

Заключение
контрольно-счетной комиссии Каргопольского муниципального округа
на годовой отчет об исполнении бюджета Каргопольского
муниципального округа за 2024 год

г. Каргополь

22 апреля 2025 года

В соответствии со статьей 8 Положения о контрольно-счетной комиссии Каргопольского муниципального округа утвержденного Собранием депутатов Каргопольского муниципального округа от 27.12.2021г. № 142, плана работы контрольно-счетной комиссии на 1 квартал 2025 года и на основании распоряжения контрольно-счетной комиссии Каргопольского муниципального округа от 01.04.2025 года № 4-ро председателем Фроловой И.В. проведена внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета Каргопольского муниципального округа за 2024 год.

Объект проверки - Каргопольский муниципальный округ Архангельской области.

Юридический адрес проверяемого объекта: 164110 Архангельская область, г.Каргополь, ул. Победы 20.

Проверяемый период: 2024 год.

Проверка проведена выборочно по документам, представленным специалисту непосредственно на объекте проверки.

Проверка начата 01 апреля 2025 года

Проверка закончена 22 апреля 2025 года

Каргопольский муниципальный округ Архангельской области образован в соответствии с законодательством РФ и законодательством Архангельской области и наделен статусом муниципального округа (далее по тексту - Каргопольский муниципальный округ). Правовой статус Каргопольского муниципального округа определяется Конституцией РФ, федеральными законами и иными нормативными правовыми актами РФ, Уставом, законами и иными нормативными правовыми актами Архангельской области, а также Уставом Каргопольского муниципального округа и иными муниципальными нормативными правовыми актами.

В проверяемом периоде главой Каргопольского муниципального округа, распорядителем бюджетных средств являлась Бубенщикова Н.В.

Формирование бюджета и организацию исполнения бюджета осуществляет Финансовое управление администрации Каргопольского муниципального округа под руководством начальника Игнатовской Т.А.

Заключение контрольно-счетной комиссии Каргопольского муниципального округа подготовлено на основе отчета об исполнении бюджета Каргопольского муниципального округа за 2024 год.

В ходе проведения внешней проверки проверены отдельные вопросы исполнения и осуществления контроля над использованием средств бюджета Каргопольского муниципального округа за 2024 год.

При проведении анализа отчета об исполнении бюджета Каргопольского муниципального округа использованы:

- отчет об исполнении бюджета Каргопольского муниципального округа за 2023 год;
- отчет об исполнении бюджета Каргопольского муниципального округа за 2024 год;
- сводная бюджетная роспись, кассовый план за 2024 год;
- нормативные акты, регламентирующие деятельность администрации округа и главных распорядителей бюджетных средств.

Порядок составления и ведения кассового плана исполнения бюджета Каргопольского муниципального округа утвержден приказом Финансового управления администрации Каргопольского муниципального округа от 22 декабря 2020 года № 2.

Показатели кассового плана формируются на финансовый год с поквартальным распределением.

Порядок составления и ведения сводной бюджетной росписи бюджета Каргопольского муниципального округа, бюджетных росписей главных распорядителей, утвержден приказом Финансового управления администрации Каргопольского муниципального округа от 22 декабря 2020 года № 1.

Сводная бюджетная роспись на 2024 год утверждена приказом Финансового управления администрации Каргопольского муниципального округа от 28 декабря 2023 года №135.

Уведомления о бюджетных ассигнованиях и лимитах бюджетных обязательств доведены до получателей бюджетных средств в сроки, установленные ч.2 ст.219.1 Бюджетного кодекса РФ.

Обслуживание счетов распорядителя и получателей бюджетных средств осуществляется Управлением федерального казначейства по Архангельской области и НАО.

Оценка соблюдения бюджетного законодательства при организации бюджетного процесса в Каргопольском муниципальном округе

Бюджетный процесс Каргопольского муниципального округа регламентирован Положением «О бюджетном процессе в Каргопольском муниципальном округе», утвержденным решением Собрании депутатов от 10 ноября 2020г. №22.

Положением определены полномочия участников бюджетного процесса.

В соответствии с п.4 статьи 264.5 БК РФ и статьей 18 главы 5 Положения о бюджетном процессе отчет об исполнении местного бюджета за 2024 год представлен на рассмотрение в Собрание депутатов в установленные сроки (не позднее 1 мая текущего года).

