**Пояснительная записка**

**к отчету об исполнении бюджета**

**МО «Красноборский муниципальный район» за 2023 год**

В муниципальном образовании «Красноборский муниципальный район» основным документом, устанавливающим основы бюджетного процесса в 2023 году, является Положение о бюджетном процессе, принятое решением Собрания депутатов от 20 мая 2021 года № 23 (с учетом дополнений и изменений).

Бюджет муниципального образования «Красноборский муниципальный район» на 2023 год принят решением Собрания депутатов от 22.12.2022 года № 60, опубликован в средствах массовой информации.

В течение 2023 года бюджет муниципального района был уточнен шесть раз. Причинами внесения изменений является следующее: уточнение кодов бюджетной классификации по доходам, расходам и администраторам поступлений в местный бюджет в связи с изменением бюджетной классификации; поступление из областного бюджета межбюджетных трансфертов и прочих безвозмездных поступлений; увеличение собственных доходов и увеличение за счет этого расходов, увеличение доходов и расходов за счет остатков целевых средств из областного бюджета на счете по состоянию на 1 января 2023 года.

Кассовое исполнение бюджета по доходам и расходам осуществляет Отдел № 4 УФК по Архангельской области и НАО.

**Бюджет муниципального района за 2023 год по доходам исполнен в сумме 1 113 945,6 тыс. рублей**, **по расходам в сумме 1 100 800,1 тыс. рублей, профицит бюджета составил 13 145,5 тыс. рублей за счет изменения остатков средств.**

Остаток средств на конец года составил 43 422,8 тыс.рублей, из них 11 053,0 тыс.рублей – средства муниципального дорожного фонда.

Исполнение бюджета муниципального района по доходам и расходам приведено в таблице:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **2022 год, тыс.рублей** | **Удель-ный вес (%)** | **2023 год, тыс.рублей** | **Удель-ный вес (%)** | **Рост (+), снижение (-) 2023/2022** | **Рост (+), сниже-**  **ние (-) удельного веса (%)** |
| **ДОХОДЫ, всего** | **1169488,8** | **100,0** | **1113945,6** | **100,0** | **-55543,2** | **0,0** |
| - налоговые и неналоговые доходы | 98241,0 | 8,4 | 117163,3 | 10,5 | 18922,3 | 2,1 |
| - безвозмездные поступления | 1071247,8 | 91,6 | 996782,3 | 89,5 | -74465,5 | -2,1 |
| **РАСХОДЫ, всего** | **1163866,1** | **100,0** | **1100800,1** | **100,0** | **-63066,0** | **0,0** |
| - общегосударственные вопросы | 63090,9 | 5,4 | 82664,1 | 7,5 | 19573,2 | 2,1 |
| - национальная оборона | 789,6 | 0,1 | 1158,5 | 0,1 | 368,9 | 0,0 |
| - национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 100,0 | 0,0 | 28,9 | 0,0 | -71,1 | 0,0 |
| - национальная экономика | 31736,8 | 2,7 | 45398,0 | 4,1 | 13661,2 | 1,4 |
| - жилищно-коммунальное хозяйство | 165424,2 | 14,2 | 111802,3 | 10,2 | -53621,9 | -4,1 |
| - охрана окружающей среды | 1900,2 | 0,2 | 3828,4 | 0,3 | 1928,2 | 0,2 |
| - образование | 664611,7 | 57,1 | 560344,4 | 50,9 | -104267,3 | -6,2 |
| - культура и кинематография | 108158,6 | 9,3 | 119421,1 | 10,8 | 11262,5 | 1,6 |
| - социальная политика | 98308,4 | 8,4 | 142577,0 | 13,0 | 44268,6 | 4,5 |
| - физическая культура и спорт | 399,6 | 0,0 | 750,0 | 0,1 | 350,4 | 0,0 |
| - межбюджетные трансферты бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований общего характера | 29346,1 | 2,5 | 32827,4 | 3,0 | 3481,3 | 0,5 |
| **ДЕФИЦИТ (-),**  **ПРОФИЦИТ (+)** | **5622,7** |  | **13145,5** |  | **7522,8** | **0,0** |

**Исполнение бюджета по доходам**

Формирование доходной базы бюджета МО «Красноборский муниципальный район» на 2023 год осуществлялось исходя из основных положений налогового и бюджетного законодательства и в соответствии с показателями социально-экономического развития Красноборского района.

В 2023 году в результате уточнения всей доходной части бюджета плановые назначения были увеличены на 258,9 млн. рублей (в 2022 – на 292,9 млн. рублей), фактически получено доходов больше на 254,4 млн. рублей. Всего в 2023 году поступило 1 113 945,6 тыс. рублей доходов, снижение к уровню 2022 года составило 55,5 млн. рублей.

Основные показатели исполнения бюджета в 2023 году по доходам представлены в нижеследующих таблицах.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2023 год | | % исполнения | |
| План на год | Исполнение | к плану | уд. вес в структуре,% |
| *Собственные доходы, всего* | 104 372,1 | 117 163,2 | 112,3 | 10,5 |
| *Безвозмездные поступления* | 1 014 087,2 | 996 782,4 | 98,3 | 89,5 |
| **Всего доходов** | **1 118 459,3** | **1 113 945,6** | **99,6** | **100,0** |

По доходам за 2023 год бюджет муниципального района исполнен на 99,6 % от годовых плановых назначений. Удельный вес собственных доходов составил 10,5 % от всех доходных источников и 89,5 % составляют межбюджетные трансферты из областного бюджета.

**Структура собственных доходов бюджета в 2023 году, тыс. рублей**

Основным бюджетообразующим доходным источником в 2023 году, как и в предыдущие годы, является налог на доходы физических лиц, его поступление 62 156,1 тыс. руб., что составило 53,1 % всех собственных доходов. В соответствии с Бюджетным кодексом РФ и областным законом «О реализации полномочий Архангельской области в сфере регулирования межбюджетных отношений», норматив отчислений в бюджет муниципального района составляет 33 процента. Вторыми по значимости доходным источником является доход от уплаты акцизов на нефтепродукты, поступление, которого составило 22 933,0 тыс. руб. или 19,6 % всех собственных доходов, доходы от использования имущества поступило 7 572,7 тыс.рублей, транспортный налог с физических лиц поступило 7 064,9 тыс. руб. и налог на совокупный доход поступило 3 395,1 тыс. руб., что составило 2,9 % от всех собственных доходов.

**Исполнение бюджета по собственным доходам за 2023 год**

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Исполнение бюджета | | уд. вес в структуре, % | |
| на 01.01.2023г. | на 01.01.2024г. | 2022г. | 2023г. |
| ***Доходы - всего*** | ***98 241,0*** | ***117163,2*** | ***100*** | ***100*** |
| в том числе:  \* налог на доходы физических лиц | 55 455,9 | 62156,1 | 56,4 | 53,1 |
| \*доходы от уплаты акцизов на нефтепродукты | 21 403,4 | 22933,0 | 21,8 | 19,6 |
| \*налоги на совокупный доход | 6 166,0 | 3395,0 | 6,3 | 2,9 |
| \*транспортный налог с физических лиц |  | 7064,9 |  | 6,0 |
| \*государственная пошлина | 1 895,5 | 2109,4 | 1,9 | 1,8 |
| \*доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 8 934,4 | 7572,6 | 9,1 | 6,5 |
| \*штрафы, санкции, возмещение ущерба | 948,1 | 7605,5 | 1,0 | 6,5 |
| \*платежи при пользовании природными ресурсами | 292,5 | 2135,6 | 0,3 | 1,8 |
| \*доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 882,0 | 1507,0 | 0,9 | 1,2 |
| \* доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства | 2 263,2 | 684,1 | 2,3 | 0,6 |

В 2023 году объем собственных доходов по сравнению с уровнем 2022 года увеличился на 18 922,2 тыс. руб. и составил 119,3 процента, в том числе за счет:

- налога на доходы физических лиц на сумму 6700,2 тыс. рублей или на 112,1%, что обусловлено ростом заработной платы работников бюджетной сферы в связи с повышением минимального размера оплаты труда и выполнением майских Указов Президента Российской Федерации в отраслях образования и культуры, а также ростом оплаты труда в лесной отрасли: филиал Акционерного общества "Группа "Илим" и ГАУ АО «Единый лесопожарный центр»;

- доходов от уплаты акцизов на дизельное топливо, моторные масла, автомобильный и прямогонный бензин по дифференцированному нормативу в зависимости от протяженности автодорог общего пользования, находящихся в муниципальной собственности на 1529,5 тыс. рублей за счет изменений ставок и нормативов распределения акцизов в доходы бюджета муниципального района;

- единого сельскохозяйственного налога на 10,1 тыс. руб.;

- государственной пошлины за отдельные виды юридически значимых действий на 213,9 тыс. руб. за счет роста количества дел, подлежащих рассмотрению в судебном порядке;

- платежей за пользование природными ресурсами - на 1843,1 тыс. руб. за счет поступлений от погашения задолженности прошлых лет ООО «Эверест»;

- доходов от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена на 441,3 тыс. руб. в связи с тем, что приобретение земельных участков в собственность носит заявительный характер и размер поступлений зависит от количества совершенных сделок купли-продажи;

- доходов от реализации имущества, находящегося в муниципальной собственности на 183,7 тыс. руб. в связи с перевыполнением прогнозного плана приватизации;

- штрафов, санкций и сумм в возмещение ущерба на 6657,4 тыс. руб. за счет поступления платежей по искам о возмещении вреда, причиненного окружающей среде на территории Красноборского муниципального образования;

- транспортного налога на 7064,9 тыс. руб. в соответствии с изменением бюджетного законодательства Архангельской области с 2023 года норматив отчисления доходов в бюджет округа от транспортного налога с физических лиц установлен в размере 80%.

По отдельным видам доходных источников произошло снижение поступлений, в том числе:

- налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения на 1477,2 тыс. руб., за счет снижения сумм уплаты авансовых платежей за 2023 год, зачет переплаты на единый налоговый счет и снятие с учета в 2023 году крупного налогоплательщика Юрьева Д.А. в связи со сменой места жительства. Норматив отчислений в местные бюджеты установлен областным законом в размере 15% от общей суммы поступлений;

- налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения на 1202,4 тыс. руб., основной причиной снижения поступлений является перенос срока уплаты по патентам, дата окончания действия которых приходится на выходной день 31.12.2023 года, на первый рабочий день – 09.01.2024 года в соответствии с п.7 статьи 6.1 Налогового кодекса РФ;

- доходов от использования имуществ, находящегося в казне муниципального района на 186,2 тыс. руб. что обусловлено расторжением договоров аренды имущества и снижением платы за наём жилых помещений в многоквартирных домах за счет приватизации муниципального жилого фонда;

- доходов от аренды земельных участков на 1175,6 тыс. руб. в результате расторжения договоров аренды неиспользуемых земельных участков и снижения кадастровой стоимости земельных участков;

- доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства на 1579,1 тыс. руб. в связи с тем, что данные доходы не имеют системного характера;

- единого налога на вмененный доход на 101,5 тыс. руб. в связи с отменой с 01.01.2021 года данного налога и переходом плательщиков на иные системы налогообложения.

