 1 940 400 рублей, исполнено 1 940 400 рублей, или 100%.

Получателем средств субсидий в отчетном периоде стали две семьи. Распределение ассигнований за счет средств бюджетов всех уровней представлено в таблице:

рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Получатели средств субсидий | Общий размер субсидии | в том числе: |
| Средства местного бюджета | Средства краевого бюджета | Средства федерального бюджета |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Федоренко Антонина Николаевна | 1 108 800,00 | 285 714,29 | 473 652,56 | 349 433,15 |
| 2. | Герасимов Тимофей Викторович | 831 600,00 | 214 285,71 | 355 239,41 | 262 074,88 |
|  | ИТОГО | 1 940 400,00 | 500 000,00 | 828 891,97 | 611 508,03 |

**Подраздел 1006 «Другие вопросы в области социальной политики»**

**977-1006-0100121630-244**

По муниципальной программе «Укрепление общественного здоровья населения Яковлевского муниципального округа» на 2024-2030 годы при утвержденном плане 231 000,00 рублей произведено расходов в сумме 230 827,04 рублей. Исполнение 99,93%.

Средства направлены на организацию работы детского «Поезда здоровья» (питание врачей – 66 690,00 рублей, проживание врачей – 109 000,00 рублей, ГСМ – 17 495,04 рублей) – 193 185,04 рублей;

- проведение акции по вопросам здорового образа жизни (приобретение бумаги) – 5 000,00 рублей;

- распространение печатной продукции (листовки, буклеты) по вопросам здорового образа жизни – 17 642,00 рублей;

- проведение мероприятий по снижению масштаба злоупотребления алкогольной и табачной продукцией. Приобретение наградной атрибутики (кубки, медали, сертификаты). Приобретение бумаги для изготовления листовок – 15 000,00 рублей.

**980-1006-0310120080-611**

По Подпрограмме «Доступная среда» на 2024 – 2030 годы, МП «Социальная поддержка населения Яковлевского муниципального округа» на 2024 – 2030 годы, произведено расходов в объеме плановых назначений, 321 600,00 рублей, исполнение 100%.

Средства направлены на:

- приобретение табличек брайля в общеобразовательные учреждения округа (ООО «Хелиос») – 19 100,00 рублей;

- приобретение настенных знаков в общеобразовательные учреждения округа (ООО «Хелиос») – 302 500,00 рублей.

**982-1006-0310120080-611**

По Подпрограмме «Доступная среда» на 2024 – 2030 годы, МП «Социальная поддержка населения Яковлевского муниципального округа» на 2024 – 2030 годы, произведено расходов в объеме плановых назначений, 72 600,00 рублей, исполнение 100%.

Средства направлены на ремонт крыльца парадного входа Центрального Дома культуры в с. Яковлевка.

**982-1006-032020280050-000.**

По МП «Социальная поддержка населения Яковлевского муниципального округа» на 2024-2030 годы, подпрограмма «Социальная поддержка пенсионеров в Яковлевском муниципальном округе на 2024-2030 годы» при утвержденном плане  180 000,00 рублей, средства освоены полностью.

Мероприятия по социализации пожилых людей в обществе осуществлялись за счет средств бюджета Яковлевского муниципального округа в рамках основного мероприятия «Обеспечение поддержки инициатив общественной организации».

МБУ «Централизованная клубная система» совместно с Советом ветеранов были проведены культурно - досуговые мероприятия. На мероприятия, посвященное Декаде пожилого человека (букеты, посуда, кондитерские изделия) направлено 4 446,36 рублей. На чествование Почетных граждан округа, приобретение подарочных наборов, фоторамок, кондитерских изделий, ГСМ в рамках мероприятий, посвященных Дню района направлено 20 039,55 рублей. Расходы на экскурсию в музей с. Чугуевка (ГСМ) составили 9 018,23 рублей. Расходы на проведение Новогодних мероприятий для ветеранского актива (приобретение кондитерских изделий, конфет и фруктов) составили 54 192,36 рублей.