Местный бюджет на 2024 год утвержден решением Собрании депутатов Каргопольского муниципального округа от 19 декабря 2023г. № 270 «О бюджете Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов», по доходам в сумме 1 099 579,3 тыс. рублей, в том числе безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ в сумме 896974,8 тыс. рублей, по расходам в сумме 1 119 653,4 тыс. рублей.

Дефицит бюджета установлен в сумме 20 074,1 тыс. рублей, что превышает 10% общего годового объема доходов местного бюджета без учета объема безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений, но находится в пределах суммы поступлений и снижения остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета (п.3 ст.92.1 Бюджетного кодекса РФ).

В течение 2024 года в местный бюджет внесены изменения и дополнения, утвержденные решениями Собрании депутатов Каргопольского муниципального округа от 19.03.2024г. № 289, от 13.08.2024г. №326, от 24.10.2024г. № 346, от 24.12.2024г. №360.

С учетом внесенных изменений и дополнений в решение Собрании депутатов Каргопольского муниципального округа от 19 декабря 2024г. № 270 «О бюджете Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» по состоянию на 24.12.2024 года плановые назначения по доходам утверждены в сумме 1 389 331,7 тыс. рублей, расходам в сумме 1 415 844,5 тыс. рублей, дефицит бюджета в сумме 26 512,8 тыс. рублей. На погашение дефицита бюджета в 2024 году планировалось направить остаток средств на счетах по учету средств бюджета.

Уточненные бюджетные назначения по состоянию на 31.12.2024 года по доходам составили в сумме 1 389 331,7 тыс. рублей и расходам в сумме 1 415 172,2 тыс. рублей.

**Основные параметры бюджета Каргопольского муниципального округа
представлены в таблице №1** (тыс. руб.)

наименование	факт 2023 года	утверждено Решением о бюджете от 19.12.2023 № 270	уточненные бюджетные назначения на 2024 год (данные ф.053317)	исполнено 2024 год	исполнение 2024 года к 2023 году	% исполнения	
						от утв. плана	от уточ. плана
Доходы	1 385 598,6	1 099 579,3	1 389 331,7	1 403 990,8	+ 18 392,2	127,7	101,1
Расходы	1 410 744,1	1 119 653,4	1 415 172,2	1 373 574,1	- 37 170,0	122,7	97,1
Дефицит(-)/ профицит (+)	- 25 145,4	- 20 074,1	- 25 840,5	+ 30 416,7	х	х	х

Разница между утвержденными и уточненными бюджетными назначениями обусловлена применением положений статьи 217 Бюджетного кодекса РФ.

Доходы бюджета Каргопольского муниципального округа исполнены к уточненному плану на 101,1% (1 403 990,8 тыс. рублей), расходы на 97,1% (1 373 574,1 тыс. рублей) и с профицитом в сумме 30 416,7 тыс. рублей.

Таким образом, в течение 2024 года по сравнению с первоначальным планом доходная часть бюджета скорректирована в сторону увеличения на сумму 304 411,5 тыс. рублей, расходы бюджета увеличились на сумму 253 920,7 тыс. рублей.

В течение года были внесены изменения в сводную бюджетную роспись и кассовый план. При внесении изменений в сводную бюджетную роспись и кассовый план за проверяемый период нарушений не выявлено. Согласно Порядку составления и ведения бюджетной росписи и ч.2 ст. 219.1 БК РФ бюджетные ассигнования доведены до распорядителей бюджетных средств в установленные сроки.

Анализ исполнения доходной части бюджета

Доходная часть местного бюджета сформирована в соответствии со ст.41, 42, 46 Бюджетного кодекса РФ и областным законом «Об областном бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов». Все налоги и сборы зачислялись в бюджет в денежной форме.

Доходная часть бюджета на 2024 год сформирована в соответствии с видами доходов, определенными главой 9 Бюджетного кодекса РФ.

В соответствии с представленным отчетом исполненные доходы бюджета Каргопольского муниципального округа за 2024 год составили 1 403 990,8 тыс. руб. или 101,1% от годового объема утвержденных доходов.

Структура доходной части местного бюджета состоит из следующих блоков: 1. налоговые; 2. неналоговые доходы; 3. безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ; 4. прочие безвозмездные поступления; 5. безвозмездные поступления от негосударственных организаций; 6. доходы от возврата остатков, имеющих целевое назначение прошлых лет.