Сравнивая фактическое поступление доходов от запланированных в 2023 году, отмечается следующее: в целом за год плановые назначения бюджета муниципального района по собственным доходам исполнены на 112,3 процента от уточненного плана или перевыполнены на 12791,2 тыс. рублей. Основными источниками роста поступлений являются:

- налог на доходы физических лиц на 6430,6 тыс. рублей;

- доходы от уплаты акцизов на нефтепродукты на 3729,2 тыс. рублей;

- платежи за пользование природными ресурсами – на 221,3 тыс. рублей;

- доходы от использования муниципального имущества на 581,4 тыс. рублей;

- штрафы, санкции и возмещение ущерба на 6845,6 тыс. рублей.

С целью снижения задолженности в бюджет муниципального образования организована межведомственная комиссия по легализации объектов налогообложения и совершенствованию системы платежей в бюджет. В 2023 году было проведено 1 заседание комиссии в рамках теневой занятости и выплаты заработной платы ниже величины прожиточного минимума. На основании информации, представленной Министерством труда, занятости и социального развития Архангельской области на комиссии рассмотрено 4 налогоплательщика.

**Исполнение бюджета по межбюджетным трансфертам за 2023 год**

Общий объем безвозмездных поступлений бюджета муниципального района за истекший 2023 год составил 1 071 247,8 тыс.рублей, что соответствует 94,3 % годового плана.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **План 2023 год,**  **тыс. руб.** | **Исполнение 2023 год, тыс. руб.** | **% исполнения** | **Удельный вес (%)** |
| **Безвозмездные поступления** | **1 014 087,2** | **996 782,3** | **98,3** | 100 |
| Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ, в том числе: | 1 014 087,2 | 996 782,3 | 98,3 | 100 |
| - безвозмездные поступления из областного бюджета | 1 013 737,2 | 996 432,3 | 98,3 | 99,96 |
| - безвозмездные поступления из бюджетов поселений | 350,0 | 350,0 | 100,0 | 0,04 |

Безвозмездные поступления из областного бюджета в 2023 году запланированы в сумме 1 013 737,2 тыс.рублей, исполнение составило 996 432,3 тыс.рублей или 98,3 %, из них:

- **дотаций** запланировано в сумме 63 037,5 тыс.рублей, исполнение составило 100 %, в том числе:

\* дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности запланировано в сумме 63 037,5 тыс. рублей, исполнение составило 100 %;

     - **субсидии** запланированы в сумме 462 836,3 тыс. рублей, исполнение составило 455 190,5 тыс. рублей или 93,0 %, в т.ч.:

\* на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства, за счет средств, поступивших от публично-правовой компании «Фонд развития территорий» в сумме 109 255,3 тыс.рублей, исполнение составило 102 053,6 тыс.рублей или 93,4 %;

\* на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства, за счет средств бюджетов в сумме 2 118,2 тыс.рублей, исполнение составило 1 978,6 тыс.рублей или 93,4 %;

\* на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях в сумме 5 950,6 тыс.рублей, исполнение составило 100 %;

\* на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек в сумме 736,8 тыс.рублей, исполнение составило 100 %;

\* на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей в сумме 691,1 тыс.рублей, исполнение составило 100 %;

\* на поддержку отрасли культуры в сумме 323,4 тыс.рублей, исполнение составило 100 %;

\* на обеспечение комплексного развития сельских территорий в сумме 7 128,2 тыс.рублей, исполнение составило 100 %;

\* на софинансирование вопросов местного значения в сумме 312 607,7 тыс.рублей, исполнение составило 100 %;

\* на создание условий для обеспечения поселений и жителей городских округов услугами торговли в сумме 338,6 тыс.рублей, исполнение составило 100 %;

\* на обеспечение питанием обучающихся по программам начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, проживающих в интернате в сумме 84,8 тыс.рублей, исполнение составило 100 %;

\* на мероприятия по реализации молодежной политики в муниципальных образованиях в сумме 381,7 тыс.рублей, исполнение составило 100 %;

\* на комплектование книжных фондов библиотек муниципальных образований Архангельской области и подписка на периодическую печать в сумме 142,9 тыс.рублей, исполнение составило 100 %;

\* на реализацию мероприятий в сфере обращения с отходами производства и потребления, в том числе с твердыми коммунальными отходами в сумме 1 351,2 тыс.рублей, исполнение составило 100 %;

\* на повышение заработной платы педагогических работников муниципальных учреждений дополнительного образования в целях реализации Указа Президента Российской Федерации от 1 июня 2012 года № 761 «О Национальной стратегии действий в интересах детей на 2012-2017 годы» в сумме 107,1 тыс.рублей, исполнение составило 100 %;

\* на повышение средней заработной платы работников муниципальных учреждений культуры в целях реализации Указа Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года № 597 «О мероприятиях по реализации государственной политики» в сумме 3 950,3 тыс.рублей, исполнение составило 100 %;

\* на создание условий для вовлечения обучающихся в муниципальных образовательных организациях в деятельность по профилактике дорожно-транспортного травматизма в сумме 855,6 тыс.рублей, исполнение составило 100 %;

\* на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях Архангельской области (без федерального софинансирования) в сумме 15,8 тыс.рублей, исполнение составило 2,3 тыс.рублей или 14,7 %;

\* на софинансирование мероприятий по предотвращению распространения сорного растения борщевика Сосновского на землях сельскохозяйственного назначения в сумме 228,0 тыс.рублей, исполнение составило 100 %;

\* на укрепление материально-технической базы пищеблоков и столовых муниципальных общеобразовательных организаций в Архангельской области в целях создания условий для организации горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в сумме 352,9 тыс.рублей, исполнение составило 100 %;

\* на обеспечение условий для развития кадрового потенциала муниципальных образовательных организаций в Архангельской области в сумме 144,8 тыс.рублей, исполнение составило 112,6 тыс.рублей или 77,8 %;

\* на организацию транспортного обслуживания населения на пассажирских муниципальных маршрутах автомобильного транспорта в сумме 13 841,6 тыс.рублей, исполнение составило 100 %;

\* на обеспечение социально значимых объектов муниципальной собственности муниципальных образований Архангельской области резервными источниками снабжения электрической энергии в сумме 234,8 тыс.рублей, исполнение составило 100 %;

\* на укрепление материально-технической базы и развитие противопожарной инфраструктуры в муниципальных образовательных организациях муниципальных образований Архангельской области в сумме 1 000,0 тыс.рублей, исполнение составило 100 %;

\* на модернизацию нерегулируемых пешеходных переходов, светофорных объектов и установка светофорных объектов, пешеходных ограждений на автомобильных дорогах общего пользования местного значения в сумме 994,9 тыс.рублей, исполнение составило 736,1 тыс.рублей или 74,0 %;

     - **субвенций** запланированы в сумме 478 486,2 тыс.рублей, исполнение составило 468 827,0 тыс.рублей или 98,0 %, в т.ч.:

\* на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации в сумме 157 258,0 тыс.рублей, исполнение составило 147 667,0 тыс.рублей, или 93,9 %,

\* на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательные программы дошкольного образования в сумме 4 715,5 тыс.рублей, исполнение составило 4 647,3 тыс.рублей или 98,6 %,

\* на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных образовательных организаций в сумме 13 632,7 тыс.рублей, исполнение составило 100 %,

\* на осуществление первичного воинского учета на территориях, глее отсутствуют военные комиссариаты в сумме 1 158,5 тыс.рублей, исполнение составило 100 %,

\* на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации в сумме 5,6 тыс.рублей, исполнение составило 100 %;

\* единая субвенция в сумме 5 400,8 тыс.рублей, исполнение составило 100 %;

\* на реализацию основных общеобразовательных программ в образовательных учреждениях в сумме 294 715,1 тыс.рублей исполнение составило 100 %;

\* на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений (областной бюджет) в сумме 1 600,0 тыс.рублей, исполнение составило 100 %;

     - **иных межбюджетных трансфертов** запланировано в сумме 9 377,3 тыс.рублей, исполнение составило 100 %, в том числе:

\* на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях в сумме 405,5 тыс.рублей, исполнение составило 100 %;

\* на возмещение расходов по предоставлению мер социальной поддержки квалифицированных специалистов учреждений культуры и образовательных организаций (кроме педагогических работников), финансируемых из местных бюджетов, проживающих и работающих в сельских населенных пунктах, рабочих поселках (поселках городского типа) в сумме 34,4 тыс.рублей, исполнение составило 100 %;

\* на развитие территориального общественного самоуправления в сумме 1 141,0 тыс.рублей, исполнение составило 100 %;

\* на организацию транспортного обслуживания населения на пассажирских муниципальных маршрутах водного транспорта в сумме 1 547,8 тыс.рублей, исполнение составило 100 %;

\* на обеспечение учреждений культуры автотранспортом для обслуживания населения в сумме 3 437,5 тыс.рублей, исполнение составило 100 %;

\* на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования в сумме 500,0 тыс.рублей, исполнение составило 100 %;

\* на обеспечение мероприятий по организации предоставления дополнительных мер социальной поддержки семьям военнослужащих, сотрудников некоторых федеральных органов исполнительной власти и федеральных государственных органов, в которых федеральным законом предусмотрена военная служба, сотрудников органов внутренних дел Российской Федерации, принимающих (принимавших) участие в специальной военной операции, сотрудников уголовно-исполнительной системы Российской Федерации, выполняющих (выполнявших) возложенные на них задачи в период проведения специальной военной операции лиц, заключивших контракт о пребывании в добровольческом формировании (о добровольном содействии в выполнении задач, возложенных на Вооруженные Силы Российской Федерации) для участия в указанной специальной военной операции, а также граждан, призванных на военную службу по мобилизации, в том числе погибших (умерших) при исполнении обязанностей военной службы (службы), в виде бесплатного горячего питания обучающихся по образовательным программам основного общего и среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях и бесплатного присмотра и ухода за детьми, посещающими муниципальные образовательные организации, реализующие программы дошкольного образования, в виде оплаты расходов образовательной организации, связанных с организацией питания и приобретением расходных материалов, используемых для обеспечения соблюдения воспитанниками режима дня и личной гигиены в сумме 301,3 тыс.рублей, исполнение составило 100 %;

\* на поощрение управленческих команд за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации за счет дотации (гранта) из федерального бюджета в сумме 299,4 тыс.рублей, исполнение составило 100 %;

\* из резервного фонда Правительства Архангельской области в сумме 1 710,4 тыс.рублей, исполнение составило 100 %.