Оплачена подписка на периодические издания на 2-ое полугодие 2024 года – 48 072,36 рублей и на 1-ое полугодие 2025 года (газеты «Сельский труженик», журнал «Ветеран») – 32 341,14 рублей. Расходы на приобретение венков, цветов и лент (ритуальные услуги) составили – 11 890,0 рублей

982-1006-04003S2640-630

На софинансирование муниципальных программ по поддержке социально-ориентированных некоммерческих организаций по итогам конкурсного отбора выделена из краевого бюджета субсидия некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений, государственных корпораций (компаний), публично-правовых компаний) в сумме 137 650,40 рублей. Расходы произведены в рамках муниципальной программы «Развитие культуры в Яковлевском муниципальном округе» на 2024-2030 годы», подпрограммы «Сохранение и развитие культуры в Яковлевском муниципальном округе» на 2024-2030 годы в сумме 137 650,40 рублей, что составило 100% от запланированных годовых ассигнований.

На софинансирование муниципальных программ по поддержке социально-ориентированных некоммерческих организаций по итогам конкурсного отбора за счет средств местного бюджета направлено также 150 000,00 рублей. Исполнение 100%.

Средства направлены на частичное возмещение затрат, связанных с реализацией общественно-значимых программ (проектов). Получатель – Яковлевская районная организация Приморской краевой организации Общероссийской общественной организации «Российский союз молодежи»

**985-1006-9999920590-244**

МКУ «ХОЗУ Яковлевского муниципального округа» производились расходы по организации обеспечения услуг по погребению граждан в соответствии с Федеральным законом № 8 –ФЗ «О погребении и похоронном деле».

В соответствии с договором с ИП Ходос Т. В. на оказание ритуальных услуг осуществлены захоронения невостребованных трупов (2 чел.). Расходы местного бюджета по плану и фактически составили 20 088,48 рублей, исполнение 100,00%.

**Раздел 1100 «Физическая культура и спорт»**

**Подраздел 1102 «Массовый спорт»**

Уточненные объемы расходов на МП «Развитие физической культуры и спорта на территории Яковлевского муниципального округа на 2024-2030 годы» составили 9 331 311,92 рублей, освоено – 9 331 296,28 рублей, или 100,00% от плана, осуществлялась реализация отдельного мероприятия «Развитие физической культуры и спорта».

Расходы по подразделу осуществляли три ГРБС: Администрация Яковлевского муниципального округа в сумме 4 046 977,20 рублей; МКУ «Центр обеспечения и сопровождения образования» в объеме 5 277 519,08 рублей; МКУ «Управление культуры» в объеме 6 800,00 рублей.

977-1102-0800120530

На организацию проведения спортивных мероприятий, фестивалей спорта и спортивных праздников на территории Яковлевского муниципального округа, организацию участия сборных команд, спортсменов Яковлевского муниципального округа в соревнованиях, турнирах, первенствах, фестивалях различного уровня направлено средств местного бюджета в сумме – 1 243 946,97 рублей.

977-1102-0800ЦS2361-244(10М)

На реализацию проекта-победителя конкурсного отбора в рамках инициативного бюджетирования по направлению «Твой проект» «Спортивная площадка «Спорт – норма жизни!» в с. Яковлевка, ул. Центральная, дома № 18 и № 20 в соответствии с Правилами предоставления и распределения субсидии из краевого бюджета бюджетам муниципальных образований Приморского края на реализацию проектов инициативного бюджетирования по направлению «Твой проект», утвержденными постановлением Администрации Приморского края от 19 декабря 2019 года № 860-па «Об утверждении государственной программы Приморского края «Экономическое развитие и инновационная экономика Приморского края» выделена субсидия в сумме 2 774 999,93 рублей. Исполнение составило 100% от утвержденных годовых ассигнований. Уровень софинансирования расходного обязательства составил 99,00%.

За счет средств местного бюджета на реализацию проекта-победителя «Спортивная площадка «Спорт – норма жизни!» в рамках реализации проектов инициативного бюджетирования по направлению «Твой проект» направлено 24 933,65 рублей, что составило 100% от запланированных годовых ассигнований. Уровень софинансирования составил 1,00%.

980-1102-0800000000

Расходы МКУ «ЦОиСО» исполнены на 100,00%, при плановых назначениях 5 277 534,72 рублей осуществлено расходов на 5 277 534,72 рублей.