Исполнение бюджета Каргопольского муниципального округа по доходам за 2024 год и аналогичный период 2023 года приведено в таблице №2. (тыс. руб.)

доходы	уточненный план 2024г.	исполнение за 2023г.	исполнение за 2024г.	% исполнения	
				к 2023 году	к 2024 году
налоговые	182 287,4	181 417,2	196 405,0	108,3	107,7
неналоговые	28 786,3	35 269,0	42 181,9	119,6	146,5
безвозмездные поступления от других бюджетов	1 155 196,6	1 168 547,5	1 142 283,9	97,8	98,9
прочие безвозмездные	17,5	8,0	17,5	↑ в 2 раза	100,0
безвозмездные поступления от негосударственных организаций	1 221,3	486,0	1 221,3	↑ в 2,5 раза	100,0
доходы от возврата бюджетными учреждениями остатков субсидий прошлых лет	23 792,2	1 288,8	23 850,7	↑ в 18 раз	100,2
возврат остатков прошлых лет	- 1 969,6	- 1 417,8	- 1 969,6	138,9	100,0
ИТОГО	1 389 331,7	1 385 598,6	1 403 990,8	101,3	101,1

Налоговые и неналоговые доходы поступили в сумме 238 586,9 тыс. рублей или 113,0% бюджетных назначений, отклонение составило 27 513,2 тыс. рублей. При этом налоговые доходы исполнены в объеме 196 405,0 тыс. рублей или 107,7% бюджетных назначений, неналоговые доходы исполнены в объеме 42 181,9 тыс. рублей или 146,5% бюджетных назначений.

В 2024 году в доходную часть местного бюджета зачислены:

- безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ в объеме 1 142 283,9 тыс. рублей или 98,9% бюджетных назначений;
- прочие безвозмездные поступления в сумме 17,5 тыс. рублей или 100,0% бюджетных назначений,
- безвозмездные поступления от негосударственных организаций в сумме 1 221,3 тыс. рублей или 100,0% бюджетных назначений,
- доходы от возврата остатков, имеющих целевое назначение прошлых лет в сумме 23 850,7 тыс. рублей или 100,2% бюджетных назначений.

Осуществлен возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджета округа в областной бюджет в сумме 1 969,6 тыс. рублей.

По сравнению с аналогичным периодом 2023 года в 2024 году наблюдается увеличение исполнения по налоговым и неналоговым доходам на 21 900,7 тыс. рублей.

Удельный вес исполненных доходов в структуре доходов бюджета Каргопольского муниципального округа приведен в таблице № 3.

Таблица № 3 (тыс.руб.)

доходы	2023 год	2024 год
налоговые	12,4	14,0
неналоговые	2,0	3,0
безвозмездные поступления от других бюджетов	85,5	81,4
прочие безвозмездные	0,0006	0,0012
безвозмездные поступления от негосударственных организаций	0,02	0,08
доходы от возврата остатков, имеющих целевое назначение прошлых лет	0,08	1,7

В структуре доходов местного бюджета значительный удельный вес занимают безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ – 81,4%.

Налоговые доходы

Исполнение по налоговым доходам местного бюджета за 2024 год составило в сумме 196 405,0 тыс. рублей, что составляет 107,7% к уточненному годовому плану, отклонение (+ 14 117,6) тыс. рублей.

Поступления в бюджет Каргопольского муниципального округа налоговых доходов за 2024 год обеспечены пятью основными налогами (таблица № 4).

(тыс. руб.)

налог	уточненный годовой план	кассовый план	исполнение бюджетных назначений	отклонение (+,-)	% выполне ния
налог на доходы физических лиц	107 937,9	107 937,9	110 554,1	+2 616,2	102,4
налог на товары (работы, услуги)	29 021,3	29 021,3	31 130,4	+2 109,1	107,3
налог на совокупный доход	16 595,0	16 595,0	21 941,8	+5 346,8	132,2
налог на имущество	26 655,2	26 655,2	28 093,7	+1 438,7	105,4
государственная пошлина	2 078,0	2 078,0	4 684,9	+2 606,9	225,5
итого	182 287,4	182 287,4	196 405,0	+ 14 117,6	107,7

По всем видам налоговых доходов в 2024 году возникло перевыполнение бюджетных назначений, наибольший удельный вес в структуре налоговых доходов занимает налог на доходы физических лиц — 56,3%.