В 2023 году в структуре безвозмездных поступлений из областного бюджета наибольший удельный вес занимают субвенции. В целом по сравнению с 2022 годом отмечается рост субвенций на 72,3 млн.р.

Из бюджетов поселений получено безвозмездных поступлений в сумме 350,0 тыс.рублей, на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями (полномочия контрольного органа).

**Исполнение бюджета по расходам**

Бюджет муниципального района по расходам в 2023 году исполнялся с учётом основных направлений бюджетной и налоговой политики МО «Красноборский муниципальный район» с учетом перераспределения полномочий между муниципальным районом и поселениями в соответствии с Федеральным законом от 27 мая 2014 года № 136-ФЗ «О внесении изменений в статью 26.3 Федерального закона «Об общих принципах организации законодательных (представительных) исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации» и Федеральный закон «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации».

Бюджет муниципального района по расходам исполнен в сумме **1 100 800,1 тыс. руб.** или на 96,8 % от годовых плановых назначений. По сравнению с предыдущим годом расходы уменьшились на 63 066,0 тыс. рублей.

В течение 2023 года бюджет муниципального района по расходам был уточнен несколько раз, бюджетные ассигнования увеличились на 276,3 млн. руб., фактически израсходовано средств на 240,2 млн. руб. больше, чем планировалось первоначально, за счет дополнительно полученных бюджетных средств.

**Структура расходов бюджета муниципального района в 2023 году, тыс. руб.**

На отрасли социальной сферы израсходовано 823 092,5 тыс.руб. (74,8 % от всех расходов бюджета), из которых 560 344,4 тыс.руб.направлено на образование.

**Исполнение бюджета муниципального района по расходам, тыс. руб.**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Разделы** | **2022 год**  **исполнение** | **2023 год** | | | | **Рост (+), снижение**  **(-) 2023/2022** |
| **план**  **на год** | **исполнено** | **% исполнения плана** | **уд. вес в структуре, %** |
| Образование | 664611,7 | 565986,2 | 560344,4 | 99,0 | 50,9 | -104267,3 |
| Культура | 108158,6 | 119487,7 | 119421,1 | 99,9 | 10,8 | 11262,5 |
| Социальная политика | 98308,4 | 151893,3 | 142577,0 | 93,9 | 13,0 | 44268,6 |
| Физкультура и спорт | 399,6 | 750,0 | 750,0 | 100,0 | 0,1 | 350,4 |
| Общегосударственные вопросы | 63090,9 | 84496,6 | 82664,1 | 97,8 | 7,5 | 19573,2 |
| Национальная оборона | 789,6 | 1158,5 | 1158,5 | 100,0 | 0,1 | 368,9 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 100,0 | 200,0 | 28,9 | 14,5 | 0,0 | -71,1 |
| Национальная экономика | 31736,8 | 53031,3 | 45398,0 | 85,6 | 4,1 | 13661,2 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 165424,2 | 121596,5 | 111802,3 | 91,9 | 10,2 | -53621,9 |
| Охрана окружающей среды | 1900,2 | 5445,9 | 3828,4 | 70,3 | 0,3 | 1928,2 |
| Межбюджетные трансферты поселениям | 29346,1 | 32827,4 | 32827,4 | 100,0 | 3,0 | 3481,3 |
| **Всего расходов** | **1163866,1** | **1136873,4** | **1100800,1** | **96,8** | **100,0** | **-63066,0** |

**Раздел 01 «Общегосударственные вопросы»**

Общий объем расходов по разделу запланирован в сумме 84 496,6 тыс.рублей , исполнение составило 82 664,1 тыс.рублей или на 97,8 %. Расходы по разделу составили 7,5 % от всех расходов бюджета муниципального района.

По подразделу 0102,0103,0104,0106 запланированы расходы на содержание администрации района, финансового Управления, контрольно-ревизионной комиссии, представительного органа в сумме 50 441,9 тыс.рублей, исполнение составило 49 821,1 тыс.рублей или 98,8 %.

      В целях реализации статей 8 и 136 Бюджетного кодекса РФ постановлением Правительства Архангельской области от 6 июля 2020 г. № 393-пп утверждена методика расчета нормативов формирования расходов на содержание органов местного самоуправления муниципальных образований Архангельской области.

В соответствии с постановлением Правительства Архангельской области от 26.12.2022г № 1138-пп муниципальному району установлен [норматив](#Par28) формирования расходов на содержание органов местного самоуправления в размере 0,18 предельной доли объема расходов на содержание органов местного самоуправления муниципального образования в общей сумме собственных доходов бюджета муниципального образования.

Фактически сложившаяся доля расходов в доходах, учитываемых для оценки выполнения утвержденного норматива формирования расходов на содержание органов местного самоуправления за 2023 год составила 0,13.

Таким образом, расходы на содержание органов местного самоуправления произведены в пределах установленного норматива.

По подразделу 0104 также отражены расходы на выполнение переданных государственных полномочий. Исполнение отмечено в нижеследующей таблице:

(тыс. рублей)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Полномочие** | **Утверждено**  **в бюджете** | **Исполнено** |
| Осуществление государственных полномочий в сфере охраны труда | 435,3 | 430,4 |
| Единая субвенция (Осуществление государственных полномочий по созданию и функционированию комиссий по делам несовершеннолетних) | 1 741,2 | 1 741,2 |
| Осуществление государственных полномочий по реализации мероприятий, предусмотренных ФЗ «О жилищных субсидиях гражданам, выезжающим из районов Крайнего Севера и приравненных к ним местностей» | 7,0 | 7,0 |
| Осуществление государственных полномочий по созданию и функционированию административных комиссий (предоставление субвенций в бюджеты поселений) | 612,5 | 612,5 |
| Осуществление государственных полномочий по ведению торгового реестра | 35,0 | 35,0 |
| **Всего** | **2 831,0** | **2826,1** |

По разделу, подразделу 0105 «Судебная система» запланированы расходы за счет средств федерального бюджета в сумме 5,6 тыс.рублей, исполнение составило 100 %;

По разделу, подразделу 0107 «Обеспечение проведения выборов и референдумов» запланированы расходы в сумме 1 300,1 тыс.рублей, исполнение составило 100 %. Средства поступили из областного бюджета из резервного фонда Правительства Архангельской области на проведение выборов в представительные органы вновь образованных муниципальных образований Архангельской области.

По подразделу 0111 «Резервные фонды» запланированы расходы на резервные фонды администраций в сумме 11,1 тыс.рублей. Нераспределенный резерв на 01.01.2023 года;

По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» запланированы расходы в сумме 29 906,9 тыс.рублей, исполнение составило 28 711,2 тыс.рублей или 96,0 %, в т.ч.:

- на содержание комитета по управлению муниципальным имуществом администрации МО «Красноборский муниципальный район» запланировано расходов в сумме 7 520,7 тыс.рублей, исполнение составило 7 418,0 тыс.рублей или 98,6 %;

- на оценку, ремонт и содержание недвижимости, изготовление техпаспортов объектов муниципальной собственности и снос расселенных многоквартирных домов признанных аварийными запланировано расходов в сумме 2 917,7 тыс.рублей, исполнение составило 2 854,7 тыс.рублей или 97,8 %;

- на обеспечение деятельности казенного учреждения запланировано расходов в сумме 12 241,5 тыс.рублей, исполнение составило 12 101,1 тыс.рублей или 98,9 %;

- на мероприятия по транспортировке тел (останков тел) умерших или погибших в места проведения патологоанатомического вскрытия, судебно-медицинской экспертизы и предпохоронного содержания запланировано расходов в сумме 479,5 тыс.рублей, исполнение составило 100,0 %;

- на поддержку и развитие территориального общественного самоуправления для перечисления в бюджеты муниципальных образований поселений запланировано расходов в сумме 1 721,3 тыс.рублей, исполнение составило 100 %, в т.ч. 1 141,0 тыс.рублей за счет средств областного бюджета. Средства бюджета муниципального района израсходованы на реализацию мероприятий в рамках МП «Совершенствование местного самоуправления и развитие инструментов гражданского общества на территории муниципального образования «Красноборский муниципальный район», подпрограммы «Развитие территориального общественного самоуправления в Красноборском районе». На данные средств бюджетами поселений было реализовано 9 проектов ТОС;

- из резервного фонда Правительства Архангельской области запланировано расходов в сумме 80,0 тыс.рублей, исполнение составило 100 %. . Средства были выделены на основании распоряжения Правительства АО от 25.04.2023 № 300-рп на приобретение, установку и обслуживание оборудования для видеофиксации в целях обеспечения безопасности администраций муниципальных районов, городских округов и муниципальных округов архангельской области и военных комиссариатов в муниципальных образованиях Архангельской области;

- на исполнение судебных актов по искам к муниципальному образованию запланировано расходов в сумме 2 209,9 тыс.рублей, исполнение составило 100 %;

- на мероприятия по обеспечению антитеррористической защищенности места массового пребывания людей в сумме 100,0 тыс.рублей, исполнение составило 100 %, средства направлены на обеспечение антитеррористической защищенности места массового пребывания людей (приобретение и установка системы оповещения и управления эвакуации в здании администрации);

- на поощрение муниципальных управленческих команд за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации за счет дотации (гранта) из федерального бюджета в сумме 299,4 тыс.рублей, исполнение составило 100 %;

- на предоставление межбюджетных трансфертов в бюджеты поселений на финансовое обеспечение судебных решений, штрафов и исполнение предписаний (представлений) надзорных органов в сумме 1 060,2 тыс.рублей, исполнение составило 100%;

- на прочие мероприятия в сфере общегосударственных вопросов, осуществляемые муниципальными органами запланировано расходов в сумме 1 276,7 тыс.рублей, исполнение составило 387,2 тыс.рублей или 30,3 %. Неисполнение обусловлено тем, что обязательства планируется исполнить в 2023 году.

**Раздел 02 «Национальная оборона»**

Все расходы произведены по подразделу 0203 «Мобилизационная и вневойсковая подготовка» и направлены на выполнение государственных полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты. В бюджете запланировано 1 158,5 тыс.рублей, исполнение составило 100%. На конец года остатка субвенции на счете бюджета нет.

**Раздел 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»**

В целом расходы по разделу запланированы расходы за счет средств бюджета муниципального района в сумме 200,0 тыс.рублей, исполнение составило 28,9 тыс.рублей или 28,9 %.