На организацию проведения физкультурно-спортивной и спортивно-массовой работы направлено средств местного бюджета 737 863,74 рублей. Средства бюджета направлены на оплату транспортных услуг по доставке спортсменов к месту проведения соревнований, проживание спортсменов, страхование жизни спортсменов, суточные, ГСМ, приобретение наградных материалов, флага, сладких призов, одноразовой посуды, приобретение табличек и баннера.

На мероприятия по развитию Всероссийского физкультурно-спортивного комплекса «Готов к труду и обороне» на территории Яковлевского муниципального округа расходы бюджета по плану и фактически составили 250 000,00 рублей. Средства направлены на питание, проживание, страхование жизни спортсменов, приобретение ГСМ, значков, кубков, медалей и др.

На приобретение спортивного инвентаря в образовательные учреждения Яковлевского муниципального округа израсходовано 630 833,00 рублей. За счет средств местного бюджета Приобретены комбинезоны лыжные 10 шт. на сумму 149 900,00 рублей, футбольные футболки для Варфоломеевской школы №2 – 10 000,00 рублей, лыжные палки, крепления, спортинвентарь, сетка для бадминтона, стойки для бадминтона, мячи волейбольные на общую сумму 470 933,00 рублей.

На благоустройство хоккейных коробок, спортивных площадок израсходовано 299 984,36 рублей. Произведена заливка катков на общую сумму 291 004,47 рублей и благоустройство хоккейных коробок на сумму 8 979,89 рублей.

На ремонт и реконструкцию спортивных залов расходы по плану и фактически составили 46 500,00 рублей. Приобретена краска (ИП Иванов).

За счет средств местного бюджета на выполнение мероприятия «Развитие спортивной инфраструктуры, находящейся в муниципальной собственности» израсходовано средств в сумме 2 085 347,04 рублей. Работы по устройству напольного покрытия в МБУДО «ДООСЦ» с. Яковлевка выполнил ИП Выхристюк.

980-1102-08002S2230-610

За счет средств субсидии из краевого бюджета на приобретение и поставку спортивного инвентаря, спортивного оборудования и иного имущества для развития массового спорта произведены расходы на общую сумму 935 550,00 рублей. Исполнение составило 100% от утвержденных плановых назначений.

За счет средств местного бюджета на приобретение и поставку спортивного инвентаря, спортивного оборудования и иного имущества для развития массового спорта произведены расходы на общую сумму 19 759,15 рублей.

Приобретены:

- спортинвентарь (ООО «Чугуевский Агроснаб», ИП Михайлов И.С.), система хронометража (ООО «Марафон-Электро»), укладчик лыжных трасс (ООО «Белый квадрат»), беговые лыжи (ИП Богомолов П.С.).

980-1102-08003S2190-610

За счет средств субсидии на организацию физкультурно-спортивной работы по месту жительства расходы по плану и фактически составили 171 237,48 рублей. Исполнение 100%. За счет средств местного бюджета на эти же цели направлено 100 444,31 рублей.

Средства израсходованы на оплату услуг инструктора по спорту.

982-1102-0800140120-610

Расходы МКУ «Управление культуры» исполнены на 100,00%, при плановых назначениях 6 800,00 рублей осуществлено расходов за счет средств местного бюджета на 6 800,00 рублей. Средства бюджета направлены на благоустройство спортивной площадки, расположенной по адресу: с. Яковлевка, примерно в 50-ти метрах по направлению на юго-запад от жилого дома по ул. Советская, 183 (приобретение краски) (ИП Иванов).

**Раздел 1200 «Средства массовой информации»**

**Подраздел 1202 «Периодическая печать и издательства»**

**977-1202-1100270010-611**

Средства на текущее содержание муниципального бюджетного учреждения «Редакция газеты «Сельский труженик» Яковлевского муниципального округа в рамках МП «Информационное обеспечение органов местного самоуправления Яковлевского муниципального округа» на 2024 -2030 годы освоены на 100,00%, при плановых назначениях 6 900 033,13 рублей, исполнено 6 900 033,13 рублей.

Главным распорядителем бюджетных средств является Администрация Яковлевского муниципального округа. Осуществлялось исполнение отдельного мероприятия «Предоставление субсидий МБУ «Редакция газеты «Сельский труженик».