Для сравнения – поступления в бюджет налоговых доходов за аналогичный период 2023 года показаны в таблице № 5. (тыс. руб.)

налог	уточненный годовой план	кассовый план	исполнение бюджетных назначений	отклонение (+,-)	% выполнен ия
налог на доходы физических лиц	97 984,5	97 984,5	108 406,1	+ 10 421,6	110,6
налог на товары (работы, услуги)	27 363,8	27 363,8	28 941,0	+1 577,2	105,8
налог на совокупный доход	18 008,0	18 008,0	14 988,9	-3 019,1	83,2
налог на имущество	25 528,6	25 528,6	26 757,1	+1 228,5	104,8
государственная пошлина	2 973,0	2 973,0	2 324,1	- 648,9	78,2
итого	171 857,9	171 857,9	181 417,2	+ 9 559,3	105,6

В приведенных таблицах видно, что увеличение налоговых доходов по сравнению с 2023 годом произошло по всем видам налогов:

- по налогу на доходы физических лиц на 2 148,0 тыс. рублей;
- по налогу на товары (работы, услуги) на 2 189,4 тыс. рублей;
- по налогу на имущество на 1 336,6 тыс. рублей.
- по налогу на совокупный доход на 6 952,9 тыс. рублей;
- государственная пошлина на 2 360,8 тыс. рублей.

Неналоговые доходы

Исполнение неналоговых доходов местного бюджета за 2024 год составило в сумме 42 181,9 тыс. руб., что составляет 146,5% к уточненному годовому плану, отклонение 13395,6 тыс. рублей.

Поступления в бюджет Каргопольского муниципального округа неналоговых доходов за 2024 год приведены в таблице № 6. (тыс. руб.)

налог	уточненный годовой план	кассовый план	исполнение	отклонение (+,-)	% выполнен ия
доходами от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (111)	22 213,0	22 213,0	32 151,5	+ 9 938,5	144,7
поступлениями от платы за негативное воздействие на окружающую среду (112)	217,0	217,0	123,1	-93,9	56,7
доходами от продажи материальных и нематериальных активов (114)	3 076,4	3 076,4	4 895,4	+1 819,0	159,1
прочие доходы от компенсации затрат бюджета (113)	701,4	701,4	702,1	+0,7	100,1
штрафы, санкции, возмещение ущерба (116)	1 587,0	1 587,0	3 323,2	+1 736,2	209,4
прочие неналоговые доходы (117)	991,4	991,4	986,6	- 4,8	99,5
итого	28 786,3	28 786,3	42 181,9	+13 395,6	146,5

Поступления неналоговых доходов за 2024 год обеспечены:

- Доходами от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности в сумме 32 151,5 тыс. рублей или 144,7% от уточненного годового объема плановых назначений, отклонение (+9 938,5) тыс. рублей в том числе:

- доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков – 10 790,8 тыс. рублей или 143,9% от уточненного годового объема плановых назначений;

- доходы, получаемые в виде арендной платы за земли после разграничения государственной собственности на землю, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков (за исключением земельных участков бюджетных и автономных учреждений) – 2 682,9 тыс. рублей при запланированном бюджетном назначении в 500,0 тыс. рублей;

- доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов государственной власти, органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами и созданных ими учреждений (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений) – 197,3 тыс. рублей или 110,8% от уточненного годового объема плановых назначений;

- доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего государственную (муниципальную) казну (за исключением земельных участков) – 10 527,6 тыс. рублей или 144,2% от уточненного годового объема плановых назначений;

- платежи от государственных и муниципальных унитарных предприятий в размере 175,4 тыс. рублей;

- 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) - 7 777,5 тыс. рублей или 115,7% от уточненного годового объема плановых назначений.

- Поступлениями от платы за негативное воздействие на окружающую среду в сумме 123,1 тыс. рублей или 56,7% от уточненного годового объема плановых назначений.

- Поступлениями прочих доходов от компенсации затрат бюджета в сумме 702,1 тыс. рублей.