Все расходы произведены по подразделу 0310 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность» муниципальной программе «Защита населения и территории Красноборского муниципального района от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах на 2020-2024 годы» и направлены на мероприятия по гражданской обороне, предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера (на оплату транспортных услуг по поиску выпавшего из лодки, предоставление гидрометеорологической информации и обучение специалистов администрации по линии ГО и ЧС).

**Раздел 04 «Национальная экономика»**

Расходы по данному разделу запланированы в сумме 53 031,3 тыс.рублей, исполнены в сумме 45 398,0 тыс.рублей или 85,6 %, в том числе за счет средств областного бюджета запланировано 16 950,9 тыс.рублей, исполнение составило 16 692,2 тыс.рублей или 98,5 %, за счет средств бюджета муниципального района запланировано 36 080,4 тыс.рублей, исполнение составило 28 705,8 тыс.рублей или 79,6 %.

Исполнение представлено в нижеследующей таблице:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование мероприятия** | **План на год** | **Исполнено** | **% исполн. плана** |
| **Раздел 0400 «Национальная экономика», в том числе за счет средств:** | **53 031,3** | **45 398,0** | **85,6** |
| **- областного бюджета** | **16 950,9** | **16 692,1** | **98,5** |
| **- бюджета муниципального района** | **36 080,4** | **28 705,8** | **79,6** |
| **подраздел 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство», в том числе за счет средств:** | **240,0** | **240,0** | **100,0** |
| **- областного бюджета** | **228,0** | **228,0** | **100,0** |
| **- бюджета муниципального района** | **12,0** | **12,0** | **100,0** |
| Софинансирование мероприятий по предотвращению распространения сорного растения борщевика Сосновского на землях сельскохозяйственного назначения | 240,0 | 240,0 | 100,0 |
| **подраздел 0408 «Транспорт», в том числе за счет средств:** | **18 863,6** | **18 863,6** | **100,0** |
| **- областного бюджета** | **15 389,4** | **15 389,4** | **100,0** |
| **- бюджета муниципального района** | **3 474,2** | **3 474,2** | **100,0** |
| Мероприятия в сфере транспорта за счет средств местного бюджета | 13,8 | 13,8 | 100,0 |
| Организация транспортного обслуживания населения на пассажирских муниципальных маршрутах автомобильного транспорта (областной бюджет 13 841,6 тыс.рублей, бюджет муниципального района – 3 460,4 тыс.рублей) | 17 302,0 | 17 302,0 | 100,0 |
| Организация транспортного обслуживания населения на пассажирских муниципальных маршрутах водного транспорта за счет средств областного бюджета | 1 547,8 | 1 547,8 | 100,0 |
| **подраздел 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды), в том числе за счет средств:** | **32 918,4** | **25 395,1** | **77,1** |
| **- областного бюджета** | **994,9** | **736,1** | **74,0** |
| **- бюджета муниципального района** | **31 923,5** | **24 658,9** | **77,2** |
| Обеспечение дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения, а также капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов, расположенных на территории МО «Красноборский муниципальный район» | 30 369,6 | 23 347,6 | 76,9 |
| Модернизация нерегулируемых пешеходных переходов, светофорных объектов и установка светофорных объектов, пешеходных ограждений на автомобильных дорогах общего пользования местного значения (областной бюджет – 994,9/736,1 тыс.рублей, бюджет муниципального района – 270,0/199,8 тыс.рублей) | 1 264,9 | 935,9 | 74,0 |
| Расходы на обеспечение деятельности казенного учреждения | 1 283,9 | 1 111,6 | 86,6 |
| **подраздел 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики», в том числе за счет средств:** | **1 009,3** | **899,3** | **89,1** |
| **- областного бюджета** | **338,6** | **338,6** | **100,0** |
| **- бюджета муниципального района** | **670,7** | **560,7** | **83,6** |
| МП «Развитие имущественно-земельных отношений в МО «Красноборский муниципальный район» на 2019-2023 годы» (мероприятия по землеустройству и землепользованию) | 385,0 | 275,0 | 71,4 |
| Мероприятия в сфере туризма за счет средств бюджета муниципального района | 60,0 | 60,0 | 100,0 |
| Создание условий для обеспечения поселений и жителей городских округов услугами торговли (областной бюджет –338,6 тыс.рублей, бюджет муниципального района – 225,7 тыс.рублей) | 564,3 | 564,3 | 100,0 |

**Раздел 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»**

Расходы по данному разделу были запланированы в сумме 121 596,5 тыс.рублей, исполнение составило 111 802,3 тыс.рублей или 91,9 % в том числе за счет средств областного бюджета запланировано расходов в сумме 2 353,0 тыс.рублей, исполнение составило 2 213,4 тыс.рублей или 94,1 %, за счет средств бюджета муниципального района запланировано расходов в сумме 9 988,2 тыс.рублей, исполнение составило 7 535,3 тыс.рублей или 75,4 % и за счет средств публично-правовой компании «Фонд развития территории» запланированы расходы в сумме 109 255,3 тыс.рублей исполнение составило 102 053,6 тыс.рублей или 93,4%.

По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» объем расходов запланирован в сумме 117 347,0 тыс.рублей, исполнение составило 109 188,9 тыс.рублей или 93,1 %, в том числе за счет средств областного бюджета запланированы расходы в сумме 2 118,2 тыс.рублей, исполнение составило 1 978,6 тыс.рублей или 93,4 %, за счет средств местного бюджета запланированы расходы в сумме 5 973,5 тыс.рублей исполнение составило 5 156,7 тыс.рублей или 86,3 %, за счет средств публично-правовой компании «Фонд развития территории» запланированы расходы в сумме 109 255,3 тыс.рублей исполнение составило 102 053,6 тыс.рублей или 93,4 %.

Указанные средства использованы следующим образом:

- на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства запланировано расходов в сумме 111 485,0 тыс.рублей, исполнение составило 104 136,3 тыс.рублей или 93,4 %, в том числе за счет средств областного бюджета в сумме 2 118,2 тыс.рублей, исполнение составило 1 978,6 тыс.рублей или 93,4 %, за счет средств местного бюджета в сумме 111,5 тыс.рублей, исполнение составило 104,1 тыс.рублей или 93,4 % и за счет средств публично-правовой компании «Фонд развития территории» в сумме 109 255,3 тыс.рублей, исполнение  составило 102 053,6 тыс.рублей или 93,4 %. Средства направлены на возмещение за жилые помещения собственникам, в рамках Федерального проекта «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда». Неисполнение обусловлено тем, что не заключены соглашения с гражданами.

- на содержание жилфонда запланировано расходов в сумме 3 038,5 тыс.рублей, исполнение составило 2 945,4 тыс.рублей или 96,9 %;

- на обеспечение мероприятий по капитальному ремонту жилфонда, в том числе взносы на капитальный ремонт запланировано расходов в сумме 1 277,2 тыс.рублей, исполнение составило 100%;

- на обоснование инвестиций, осуществляемых в инвестиционный проект по созданию объекта капитального строительства запланировано расходов в сумме 1 489,3 тыс.рублей, исполнение составило 830,0 тыс.рублей или 55,7 %;

- на проектирование, строительство и ввод в эксплуатацию объекта капитального строительства для расселения многоквартирных домов, признанных аварийными до 1 января 2017 года в связи с физическим износом и подлежащим сносу и реконструкции (Многоквартирный жилой дом по адресу: Архангельская область, с. Красноборск, ул. Красная, д.36) в сумме 57,0 тыс.рублей, исполнение составило 0 рублей.

По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» объем расходов запланирован в сумме 4 249,5 тыс.рублей, исполнение составило 2 613,4  тыс.рублей или 61,5 %. в том числе за счет средств областного бюджета запланированы расходы в сумме 234,8 тыс.рублей, исполнение составило 100 %, за счет средств местного бюджета запланированы расходы в сумме 4 014,7 тыс.рублей исполнение составило 2 378,6 тыс.рублей или 59,2 %.

Указанные средства направлены:

- на обеспечение социально значимых объектов муниципальной собственности муниципальных образований Архангельской области резервными источниками снабжения электрической энергии расходы запланированы в сумме 391,3 тыс.рублей, исполнение составило 100 %, в том числе за счет средств областного бюджета запланировано расходов в сумме 234,8 тыс.рублей и за счет средств местного бюджета запланировано расходов в сумме 156,5 тыс.рублей;

- на реализацию мероприятий связанных с подготовкой объектов коммунальной и социальной инфраструктуры к осенне/зимнему периоду запланированы расходы за счет средств местного бюджета в сумме 800,0 тыс.рублей, исполнение составило 788,7 тыс.рублей или 98,6 %;

- на прочие мероприятия в области коммунального хозяйства запланировано расходов в сумме 3 058,2 тыс.рублей, исполнение составило 1 433,4 тыс.рублей или 46,9 %.

**Раздел 06 «Охрана окружающей среды»**

Расходы по разделу запланированы расходы за счет средств бюджета муниципального района в сумме 5 445,9 тыс.рублей исполнение составило 3 828,4 тыс.рублей или 70,3 %. Все расходы произведены по подразделу 0605 «Другие вопросы в области охраны окружающей среды», в том числе:

- мероприятия по локализации и ликвидации очагов распространения борщевика Сосновского на территории Красноборского района в сумме 296,0 тыс.рублей, исполнение составило 295,1 тыс.рублей или 99,7 %;

- ликвидацию мест несанкционированного размещения отходов в сумме 2 257,3 тыс.рублей, исполнение составило 827,9 тыс.рублей или 36,7 %. Данные средства направлены на мероприятия по сбору, транспортировке и размещению (захоронению) отходов (мусора) с захламленных территорий Красноборского района;

- реализацию мероприятий  в сфере окружающей среды, осуществляемые муниципальными органами запланировано расходов в сумме 18,0 тыс.рублей, исполнение составило 0 рублей.

- мероприятия в сфере обращения с отходами производства и потребления, в том числе с твердыми коммунальными отходами запланировано расходов в сумме 1 441,7 тыс.рублей, исполнение составило 1 272,5 тыс.рублей или  88,3 %. Данные средства направлены на  выполнение работ по содержанию мест (площадок), в том числе временного накопления ТКО, текущий ремонт контейнеров для сбора ТКО, водоотведение и устройство подъездных путей к местам накопления отходов с территории кладбищ, приобретение контейнеров для накопления ТБО (+6  для отдельного сбора);

- реализацию мероприятий в сфере обращения с отходами производства и потребления, в том числе с твердыми коммунальными отходами в сумме 1 432,9 тыс.рублей, исполнение составило 100 %, в том числе за счет средств областного бюджета в сумме 1 351,2 тыс.рублей. Данные средства направлены на выполнение работ по обустройству контейнерных площадок для сбора ТКО с установкой контейнера металлического объемом 0,75 куб.м.