Исполнение бюджета производилось за счет переходящих остатков на 01.01.2024 года в сумме 65 549 394,95 рублей. Остатки на 01.01.2025 года составляют 31 269 183,29 рублей. Наличие остатков объясняется тем, что часть доходов поступили в бюджет округа 30-31.12.2024 г. и с заключительными оборотами 2024 года. Остатков федеральных средств нет. Изменение остатков составляет – 34 280 211,66 рублей.

Отклонения ф. 0503317 «Отчет об исполнении консолидированного бюджета» с ф. 0503151 "Отчет по поступлениям и выбытиям" Управления Федерального казначейства по Приморскому краю на 01.01.2025 года отсутствуют.

**Раздел 4 "Анализ показателей финансовой отчетности"**

**Анализ дебиторской и кредиторской задолженности**

В соответствии с п. 274 Инструкции, утвержденной приказом Минфина России от 28.12.2010 № 191н, и письмом Минфина России от 01.12.2017 года № 02-07-10/79984 в годовой отчетности отражены показатели дебиторской и кредиторской задолженности администраторов доходов, являющихся федеральными (краевыми) органами исполнительной власти, на основании представленной ими бюджетной отчетности (глава 182 «Федеральная налоговая служба», глава 779 «Министерство земельных и имущественных отношений», глава 785 «Департамент по координации правоохранительной деятельности, исполнения административного законодательства и обеспечения деятельности мировых судей Приморского края», глава 188 «Министерство внутренних дел Российской Федерации», глава 048 «Федеральная служба по надзору в сфере природопользования»).

По состоянию на 01.01.2025 в Яковлевском муниципальном округе дебиторская задолженность составляет 44 578 988,80 рублей, в том числе долгосрочная задолженность – 31 390 005,21 рублей, просроченная задолженность – 2 602 355,69 рублей, по состоянию на 01.01.2024 года дебиторская задолженность составляла 268 999 347,31 рублей, в том числе долгосрочная задолженность – 33 283 817,60 рублей, просроченная задолженность – 2 902 021,27 рублей.

Анализ общей суммы дебиторской задолженности приведен в таблице:

рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | На начало года | На конец года | Рост (+)Снижение (-) |
| всего | в т.ч. просроченная | всего | в т.ч. просроченная | всего | в т.ч. просроченная |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Дебиторская задолженность, всего | 268 999 347,31 | 2 902 021,27 | 44 578 988,80 | 2 602 355,69 | -224 420 358,51 | -299 665,58 |
| Расчеты по доходам (020500000) | 265 811 168,93 | 2 902 021,27 | 44 550 923,75 | 2 602 355,69 | -220 260 245,18 | -299 665,58 |
| Расчеты по выданным авансам (020600000) | 3 178 642,51 | 0,00 | 28 065,05 | 0,00 | -3 150 577,45 | 0,00 |
| Расчеты с подотчетными лицами (020800000) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Расчеты по ущербу и иным доходам (020900000) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Расчеты по платежам в бюджеты (030300000) | 9 535,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - 9 535,87 | 0,00 |

Дебиторская задолженность сложилась по следующим счетам:

- **по счету 1 205 11 000 "Расчеты с плательщиками налоговых доходов"**– в сумме 2 017 192,02 рублей, в том числе просроченная дебиторская задолженность – 2 003 963,02 рублей, на начало 2024 года задолженность составляла 2 310 357,85 рублей, в том числе просроченная задолженность 2 233 628,60 рублей. Данная задолженность начислена Федеральной налоговой службой (МИ ФНС № 10 по Приморскому краю) по следующим счетам бюджетного учета:

**- по счету 1 205 21 000 "Расчеты с плательщиками доходов от собственности"**– в сумме 498 880,71 рублей, в том числе просроченная задолженность – 0,00 рублей. На начало года – 1 273 822,16 рублей, в том числе просроченная – 527 444,19 рублей.