- Доходами от продажи материальных и нематериальных активов в размере 4 895,4 тыс. рублей или 159,1% от уточненного годового объема плановых назначений, отклонение (+1 819,0) тыс. рублей, в том числе:

- доходы от реализации иного имущества, находящегося в муниципальной собственности поступили в бюджет – 1981,5 тыс. рублей или 146,3% от уточненного годового объема плановых назначений;

- доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах муниципальных округов – 1584,2 тыс. рублей или в 148,1% от уточненного годового объема плановых назначений;

- доходы от продажи земельных участков, находящихся в собственности муниципальных округов – 990,8 тыс. рублей, отклонение от уточненного годового объема плановых назначений (+340,8) тыс. рублей;

- плата за увеличение площади земельных участков, находящихся в муниципальной собственности – 338,9 тыс. рублей, отклонение от уточненного годового объема плановых назначений (+258,9) тыс. рублей.

- Поступлениями штрафов, санкции в сумме 3 323,2 тыс. рублей или 209,4% от уточненного годового объема плановых назначений.

- Поступлениями прочих неналоговых доходов в сумме 986,6 тыс. рублей или 99,5% от уточненного годового объема плановых назначений.

Безвозмездные поступления

Безвозмездные поступления исполнены в объеме за 2024 год в сумме 1 165 403,9 тыс. руб. или 98,9% от уточненного годового объема плановых назначений, отклонение – (-12854,1) тыс. рублей. По сравнению с 2023 годом безвозмездные поступления сократились на 3 508,5 тыс. рублей.

В состав безвозмездных поступлений включены:

- дотации бюджетам муниципальных округов – 418 353,7 тыс. рублей, удельный вес в структуре безвозмездных поступлений 35,9%, по сравнению с аналогичным периодом 2023 года наблюдается увеличение на 318 114,9 тыс. рублей;

- субсидии бюджетам муниципальных округов – 169 176,4 тыс. рублей, удельный вес в структуре безвозмездных поступлений 14,5%, по сравнению с аналогичным периодом 2023 года наблюдается снижение на 439 690,5 тыс. рублей;

- субвенции бюджетам муниципальных округов - 450 918,8 тыс. рублей, удельный вес в структуре безвозмездных поступлений 38,7%, по сравнению с аналогичным периодом 2023 года наблюдается увеличение на 42 504,9 тыс. рублей;

- иные межбюджетные трансферты – 103 835,1 тыс. рублей, удельный вес в структуре безвозмездных поступлений 8,9%, по сравнению с аналогичным периодом 2023 года наблюдается увеличение на 52 807,2 тыс. рублей;

- безвозмездные поступления от негосударственных организаций в сумме 1221,3 тыс. рублей;

- прочие безвозмездные поступления исполнены в объеме 17,5 тыс. рублей;

- доходы от возврата бюджетными учреждениями остатков субсидий прошлых лет в сумме 23 850,7 тыс. рублей.

Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджета (-1 969,6) тыс. рублей.

Анализ исполнения расходов бюджета Каргопольского муниципального округа за 2024 год

В соответствии с представленным отчетом кассовые расходы бюджета Каргопольского муниципального округа за 2024 год составили 1 373 574,1 тыс. руб. или на 97,1% тыс. руб. от годового объема бюджетных назначений.

Программно-целевые расходы бюджета Каргопольского муниципального округа в 2024 году сложились следующим образом:

- муниципальные программы – 88,7% доля расходов в общем объеме расходов местного бюджета;

- непрограммные направления деятельности – 11,3%.

В проверяемом периоде исполнение бюджетных назначений на реализацию восемнадцати муниципальных и одной адресной программ Каргопольского муниципального округа составило 1 218 763,1 тыс. рублей, что составляет 97,1% бюджетных назначений, в том числе:

Муниципальная программа «Обеспечение общественного порядка и профилактика преступности на территории Каргопольского муниципального округа на 2021-2024 годы» – 5 700,5 тыс. рублей или 99,1% бюджетных назначений;

Муниципальная программа «Развитие транспортной системы Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2024 годы» – 57 302,0 тыс. рублей или 86,4 % бюджетных назначений;

Муниципальная программа «Социальная поддержка граждан на территории Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2024 годы» – 3903,2 тыс. рублей или 88,1%;

Муниципальная программа «Развитие архивного дела на территории Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2024 годы» – 41,3 тыс. рублей или 82,5%;