**Раздел 07 «Образование»**

Как и в предыдущие годы, наибольший удельный вес, а именно 50,9 % в расходах бюджета муниципального района составляют расходы на образование. Данная отрасль представлена в районе следующими юридическими лицами: 7 школами (4 средних школы, 3 основных школы), школой искусств и Управлением образования. Учреждения в своем составе 31 структурное подразделение:

- 3 общеобразовательных учреждения (1 начальная школа, 2 основных школы);

- 17 детских дошкольных учреждений;

- учебно - консультационный пункт при МБОУ "Красноборская средняя школа";

- СП "Центр дополнительного образования для детей";

- СП "Детско - юношеская спортивная школа";

- СП «Территориальная психолого-медоко-педагогическая комиссия»;

- 3 СП «Точка роста»;

- СП «Учебно-консультационный пункт»;

- ДОЛ «Заря».

На территории района функционируют 2 интерната:

- при МБОУ «Верхнеуфтюгская средняя школа им. Д.И. Плакидина», в нем проживают 11 детей;

- при МБОУ «Красноборская средняя школа», в нем проживают 3 ребенка.

Основные сетевые показатели сферы образования представлены в таблице:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатели** | **Ед. измерения** | **на 01.09.2022** | **на 01.09.2023** | **отклонения** |
| Численность учреждений дошкольного воспитания | Учрежд. | 17 | 17 | 0 |
| Численность детей в детских дошкольных учреждениях | Чел. | 508 | 461 | -47 |
| Количество групп в детских дошкольных учреждениях | Ед. | 39 | 36 | -3 |
| Среднее число дней работы учреждений | Дн. | 201 | 205 | +4 |
| Численность обучающихся в общеобразовательных учреждениях | Чел. | 1254 | 1214 | -40 |
| 1 ступень 1-4 классы | Чел. | 465 | 443 | -22 |
| 2 ступень 5-9 классы | Чел. | 704 | 673 | -31 |
| 3 ступень 10-11 классы | Чел. | 85 | 97 | +12 |
| Количество классов-комплектов | Кл.-комп. | 107 | 107 | 0 |
| 1 ступень | Кл.-комп. | 40 | 40 | 0 |
| 2 ступень | Кл.-комп. | 57 | 57 | 0 |
| 3 ступень | Кл.-комп. | 10 | 10 | 0 |
| Средняя наполняемость классов | Чел. | 11,4 | 11,0 | -0,4 |
| Количество кадетских классов | Кл.-комп. | 22 | 15 | -7 |
| Численность обучающихся в кадетских классах | Чел. | 279 | 172 | -107 |
| Количество интернатов | Ед. | 2 | 2 | 0 |
| Количество воспитанников в пришкольных интернатах | Чел. | 14 | 12 | -2 |
| Количество групп продленного дня | Ед. | 4 | 4 | 0 |
| Численность обучающихся в ГПД | Чел. | 81 | 68 | -13 |
| Численность работающих в общеобразовательных учреждениях | Чел. | 582 | 597 | +15 |
| В т.ч.: педагогические работники | Чел. | 240 | 244 | +4 |
| Численность обучающихся на одного учителя | Чел. | 8,5 | 8,7 | +0,2 |
| Количество штатных единиц, всего по образованию | Чел. | 734,65 | 736,72 | +2,07 |
| Численность занимающихся в учреждениях дополнительного образования детей | Чел. | 1301 | 1160 | -141 |

  На 1 сентября 2023 г. число обучающихся в общеобразовательных учреждениях района составляло 1214 человек, на 40 человека меньше 2022 года, количество классов комплектов не изменилось.

      Для детей младшего школьного возраста действует 4 группы продленного дня, число детей в них 68 человек.

      Средняя наполняемость классов по сравнению с прошлым годом уменьшилась на 0,4 и составила 11,0 человек.

В районе функционирует два пришкольных интерната (12 чел.).

      Системой дошкольного образования охвачено 461 человек, что на 47 детей меньше, чем в 2022 году.

    Среднее число дней работы одного учреждения составило 205 дней и по сравнению с 2022 годом увеличилось на 4.

    В учреждениях дополнительного образования детей занимается 1160 человек, из них в муниципальном бюджетном учреждении дополнительного образования детей «Детская школа искусств имени С.Л.Сметанина» на конец 2023 года обучалось 140 человек, из низ основного контингента – 92 человека и в самоокупаемых классах 48 человека. В школе работают два отделения: музыкальное и художественное.

      В системе образования района на данный момент 736,72 штатных единиц.

Среднемесячная  заработная плата на 01 января 2024 года составила:

- у педагогических работников дошкольных образовательных учреждений  - 58 486,78 рублей;

- у педагогических работников общеобразовательных  учреждений – 61 155,00 рублей;

- у педагогических работников образовательных  учреждений дополнительного образования детей – 60 010,52 рублей

- по ДШИ – 61 583,33 рублей.

Всего расходы на образование запланированы в сумме 565 986,2 тыс.рублей, исполнение составило 560 344,4 тыс.рублей или 99,0 %, из них расходы за счет средств федерального бюджета запланировано расходов в сумме 14 030,1 тыс.рублей, исполнение составило 100%, областного бюджета запланировано расходов в сумме 329 148,4 тыс.рублей, исполнение составило 328 563,5 тыс.рублей или 99,8 %, местного бюджета запланировано расходов в сумме 222 807,7 тыс.рублей исполнение составило 217 750,8 тыс.рублей  или 97,7 %.

**Расходы на образование в МО «Красноборский муниципальный район», тыс.рублей**

В 2023 году расходы на образование уменьшились по сравнению с 2022 годом на 104 267,3 тыс.рублей.

      По подразделу 0701 «Дошкольное образование» запланировано расходов в сумме 156 549,6 тыс.рублей, исполнение составило 153 202,6 тыс.рублей или 99,7 % из них расходы за счет средств областного бюджета в сумме  87 466,8 тыс.рублей, исполнение составило 87 230,6 тыс.рублей или 99,7 % и за счет средств местного бюджета в сумме 69 082,8 тыс.рублей, исполнение составило 65 972,0 тыс.рублей или 95,5 %.

Указанные средства направлены на:

- укрепление материально-технической базы и развитие противопожарной инфраструктуры в муниципальных образовательных организациях муниципальных образований Архангельской области запланировано расходов в сумме 320,0 тыс.рублей, исполнение составило 100 %, в том числе за счет средств областного бюджета в сумме 304,0 тыс.рублей и местного бюджета в сумме 16,0 тыс.рублей. Данные средства направлены на оснащение системами речевого оповещения учреждений.

      Кроме того за счет средств областного бюджета запланированы расходы в сумме 87 162,8 тыс.рублей, исполнение составило 86 926,6 тыс.рублей или 99,5 % и за счет средств местного бюджета запланированы расходы в сумме 69 066,8 тыс.рублей, исполнение составило 65 956,0 тыс.рублей или 95,5 %, в том числе:

за счет средств областного бюджета:

- на реализацию основных общеобразовательных программ запланировано расходов в сумме 78 481,0 тыс.рублей, исполнение составило 100 %;

- на возмещение расходов, связанных с реализацией мер социальной поддержки по предоставлению компенсации расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам образовательных учреждений в сельской местности, рабочих поселках (поселках городского типа) запланировано расходов в сумме 8 181,8 тыс.рублей, исполнение составило 7 945,6 тыс.рублей или 97,1 %;

- на реализацию мероприятий по модернизации системы дошкольного образования в сумме 500,00 рублей, исполнение составило 100 %. Данные средства направлены на приобретение, доставку, установку оборудования, мебели, техники для 10 дошкольных учреждений;

за счет средств бюджета муниципального района:

- на содержание детских дошкольных учреждений запланировано расходов в сумме  68 209,7 тыс.рублей, исполнение составило 65 118,1 тыс.рублей или 95,5 %;

- на компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно для работников предприятий и муниципальных учреждений запланировано расходов в сумме 857,1 тыс.рублей, исполнение составило 837,9 тыс.рублей или 97,8 %.

      По подразделу 0702 «Общее образование» запланировано расходов в сумме 363 524,7 тыс.рублей, исполнение составило 361 664,4 тыс.рублей или 99,5 % из них расходы за счет средств федерального бюджета запланированы расходы в сумме 13 632,7 тыс.рублей, исполнение составило 100 %, областного бюджета запланированы расходы в сумме 222 383,6 тыс.рублей, исполнение составило 222 035,1 тыс.рублей или 99,8 % и местного бюджета запланированы расходы в сумме 127 508,4 тыс.рублей исполнение составило 125 996,7 тыс.рублей или 98,8 %.

Указанные средства направлены на:

- создание условий для вовлечения обучающихся в муниципальных образовательных организациях в деятельность по профилактике дорожно-транспортного травматизма запланировано расходов в сумме 970,6 тыс.рублей, исполнение составило 100 %, в том числе за счет средств областного бюджета в сумме 855,6 тыс.рублей и за счет средств местного бюджета в сумме 115,0 тыс.рублей. Данные средства направлены на реализацию Федерального проекта «Безопасность дорожного движения»;

- обеспечение условий для развития кадрового потенциала муниципальных образовательных организаций в Архангельской области в сумме 206,9 тыс.рублей, исполнение составило 160,9 тыс.рублей или 77,8 % в том числе за счет средств областного бюджета в сумме 144,8 тыс.рублей, исполнение составило 112,6 тыс.рублей и за счет средств местного бюджета в сумме 62,1 тыс.рублей, исполнение составило 48,3 тыс.рублей;

- укрепление материально-технической базы пищеблоков и столовых муниципальных общеобразовательных организаций в Архангельской области в целях создания условий для организации горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование запланировано расходов в сумме 705,8 тыс.рублей, исполнение составило 100 %, в том числе за счет средств областного бюджета в сумме 395,9 тыс.рублей и за счет средств местного бюджета в сумме 395,9 тыс.рублей;

- укрепление материально-технической базы и развитие противопожарной инфраструктуры в муниципальных образовательных организациях муниципальных образований Архангельской области в сумме 732,6 тыс.рублей, исполнение составило 100 %, в том числе за счет средств областного бюджета в сумме 696,0 тыс.рублей и за счет средств местного бюджета в сумме 36,6 тыс.рублей. Данные средства направлены на устранение предписаний надзорных органов и оснащение системами речевого оповещения.