**- по счету 1 205 23 000 "Расчеты по доходам от платежей при пользовании природными ресурсами**" в сумме 34 626 075,46 рублей, в том числе долгосрочная задолженность – 31 390 005,21 рублей, по данному счету отражена общая сумма задолженности (предстоящие доходы) по договорам аренды земельных участков, предоставленных из земель, государственная собственность на которые не разграничена за весь период пользования объектом учета аренды и относящаяся к доходам будущих периодов (приказ Минфина России от 31.12.2016 №258Н). По земельным участкам, государственная собственность на которые не разграничена, за период до 01.01.2024 заключено 139 договоров аренды. Все договоры, заключенные на период свыше 3 лет являются долгосрочными. Крупные арендаторы: ПАО «Мегафон» - срок действия договора с 05.08.2005 по 05.08.2054, 1 227 026,87 рублей в год, сумма ожидаемой арендной платы за весь период пользования объектом аренды 60 124 316,63 рублей; ООО «Глория-Н» - срок действия договора с 01.07.2008 по 29.06.2057, 114 395,89 рублей в год, сумма ожидаемой арендной платы за весь период пользования объектом аренды 5 548 200,66 рублей; ПАО «Вымпел-Коммуникации» - договор заключен на 10 лет до 16.06.2027 , сумма ожидаемой аренды за весь период 574 673,73 рублей; Хальченко П.А. - договор заключен на 49 лет до 31.12.2064, сумма ожидаемой арендной платы за весь период пользования объектом аренды 1 522 573,08 рублей; Иващенко Сергей Викторович - срок действия договора с 07.03.2019 по 06.03.2039, заключен на 20 лет, сумма ожидаемой арендной платы за весь период пользования объектом аренды 230 426,40 рублей; ООО «Кировсклес» - договор 15-Д от 21.06.2019 заключен на 10 лет до 20.06.202, сумма ожидаемой арендной платы за весь период пользования объектом аренды 473 340,40 рублей; ООО «Яковлевский райзаготохотпром» - договор 16-Д от 23.07.2019 заключен на 49 лет до 22.07.2068, сумма ожидаемой арендной платы за весь период пользования объектом аренды 1 678 693,94 рублей; Мороков Руслан Анатольевич - договор 24-д от 17.10.2019 заключен на 10 лет до 16.10.2029 года, сумма ожидаемой арендной платы за весь период пользования объектом аренды 394 458,60 рублей; ООО «Кировсклес» - договор 3-д от 09.04.2020 заключен на 5 лет до 08.04.2025, сумма ожидаемой арендной платы за весь период пользования объектом аренды – 1 996 069,40 рублей.

**Кредиторская задолженность** на 01 января 2025 года составляет 1 192 832,17 рублей, в том числе просроченная кредиторская задолженность – 0,00 рублей. На 01 января 2024 года кредиторская задолженность составляла 1 324 566,03 рублей.

Анализ общей суммы кредиторской задолженности в разрезе синтетических счетов приведен в таблице:

рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | На начало года | На конец года | Рост (+)Снижение (-) |
| Всего | в т. ч. просроченная | всего | в т. ч. просроченная | Всего | в т. ч. просроченная |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** |
| Кредиторская задолженность, всего | 1 324 566,03 | 0 | 1 192 832,17 | 0,00 | - 131 733,86 | 0,00 |
| Расчеты по доходам (020500000) | 294 433,73 | 0,00 | 1 103 334,62 | 0,00 | + 808 900,89 | 0,00 |
| Расчеты с подотчетными лицами (020800000) | 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -800,00 | 0,00 |
| Расчеты по ущербу и иным доходам (020900000) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками (030200000) | 717 620,89 | 0,00 | 89 497,55 | 0,00 | -628 123,34 | 0,00 |
| Расчеты по платежам в бюджеты (030300000) | 311 711,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -311 711,41 | 0,00 |
| Прочие расчеты с кредиторами (030400000) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

По состоянию на 01 января 2025 года кредиторская задолженность уменьшилась на 131 733,86 рублей.

Кредиторская задолженность образовалась по следующим счетам:

**- по счету 1 205 11 000 «Расчеты с плательщиками налоговых доходов» в** сумме 1 103 334,62 рублей, на начало года – 294 317,21 рублей. Данная задолженность начислена Федеральной налоговой службой (МИФНС № 10 по Приморскому краю);

**- по счету 1 205 81 000 "Расчеты по невыясненным поступлениям**" в сумме 58,26 рублей; на начало года – 116,52 рублей;

**- по счету 1 208 12 000 «Расчеты с подотчетными лицами по прочим выплатам»** в сумме 0,00 рублей, на начало года задолженность составляла 800,00 рублей;