Муниципальная программа «Развитие образования на территории Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2024 годы» – 716 530,8 тыс. рублей или 97,8%;

Муниципальная программа «Комплексное развитие сельских территорий Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2025 годы» – 7380,6 тыс. рублей или 99,6%;

Муниципальная программа «Благоустройство территории Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2024 годы» – 18 311,3 тыс. рублей или 91,8%;

Муниципальная программа «Развитие малого и среднего предпринимательства на территории Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2025 годы» – 466,7 тыс. рублей или 100,0%;

Муниципальная программа «Совершенствование местного самоуправления и развитие системы некоммерческих организаций на территории Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2024 годы» – 48 884,0 тыс. рублей или 90,3%;

Муниципальная программа «Развитие сферы культуры и туризма на территории Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2024 годы» – 161180,5 тыс. рублей или 100,0%;

Муниципальная программа «Реализация молодежной политики и развитие массового спорта на территории Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2024 годы» – 24 399,1 тыс. рублей или 99,4%;

Муниципальная программа «Охрана окружающей среды и экологическая безопасность на территории Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2024 годы» – 3 824,7 тыс. рублей или 99,6%;

Муниципальная программа «Развитие агропромышленного комплекса Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2024 годы» – 22,5 тыс. рублей или 100,0%;

Муниципальная программа «Обеспечение жильем молодых семей на территории Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2024 годы» – 1260,0 тыс. рублей или 100%;

Муниципальная программа «Формирование комфортной городской среды на территории Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2024 годы» - 89 378,0 тыс. рублей или 100,0%;

Муниципальная программа «Защита населения и территории Каргопольского муниципального округа Архангельской области от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах на 2021-2024 годы»- 4358,5 тыс. рублей или 86,6%;

Муниципальная программа «Цифровое развитие Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2024 годы» - 4 842,8 тыс. рублей или 88,6%;

Муниципальная программа «Развитие сферы жилищно-коммунального хозяйства Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2025 годы» - 69073,2 рублей или 97,8%;

Адресная программа Каргопольского муниципального округа Архангельской области «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда на 2021-2025 годы» - 1903,3 или 100,0%.

Исполнение бюджета Каргопольского муниципального округа по расходам за 2024 год и аналогичный период 2023 года приведено в таблице №6.

Таблица 6 (тыс. руб.)

Наименование функциональных разделов	2023 год		2024 год					
	Исполнено		Показатели уточненной сводной бюджетной росписи		Исполнено		отклонение	
	сумма	удельный вес, %	сумма	удельный вес, %	сумма	удельный вес, %	сумма (гр.6-гр.4)	% (гр.6/гр.4)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Общегосударственные вопросы	124 980,3	8,9	147 253,3	10,4	138 113,2	10,1	-9 140,1	93,8

Национальная оборона	1 513,9	0,1	1 738,1	0,1	1 738,1	0,1	-	100,0
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	1 996,8	0,1	5 354,2	0,4	4 681,5	0,3	- 672,7	87,4
Национальная экономика	66 086,7	4,7	78 909,5	5,6	70 214,5	5,1	- 8 695,0	89,0
Жилищно-коммунальное хозяйство	313 527,4	22,2	190 400,3	13,5	187 225,9	13,6	- 3 174,4	98,3
Охрана окружающей среды	5 753,8	0,4	3 841,3	0,3	3 824,7	0,3	- 16,6	99,6
Образование	640 667,6	45,4	732 670,6	51,8	717 474,5	52,2	- 15 196,1	97,9
Культура, кинематография	192 438,6	13,6	190 015,2	13,4	189 205,8	13,8	- 809,4	99,6
Социальная политика	32 601,1	2,3	40 586,4	2,9	38 192,4	2,8	- 2 394,0	94,1
Физическая культура и спорт	31 169,7	2,2	24 403,4	1,7	22 903,4	1,7	- 1 500,0	93,9
ИТОГО:	1 410 744,1	100,0	1 415 172,2	100,0	1 373 574,1	100,0	- 41 598,1	97,1

В 2024 году в структуре расходов наибольший удельный вес занимали расходы следующих разделов классификации расходов: «Образование» - 52,2%; «Культура, кинематография» - 13,8%; «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 13,6%; «Общегосударственные вопросы» - 10,1%; «Национальная экономика» - 5,1%.