      Кроме того за счет средств областного и федерального бюджета запланированы расходы в сумме 233 967,0 тыс.рублей, исполнение составило 233 650,6 тыс.рублей или 95,6 % и за счет средств местного бюджета запланированы расходы в сумме 126 941,8 тыс.рублей, исполнение составило 125 443,9 тыс.рублей или 98,8 %, в том числе:

      за счет средств федерального и областного бюджета:

- на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций запланировано расходов за счет средств федерального бюджета в сумме 13 632,7 тыс.рублей, исполнение составило 100 %;

- на реализацию основных общеобразовательных программ запланировано расходов в сумме 200 766,6 тыс.рублей, исполнение составило 100 %;

- на возмещение расходов, связанных с реализацией мер социальной поддержки по предоставлению компенсации расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам образовательных учреждений в сельской местности, рабочих поселках (поселках городского типа) запланировано расходов в сумме 19 237,3 тыс.рублей, исполнение составило 18 920,9 тыс.рублей или 98,4 %;

- из резервного фонда Правительства Архангельской области в сумме 330,4 тыс.рублей, исполнение составило 100 %. Средства выделены по распоряжению Правительства Архангельской области от 15.06.2023 № 475-рп для МБОУ «Красноборская средняя школа» на проведение ремонтных работ для организации работы буфета - раздаточной в структурном подразделении «Дябринская школа».

      за счет средств бюджета муниципального района:

- на содержание образовательных учреждений запланировано расходов в сумме 125 126,6 тыс.рублей, исполнение составило 123 767,7 тыс.рублей или 98,9 %;

- на компенсацию расходов по оплате проезда к месту учебы не менее двух раз в год граждан, поступивших на целевое обучение по образовательной программе высшего образования запланированы расходы в сумме 26,2 тыс.рублей, исполнение составило 7,9 тыс.рублей или 30,0 %;

- на прочие мероприятия в области образования запланировано расходов в сумме 45,0 тыс.рублей, исполнение составило 100%;

- на мероприятия по созданию условий для инклюзивного образования запланировано расходов в сумме 380,0 тыс.рублей, исполнение составило 100 %;

- на компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно для работников предприятий и муниципальных учреждений запланированы расходы в сумме 1 364,0 тыс.рублей, исполнение составило 1 243,3 тыс.рублей или 91,2 %.

      По подразделу 0703 «Дополнительное образование детей» запланировано расходов в сумме 31 119,9 тыс.рублей, исполнение составило 31 038,1 тыс.рублей или 99,7 % из них расходы за счет средств областного бюджета запланированы в сумме 17 343,1 тыс.рублей, исполнение составило 100 % и местного бюджета запланированы в сумме 13 776,9 тыс.рублей исполнение составило 13 695,0 или 99,4 %.

Указанные средства направлены на:

- внедрение модели персонифицированного финансирования дополнительного образования детей в Архангельской области запланировано расходов в сумме 3 232,5 тыс.рублей, исполнение составило 3 150,7 тыс.рублей или 97,5 %, в том числе за счет средств областного бюджета на реализацию основных общеобразовательных программ в сумме 2 970,0 тыс.рублей, исполнение составило 100 % и за счет средств местного бюджета в сумме 262,5 тыс.рублей, исполнение составило 180,7 тыс.рублей или 68,8 %;

- повышение средней заработной платы педагогических работников муниципальных учреждений дополнительного образования в целях реализации Указа Президента Российской Федерации от 01 июня 2012 года № 761 «О Национальной стратегии действий в интересах детей на 2012-2017 годы» в сумме 112,7 тыс.рублей, исполнение составило 100 %.

      Кроме того за счет средств областного бюджета запланированы расходы в сумме 14 266,0 тыс.рублей, исполнение составило 100 % и за счет средств местного бюджета запланированы расходы в сумме 13 508,7 тыс.рублей, исполнение составило 100 %, в том числе:

      за счет средств областного бюджета:

- на реализацию основных общеобразовательных программ запланировано расходов в сумме 12 497,4 тыс.рублей, исполнение составило 100 %,

- на возмещение расходов, связанных с реализацией мер социальной поддержки по предоставлению компенсации расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам образовательных учреждений в сельской местности 1 768,6 тыс.рублей, исполнение составило 100 %.

      за счет средств местного бюджета:

- на содержание детской школы искусств запланировано расходов в сумме 12 266,9 тыс.рублей, исполнение составило 100 %;

- на содержание центра дополнительного образования и детской спортивной школы, запланировано расходов в сумме 841,5 тыс.рублей, исполнение составило 100 %;

- на компенсацию расходов, на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно для работников предприятий и муниципальных учреждений запланировано расходов в сумме 272,3 тыс.рублей, исполнение составило 100 %;

- на реализацию мероприятий в области образования направлено 128,0 тыс.рублей, исполнение составило 100,0 %.

По подразделу 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей» запланировано расходов в сумме 1 457,2 тыс.рублей, исполнение составило 1 290,1 тыс.рублей или 88,4 %, из них расходы за счет средств федерального бюджета запланированы расходы в сумме 397,4 тыс.рублей, исполнение составило 100 %, за счет средств областного бюджета в сумме 389,8 тыс.рублей, исполнение составило 100 % и за счет средств местного бюджета в сумме 670,0 тыс.рублей, исполнение составило 502,9 тыс.рублей или 75,1 %. Указанные средства направлены на:

- проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях (для муниципальных общеобразовательных организаций) в сумме 405,5 тыс.рублей, исполнение составило 100 %. Расходы проведены в рамках федерального проекта «Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации»;

- мероприятия по реализации молодежной политики в муниципальных образованиях запланировано расходов в сумме 417,1 тыс.рублей, исполнение составило 100 %, в том числе за счет средств областного бюджета в сумме 381,7 тыс.рублей и за счет средств местного бюджета в сумме 35,4 тыс.рублей. Средства направлены на мероприятия по содействию трудоустройству несовершеннолетних граждан на территории Архангельской области;

- мероприятия в сфере патриотического воспитания граждан и муниципальной молодежной политики в рамках МП «Молодежная политика и патриотическое воспитание в МО «Красноборский муниципальный район» на  запланировано расходов в сумме 400,0 тыс.рублей, исполнение составило 264,4 тыс.рублей или 66,1 %, в том числе:

\* в рамках подпрограммы «Семья и молодежь Красноборского района» запланированы расходы в сумме 200,0 тыс.рублей, исполнение составило 64,4 тыс.рублей или 32,2 %;

\* в рамках подпрограммы «Патриотическое воспитание и допризывная подготовка граждан Красноборского района» запланированы расходы в сумме 200,0 тыс.рублей, исполнение составило 200,0 тыс.рублей или 100 %;

- на мероприятия в сфере профилактики правонарушений запланировано 64,6 тыс.рублей, исполнение составило 33,1 тыс.рублей или 51,2 %;

- на мероприятия  в области образования запланировано расходов в сумме 170,0 тыс.рублей, исполнение составило 100 %.

      По подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования» запланировано расходов в сумме 13 334,7 тыс.рублей, исполнение составило 13 149,2 тыс.рублей или 98,6 %, в том числе за счет средств областного бюджета в сумме 1 565,0 тыс.рублей, исполнение составило 1 564,9 тыс.рублей или 100 % и за счет средств местного бюджета в сумме 11 769,7 тыс.рублей, исполнение составило 11 584,3 тыс.рублей или 98,4 %.

Указанные средства направлены на:

- содержание органов местного самоуправления запланированы расходы в сумме 10 724,1 тыс.рублей, исполнение составило 10 713,0 тыс.рублей или 99,9 %. Расходы запланированы на содержание сотрудников и обеспечение деятельности Управления образования.

- осуществление государственных полномочий по финансовому обеспечению оплаты стоимости набора продуктов питания в оздоровительных лагерях с дневным пребыванием детей в каникулярное время запланировано расходов в сумме 1 565,0 тыс.рублей, исполнение составило 1 564,9 тыс.рубля или 100 %;

- мероприятия по оздоровлению детей за счет средств местного бюджета запланировано 1 045,6 тыс.рублей, исполнение составило 871,3 тыс.рублей или 83,3 %.

Задолженности по выплате заработной платы работникам образования по состоянию на 01.01.2024 года нет.

В 2023 году до всех учреждений образования были доведены муниципальные задания, на их выполнение учреждениями получено 497 002,7 тыс.рублей.

**Раздел 08 «Культура, кинематография»**

      Расходы по разделу запланированы в сумме 119 487,7 тыс.рублей, исполнены в сумме 119 421,1 тыс.рублей или 99,9 %.

   По состоянию на 1 января 2024 года в МО «Красноборский муниципальный район» 3 муниципальных бюджетных учреждений в сфере культуры: муниципального бюджетного учреждения «Межпоселенческая библиотека Красноборского района» (далее МБУ «МБ») с 18 структурными подразделениями, муниципального бюджетного учреждения культуры «Районный культурный центр» (далее МБУК «РКЦ») c 6 структурными подразделениями, муниципального бюджетного учреждения культуры «Красноборский историко-мемориальный и художественный музей им. С.И. Тупицына» (далее МБУК «КИМХМ им. С.И. Тупицына») со структурным подразделением в с. Черевково. Данные учреждения предлагают населению района разнообразные услуги в сфере культуры.

Доля расходов на культуру в общей сумме расходов составляет 10,8 %. В 2023 году по сравнению с 2022 годом расходы увеличились на 11 262,5 тыс. рублей. Всего по данному подразделу расходы запланированы в сумме 119 487,7 тыс.рублей, исполнение составило 119 421,1 тыс.рублей или 99,9 %, из них расходы за счет средств федерального бюджета запланированы в сумме 849,1 тыс.рублей, исполнение составило 100 %, областного бюджета в сумме 7 776,1 тыс.рублей, исполнение составило 100,0 %, бюджета муниципального района в сумме 110 862,5 тыс.рублей, исполнение составило 110 795,9 тыс.рублей или 99,9 %, в том числе:

- на поддержку отрасли культура (Государственная поддержка лучших сельских учреждений культуры) запланировано расходов в сумме 117,0 тыс.рублей, исполнение составило 100 % (федеральный бюджет 100,0 тыс.рублей, областной бюджет 11,1 тыс.рублей, бюджет муниципального района 5,8 тыс.рублей);

- на поддержку отрасли культура (реализация мероприятий по модернизации библиотек в части комплектования книжных фондов муниципальных библиотек) запланировано расходов в сумме 223,5 тыс.рублей, исполнение составило 100 % (федеральный бюджет 191,1 тыс.рублей, областной бюджет 21,2 тыс.рублей, местный бюджет 11,2 тыс.рублей). Данные средства направлены на приобретение библиотечного фонда;

- на комплектование книжных фондов библиотек муниципальных образований Архангельской области и подписка на периодическую печать запланировано расходов в сумме 150,4 тыс.рублей, исполнение составило 100 % (областной бюджет 142,9 тыс.рублей, местный бюджет 7,5 тыс.рублей);

- на частичное возмещение расходов по предоставлению мер социальной поддержки квалифицированных специалистов учреждений, финансируемых из местных бюджетов, работающих и проживающих в сельской местности, рабочих поселках (поселках городского типа) запланировано расходов в сумме 934,4 тыс.рублей, исполнение составило 100 %, в том числе за счет средств областного бюджета в сумме 34,4 тыс.рублей и за счет средств местного бюджета в сумме 900,0 тыс.рублей;

- на повышение средней заработной платы работников муниципальных учреждений культуры в целях реализации Указа Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики» запланировано расходов в сумме 4 158,2 тыс.рублей, исполнение составило 100 % (областной бюджет 3 950,3 тыс.рублей, местный бюджет 207,9 тыс.рублей);

- на обеспечение учреждений культуры автотранспортом для обслуживания населения в сумме 3 693,3 тыс.рублей, исполнение составило 100 % (областной бюджет 3 437,5 тыс.рублей и местный бюджет 255,8 тыс.рублей);

- на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек запланировано расходов в сумме 775,6  тыс.рублей, исполнение составило 100,0 % (федеральный бюджет 558,1 тыс.рублей, областной бюджет 178,7 тыс.рублей, местный бюджет 38,8 тыс.рублей).