**- по счету 1 302 11 000 «Расчеты по заработной плате»** в сумме 0,00 рублей;

**- по счету 1 302 21 000 «Расчеты по услугам связи»** в сумме 0,00 рублей, на начало года - 3 989,84 рублей,

 **- по счету 1 302 22 000 «Расчеты по транспортным услугам»** в сумме 0,00 рублей;

 **- по счету 1 302 23 000 «Расчеты по коммунальным услугам**» в сумме – 86 249,40 рублей, на начало года составляла – 469 797,46 рублей;

**- по счету 1 302 25 000 «Расчеты по работам, услугам по содержанию имущества»** в сумме 3 248,15 рублей; на начало года задолженность отсутствовала;

**- по счету 1 302 26 000 «Расчеты по прочим работам, услугам»** в сумме 0,00 рублей;

**- по счету 1 302 34 000 «Расчеты по приобретению материальных запасов»** в сумме 0,00 рублей;

- **по счету 1 302 62 000 «Расчеты по пособиям по социальной помощи населению»** в сумме 0,00 рублей, на начало года – 243 833,59 рублей;

 **- по счету 1 302 64 000 «Расчеты по пенсиям, пособиям, выплачиваемыми работодателями, нанимателями бывшим работникам»** в сумме 0,00 рублей;

 Итого, по счету **1 302 00 000 «Расчеты по принятым обязательствам»** задолженность на отчетную дату составляет 89 497,55 рублей, на начало года - 717 620,89 рублей;

**- по счету 1 303 01 000 «Расчеты по налогу на доходы физических лиц**» в сумме 0,00 рублей, на начало года - 0,00 рублей;

**- по счету 1 303 02 000 «Расчеты по страховым взносам на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством»** в сумме 0,00 рублей;

**- по счету 1 303 05 000 «Расчеты по прочим платежам в бюджет»** в сумме 0,00 рублей, на начало года задолженность составляет 3 977,00 рублей;

**- по счету 1 303 06 000 «Расчеты по страховым взносам на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний»** в сумме 0,00 рублей, на начало года - в сумме 1 108,42 рублей;

**- по счету 1 303 15 000 «Расчеты по единому страховому тарифу»** в сумме 0,00 рублей, в том числе просроченная задолженность в сумме 0,00 рублей, данная сумма задолженности является налогами, которыми облагается начисленная заработная плата работников учреждений округа, на начало года кредиторская задолженность составляла 306 625,99 рублей;

 **- по счету 1 304 01 000 «Расчеты по средствам, полученным во временное распоряжение»** кредиторская задолженность отсутствует;

**- по счёту 1.401.49.121 «Доходы будущих периодов от аренды имущества»** - отражены предстоящие доходы от сдачи в аренду имущества.  Общая сумма арендных платежей, которые ожидается получить за весь срок аренды по договорам 2024 года – 612 950,44 рублей, на начало года задолженность составляла - 594 723,14 рублей;

- **по счёту 1.401.49.123 «Доходы будущих периодов от аренды земли»** – отражены предстоящие доходы от сдачи земельных участков в аренду за весь период пользования объектом.  Общая сумма арендных платежей, которые ожидается получить за весь срок аренды по договорам аренды, заключенным в 2024 году – 34 519 832,43 рублей.

- **по счету 1.401.49.151 «Доходы будущих периодов по полученным межбюджетным трансфертам»** отражены предстоящие доходы от межбюджетных трансфертов 2024 года – 6 080 905,00 рублей, на начало отчетного периода задолженность составляла - 203 950 459,20 рублей.

**Раздел 5 "Прочие вопросы деятельности"**

 Бухгалтерский учёт в учреждениях муниципального округа осуществлялся в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», приказом Министерства финансов РФ от 01.12.2010 г. №157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учёта для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению», приказом Министерства финансов РФ от 06.12.2010г. № 162н «Об утверждении Плана счетов бюджетного учета и Инструкции по его применению» и в соответствии с Федеральными стандартами госсектора по приказу Минфина России от 31.12.2016 г. № 256н, № 257н, № 258н, № 259н.

Учреждениями округа проведена работа по внесению изменений в Положения о реализации единой государственной Учетной политики, в которой прописаны правила ведения бюджетного учета.

Начальник Финансового управления

Администрации Яковлевского

муниципального округа Волощенко Е.А.