 За счет средств местного бюджета запланированы расходы в сумме 109 435,3 тыс.рублей, исполнение составило 109 368,7 тыс.рублей или 99,9 %. Указанные средства направлены на:

- содержание дома культуры в сумме 56 988,5 рублей, исполнение составило 56 981,0 рублей или 99,99 %;

- содержание музея в сумме 16 935,9 тыс.рублей, исполнение составило 16 927,1 тыс.рублей или 100 %;

- содержание библиотек было запланировано расходов в сумме 33 461,0 тыс.рублей, исполнение составило 33 411,4 тыс.рублей или 99,9 %;

- возмещение расходов по предоставлению мер социальной поддержки отдельным категориям квалифицированных специалистов, работающих и проживающих в сельской местности запланировано расходов в сумме 324,3 тыс.рублей, исполнение составило 323,6 тыс.рублей или 99,8 %;

- компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно для работников предприятий и муниципальных учреждений запланировано расходов в сумме 545,4 тыс.рублей, исполнение составило 100 %;

- комплектование книжных фондов модельных библиотек в сумме 275,0 тыс.рублей, исполнение составило 100 %;

- мероприятия в сфере культуры и искусства запланировано расходов в сумме 905,2 тыс.рублей, исполнение составило 100 %.

Все расходы на культуру произведены в рамках МП «Развитие культуры в МО «Красноборский муниципальный район», которая исполнена на 99,9 %.

Задолженности по выплате заработной платы работникам культуры по состоянию на 01.01.2024 года нет.

Продолжена работа в соответствии с Указами Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 № 597 «О мероприятиях по реализации государственной политики» от 01 июня 2012 года № 761 «О национальной стратегии действий в интересах детей на 2012 – 2017 годы».

За 2023 году средняя заработная плата по учреждениям культуры муниципального района составила 59 075,6 рублей.

**Раздел 10 «Социальная политика»**

Расходы по данному разделу запланированы в сумме 151 893,3 тыс.рублей, исполнение составило 142 577,0 тыс.рублей или 93,9 %, в том числе за счет средств федерального бюджета запланировано расходов в сумме 7 031,8 тыс.рублей, исполнение составило 100 %; за счет средств областного бюджета запланировано расходов в сумме 18 975,4 тыс.рублей, исполнение составило 18 713,0 тыс.рублей или 98,6 %, за счет средств местного бюджета запланировано расходов в сумме 4 718,5 тыс.рублей, исполнение составило 4 517,3 тыс.рублей или 95,7 %, за счет средств публично-правовой компании «Фонд развития территории» запланированы расходы в сумме 121 167,6 тыс.рублей исполнение составило 112 314,9 тыс.рублей или 92,7 %.

Как видно из графика ниже, расходы на социальную политику в 2023 году по сравнению с 2022 годом увеличились на 44 268,6 тыс.рублей.

По подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение» запланированы расходы на выплату пенсии за выслугу лет муниципальным служащим в сумме 1 316,4 тыс.рублей, исполнение составило 1 315,5 тыс.рублей или 99,9 %. Социальные выплаты получали с января по май 5 человек, с июня по декабрь количество получателей достигло 31 человека.

По подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» запланировано расходов в сумме 131 299,8 тыс.рублей, исполнение составило 122 266,5 тыс.рублей или 93,1 %, в том числе за счет средств федерального бюджета запланировано расходов в сумме 1 296,2 тыс.рублей, исполнение составило 100 %, за счет средств областного бюджета запланировано расходов в сумме 8 304,8 тыс.рублей, исполнение составило 8 124,1 тыс.рублей или 97,8 %, за счет средств местного бюджета запланировано расходов в сумме 531,2 тыс.рублей, исполнение составило 100 % и за счет средств публично-правовой компании «Фонд развития территорий» запланировано расходов в сумме 121 167,6 тыс.рублей, исполнение составило 112 314,9 тыс.рублей или 92,7 %, в том числе:

- обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства запланировано расходов в сумме 123 640,4 тыс.рублей, исполнение составило 114 607,1 тыс.рублей или 92,7 %, в том числе за счет средств публично-правовой компании «Фонд развития территорий» в сумме 121 167,6 тыс.рублей исполнение составило 112 314,9 тыс.рублей и за счет средств областного бюджета в сумме 2 472,8 тыс.рублей, исполнение составило 2 292,1 тыс.рублей. Средства направлены на выплату субсидии гражданам на приобретение (строительство) жилого помещения в рамках Федерального проекта «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда». Неисполнение обусловлено тем, что предоставление субсидий гражданам имеет заявительный характер;

- обеспечение комплексного развития сельских территорий (реализация мероприятий по улучшению жилищных условий граждан, проживающих в сельской местности, в том числе молодых семей и молодых специалистов) запланировано расходов в сумме 7 569,4 тыс.рублей, исполнение составило 100 %, в том числе за счет средств федерального бюджета в сумме 1 296,2 тыс.рублей, областного бюджета в сумме 5 832,0 тыс.рублей и местного бюджета в сумме 441,2 тыс.рублей, исполнение составило 100 %. На данные средства улучшили жилищные условия 6 семей;

- выплаты, связанные с Положением о звании «Почетный гражданин Красноборского района» направлено 90,0 тыс.рублей, исполнение составило 100 %. Социальные выплаты получили 9 человек.

По подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» запланировано расходов в сумме 15 941,1 тыс.рублей, исполнение составило 15 659,0 тыс.рублей или 98,2 %, в том числе за счет средств федерального бюджета запланировано расходов в сумме 5 735,6 тыс.рублей, исполнение составило 100 %, за счет средств областного бюджета запланировано расходов в сумме 7 623,5 тыс.рублей, исполнение составило 7 541,8 тыс.рублей или 98,9 %, за счет средств местного бюджета запланировано расходов в сумме 2 582,0 тыс.рублей, исполнение составило 2 381,6 тыс.рублей или 92,2 %, в том числе:

- реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей запланировано расходов в сумме 1 102,5 тыс.рублей, исполнение составило 100 %  на данные средства улучшили жилищные условия 2 молодые семьи. (федеральный бюджет 380,1 тыс.рублей, областной бюджет 311,0 тыс.рублей, местный бюджет – 411,4 тыс.рублей);

- организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях запланировано расходов в сумме 5 956,6 тыс.рублей, исполнение составило 100 % (федеральный бюджет – 5 355,5 тыс.рублей, областной бюджет – 595,1 тыс.рублей, местный бюджет – 6,0 тыс.рублей);

- организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях Архангельской области (без федерального софинансирования) запланировано расходов в сумме 16,6 тыс.рублей, исполнение составило 2,4 тыс.рублей или 14,7 %, (областной бюджет – 15,8 тыс.рублей, исполнение составило 2,3 тыс.рублей, местный бюджет – 0,8 тыс.рублей, исполнение составило 0,1 тыс.рублей);

- обеспечение предоставления жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений за счет средств областного бюджета запланировано расходов в сумме 1 600,0 тыс.рублей, исполнение составило 100 %. За счет указанных средств приобретено 1 жилое помещение;

- обеспечение питанием обучающихся по программам начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных образовательных организациях, проживающих в интернате запланировано расходов в сумме 216,5 тыс.рублей, исполнение составило 100,0 %, (областной бюджет – 84,8 тыс.рублей, местный бюджет – 161,7 тыс.рублей). На данные средства обеспечено питание 12 детей, проживающих в 2 интернатах;

- выплату компенсации части родительской платы за присмотр и уход за ребенком в государственных и муниципальных образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования за счет средств областного бюджета запланировано расходов в сумме 4 715,5 тыс.рублей, исполнение составило 4 647,3 тыс.рублей или 98,6 %;

- компенсацию расходов по оплате питания льготной категории детей в муниципальных учреждениях, реализующих программу дошкольного образования за счет средств бюджета муниципального района запланировано расходов в сумме 843,2 тыс.рублей, исполнение составило 661,3 тыс.рублей или 78,4 %;

- обеспечение бесплатным двухразовым питанием обучающихся с ограниченными возможностями здоровья в общеобразовательных учреждениях запланировано расходов в сумме 1 188,9 тыс.рублей, исполнение составило 1 171,1 тыс.рублей или 98,5 %;

- Обеспечение мероприятий по организации предоставления дополнительных мер социальной поддержки семьям военнослужащих, сотрудников некоторых федеральных органов исполнительной власти и федеральных государственных органов, в которых федеральным законом предусмотрена военная служба, сотрудников органов внутренних дел Российской Федерации, принимающих (принимавших) участие в специальной военной операции, сотрудников уголовно-исполнительной системы Российской Федерации, выполняющих (выполнявших) возложенные на них задачи в период проведения специальной военной операции лиц, заключивших контракт о пребывании в добровольческом формировании (о добровольном содействии в выполнении задач, возложенных на Вооруженные Силы Российской Федерации) для участия в указанной специальной военной операции, а также граждан, призванных на военную службу по мобилизации, в том числе погибших (умерших) при исполнении обязанностей военной службы (службы), в виде бесплатного горячего питания обучающихся по образовательным программам основного общего и среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях и бесплатного присмотра и ухода за детьми, посещающими муниципальные образовательные организации, реализующие программы дошкольного образования, в виде оплаты расходов образовательной организации, связанных с организацией питания и приобретением расходных материалов, используемых для обеспечения соблюдения воспитанниками режима дня и личной гигиены в сумме 301,3 тыс.рублей, исполнение составило 100 %.

По подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» запланированы расходы в сумме 3 336,0 тыс.рублей, исполнение ставило 100 %, в том числе за счет средств областного бюджета запланировано расходов в сумме 3 047,1 тыс.рублей, исполнение составило 100 % и за счет средств местного бюджета запланировано расходов 288,9 тыс.рублей. Средства направлены на:

- осуществление государственных полномочий по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству в рамках единой субвенции из областного бюджета в сумме 3 047,1 тыс.рублей, исполнение составило 100%;

- за счет средств резервного фонда администрации МО «Красноборский муниципальный район» в сумме 288,9 тыс.рублей, исполнение составило 100 %, в том числе для оказания мер социальной поддержки (материальная помощь семьям мобилизованных).

**Раздел 11 «Физическая культура и спорт»**

Расходы по данному разделу запланированы в сумме 750,0 тыс.рублей, исполнение составило 100 %. Расходы произведены за счет средств местного бюджета в рамках МП «Развитие физической культуры и спорта в МО «Красноборский муниципальный район», в том числе:

- на мероприятия в области физической культуры и спорта запланированы расходы в сумме 750,0 тыс.рублей, исполнение составило 100 %. Данные расходы обеспечили проведение спортивных мероприятий.

**Раздел 14 «Межбюджетные трансферты бюджетам субъектов**

**Российской Федерации и муниципальных образований общего характера»**

По данному разделу произведены расходы на предоставление финансовой помощи бюджетам муниципальных образований поселений. Расходы составили 32 827,4 тыс.рублей или 100,0 % от плана.

По данному разделу расходы проведены в рамках муниципальной программы «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом МО «Красноборский муниципальный район», подпрограммы «Поддержание устойчивого исполнения бюджетов сельских поселений МО «Красноборский муниципальный район» в том числе:

- на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений за счет средств областного бюджета направлено 2 387,6 тыс.рублей, исполнение составило 100 %;

- на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений за счет средств бюджета муниципального района направлено 1 103,0 тыс.рублей, исполнение составило 100 %;

- на предоставление дотаций на софинансирование вопросов местного значения за счет средств бюджета муниципального района направлено 29 336,8 тыс.рублей, исполнение составило 100,0 %.

Бюджетам поселений кроме того перечислялись другие межбюджетные трансферты, которые в соответствии с бюджетной классификацией отнесены на другие разделы. Всего перечислено в бюджеты поселений 37 379,9 тыс.рублей, в т.ч. МО «Алексеевское» - 2 565,3 тыс.рублей, МО «Белослудское» - 1 958,6 тыс.рублей, МО «Верхнеуфтюгское» - 2 490,8 тыс.рублей, МО «Куликовское» - 2 000,2 тыс.рублей, МО «Пермогорское» - 2 575,4 тыс.рублей, МО «Телеговское» - 1 831,8 тыс.рублей, МО «Черевковское» - 23 957,8 тыс.рублей.

Информация о предоставленных трансфертах отражена в приложении № 1 к настоящей пояснительной записке.

**Исполнение бюджета по расходам по**

**главным распорядителям средств бюджета муниципального района**

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Главный распорядитель | Утвержденный бюджет от 22.12.2022 № 60 | Бюджетная роспись  на 31.12.2023 года | | % выполнения |
| назначено | исполнено |
| Администрация муниципального образования «Красноборский муниципальный район» Архангельской области | 239 513,4 | 498 798,8 | 469 888,8 | 94,2 |
| Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации муниципального образования «Красноборский муниципальный район» Архангельской области | 11 146,9 | 15 910,3 | 15 541,6 | 97,7 |
| Собрание депутатов муниципального образования «Красноборский муниципальный район» Архангельской области | 1 390,5 | 1 510,1 | 1 289,3 | 85,4 |
| Контрольно-ревизионная комиссия муниципального образования «Красноборский муниципальный район» Архангельской области | 1 913,5 | 2 240,4 | 2 200,7 | 98,2 |
| Управление образования администрация муниципального образования «Красноборский муниципальный район» Архангельской области | 548 413,2 | 568 659,5 | 562 902,7 | 99,0 |
| Финансовое Управление администрация муниципального образования «Красноборский муниципальный район» Архангельской области | 58 180,2 | 49 754,3 | 48 977,0 | 98,4 |
| **ИТОГО** | **860 557,7** | **1136873,4** | **1100800,1** | **96,8** |

Как видно из таблицы, практически по всем главным распорядителям произошел рост ассигнований от первоначально утвержденного бюджета.

**Исполнение расходов бюджета муниципального района**

**на реализацию муниципальных программ в 2023 году**

В 2023 году средства из бюджета муниципального района расходовались в рамках муниципальных программ. Объем финансирования 16 программ составил 1 038 7901 тыс.рублей при уточненных плановых назначениях 1 073 227,7 тыс.рублей, исполнение составило 96,8 %. В течение года на реализацию программ были направлены дополнительные средства в сумме 243 886,4 тыс.рублей. Непрограммные расходы бюджета составили 5,6 %.

Исполнение программ и подпрограмм представлено в нижеследующей таблице.

ыс. рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Наименование программ, подпрограмм | назначено | исполнено | % |
|  | **Всего по муниципальным программам** | **1 073 227,7** | **1 038 790,1** | **96,8** |
| 1 | Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта в МО «Красноборский муниципальный район» | 750,0 | 750,0 | 100,0 |
| 2 | Муниципальная программа «Обеспечение жильем молодых семей в МО «Красноборский муниципальный район» | 1 102,5 | 1 102,5 | 100,0 |
| 3 | Муниципальная программа «Совершенствование местного самоуправления и развитие инструментов гражданского общества на территории муниципального образования «Красноборский муниципальный район» | 1 721,3 | 1 721,3 | 100,0 |
|  | *Подпрограмма «Развитие территориального общественного самоуправления»* | *1 721,3* | *1 721,3* | *100,0* |
| 4 | Муниципальная программа "Профилактика терроризма и экстремизма в МО "Красноборский муниципальный район" на 2021-2025 годы" | 100,0 | 100,0 | 100,0 |
| 5 | Муниципальная программа «Развитие образования в МО «Красноборский муниципальный район»» | 567 944,1 | 562 187,4 | 99,0 |
|  | *Подпрограмма «Развитие системы дошкольного и общего образования»* | *500 308,8* | *495 511,9* | *99,0* |
|  | *Подпрограмма «Развитие системы отдыха и оздоровления детей»* | *2 610,6* | *2 436,2* | *93,3* |
|  | *Подпрограмма «Развитие системы дополнительного образования»* | *16 677,5* | *16 595,6* | *99,5* |
|  | *Подпрограмма «Создание условий для инклюзивного образования»* | *380,0* | *380,0* | *100,0* |
|  | *Подпрограмма «Обеспечение комплексной безопасности общеобразовательных учреждений»* | *3 559,5* | *3 559,5* | *100,0* |
|  | *Подпрограмма «Организация и обеспечение деятельности образовательного процесса в образовательных учреждениях МО "Красноборский муниципальный район»* | *13 771,2* | *13 760,1* | *99,9* |
|  | *Подпрограмма «Социальные выплаты работникам образования»* | *30 636,5* | *29 944,1* | *97,7* |
| 6 | Муниципальная программа «Развитие культуры в МО "Красноборский муниципальный район» | 132993,8 | 132 927,2 | 99,9 |
| 7 | Муниципальная программа «Молодежная политика и патриотическое воспитание в МО «Красноборский муниципальный район» | 400,0 | 264,4 | 66,1 |
|  | *Подпрограмма «Семья и молодежь Красноборского района»* | *200,0* | *64,4* | *32,2* |
|  | *Подпрограмма «Патриотическое воспитание и допризывная подготовка граждан Красноборского района»* | *200,0* | *200,0* | *100,0* |
| 8 | Муниципальная программа «Профилактика правонарушений в МО «Красноборский муниципальный район» | 481,8 | 450,2 | 93,4 |
| 9 | Муниципальная программа «Охрана окружающей среды, воспроизводство и использование природных ресурсов на территории МО «Красноборский муниципальный район» на 2021-2023 годы» | 2 811,3 | 1 363,0 | 48,5 |
| 10 | Муниципальная программа «Развитие торговли и обеспечение защиты прав потребителей в МО «Красноборский муниципальный район» | 599,3 | 599,3 | 100,0 |
|  | *Подпрограмма «Развитие торговли в МО «Красноборский муниципальный район»* | *599,3* | *599,3* | *100,0* |
| 11 | Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом МО «Красноборский муниципальный район» | 45 837,3 | 45 805,4 | 99,9 |
|  | *Подпрограмма «Организация и обеспечение бюджетного процесса в МО «Красноборский муниципальный район»* | *13 009,8* | *12 978,0* | *99,8* |
|  | *Подпрограмма «Поддержание устойчивого исполнения бюджетов сельских поселений МО «Красноборский муниципальный район»* | *32 827,5* | *32 827,4* | *100,0* |
| 12 | Муниципальная программа «Программа комплексного развития систем транспортной и социальной инфраструктуры в Красноборском муниципальном районе (2021-2030 годы)» | 288 453,7 | 263 832,0 | 91,5 |
|  | *Подпрограмма «Развитие транспортной системы Красноборского района»* | *51 782,0* | *44 258,6* | *85,5* |
|  | *Подпрограмма «Развитие социальной инфраструктуры Красноборского района»* | *236 671,7* | *219 573,4* | *92,8* |
| 13 | Муниципальная программа «Комплексное развитие сельских территорий муниципального образования «Красноборский муниципальный район» | 7 569,4 | 7 569,4 | 100,0 |
|  | *Подпрограмма «Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем сельского населения»* | *7 569,4* | *7 569,4* | *100,0* |
| 14 | Муниципальная программа «Развитие имущественно-земельных отношений МО «Красноборский муниципальный район» | 15 910,0 | 15 541,2 | 97,7 |
| 15 | Муниципальная программа «Защита населения и территорий Красноборского муниципального района от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах на 2020-2024 годы» | 200,0 | 28,9 | 14,4 |
| 16 | Муниципальная программа «Программа комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры в Красноборском муниципальном районе (2020-2030 годы)» | 6 353,2 | 4 547,9 | 71,6 |

**Исполнение бюджета по источникам финансирования**

**дефицита бюджета муниципального района**

В бюджете, утвержденным решением Собрания депутатов от 22.12.2022 № 60, дефицит бюджета был утвержден в сумме 1 000,0 тыс.руб., уточненный в течение года дефицит утвержден в размере 18 414,1 тыс. руб. за счет изменения остатков на счете бюджета на 01.01.2023 года. Фактически в ходе исполнения бюджета получен профицит в сумме 13 145,5 тыс.рублей.

По состоянию на 01.01.2024 года просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

По состоянию на 01.01.2024 года задолженности у муниципального образования по муниципальному долгу нет.

Бюджетные кредиты и муниципальные гарантии из бюджета муниципального района в 2024 году не предоставлялись.

**Глава Красноборского муниципального округа Е.А. Вяткин**