Увеличение удельного веса в структуре расходов в 2024 году по сравнению с 2023 годом произошло по трем разделам: «Образование» с 51,8% до 52,2%; «Культура, кинематография» с 13,4% до 13,8%; «Жилищно-коммунальное хозяйство» с 13,5% до 13,6%.

По четырем разделам произошло сокращение удельного веса в структуре расходов: «Общегосударственные вопросы» на 0,3 процентного пункта; «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» на 0,1 процентного пункта; «Национальная экономика» на 0,5 процентного пункта; «Социальная политика» на 0,1 процентного пункта.

Анализ исполнения бюджетных назначений бюджета Каргопольского муниципального округа по разделам классификации расходов за 2024 год показывает, что исполнение в полном объеме осуществлено только по разделу «Национальная оборона». По остальным разделам процент исполнения составил от 87,4% («Национальная безопасность и правоохранительная деятельность») до 99,6% («Охрана окружающей среды», «Культура, кинематография»).

Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»

Расходы по разделу исполнены в объеме 138 113,2 тыс. рублей, что составляет 93,8% бюджетных назначений. Неисполненные назначения составили 9 140,1 тыс. рублей. Удельный вес раздела в расходах бюджета Каргопольского муниципального округа составил 10,1%.

Исполнение по разделу в 2024 году, в соответствии с ведомственной структурой расходов осуществлялось по 5 (Пяти) главным распорядителям бюджетных средств:

- подраздел 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» - 2,0% или 2 742,9 тыс. рублей;
- подраздел 0103 «Функционирование законодательных органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» - 1,1% или 1 553,9 тыс. рублей;
- подраздел 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» - 76,1% или 105 105,6 тыс. рублей - наибольший удельный вес в структуре расходов раздела;
- подраздел 0105 «Судебная система» - 0,002% или 2,4 тыс. рублей;

- подраздел 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового надзора» - 12,3% или 16 986,7 тыс. рублей;
- подраздел 0107 «Обеспечение проведения выборов и референдумов» - 0,04% или 58,1 тыс. рублей;
- подраздел 0113 «Другие общегосударственные вопросы» - 8,4% или 11 663,7 тыс. рублей.

Анализ исполнения бюджетных назначений по подразделам раздела 0100 «Общегосударственные вопросы» свидетельствует, что процент исполнения составил от 45,9% (0105 «Судебная система») до 99,4% (0103 «Функционирование законодательных органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований»).

Расходы по подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» - 2,0% от общих расходов по разделу.

Денежные средства направлены на обеспечение деятельности Главы Каргопольского муниципального округа в рамках непрограммных мероприятий.

Исполнение бюджетных назначений в 2024 году составило 96,0% или 2 742,9 тыс. рублей, в том числе 1 959,2 тыс. рублей - расходы на оплату труда; 591,2 тыс. рублей - начисления на выплаты по оплате труда; 192,5 тыс. рублей - прочие выплаты (командировочные расходы).

Расходы по подразделу 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» - 1,1% от общих расходов по разделу.

Исполнение бюджетных назначений на функционирование Собрания депутатов Каргопольского муниципального округа в 2024 году составило 99,4% или 1 553,9 тыс. рублей, из них: 864,3 тыс. рублей - оплата труда; 258,6 тыс. рублей - начисления на выплаты по оплате труда; 46,5 тыс. рублей - прочие выплаты (командировочные расходы); 53,3 тыс. рублей - возмещение расходов на проезд от места жительства к месту нахождения Собрания депутатов Каргопольского муниципального округа для участия в его деятельности и обратно депутатам на непостоянной основе; 331,2 тыс. рублей - текущее содержание аппарата Собрания депутатов.

Согласно утвержденного штатного расписания численность аппарата Собрания депутатов Каргопольского муниципального округа на 01 января 2025 года составляла 1,8 штатных единиц, из них: 1,0 - муниципальная должность; 0,8 - должность, не отнесенная к муниципальным должностям.

Утвержденное штатное расписание соответствует структуре Собрания депутатов Каргопольского муниципального округа, утвержденной Решением Собрания депутатов от 20 апреля 2021 года № 100 (с изменениями от 15 февраля 2022 года № 151).

Расходы по подразделу 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» - 76,1% от общих расходов по разделу.

Исполнение бюджетных назначений на функционирование администрации Каргопольского муниципального округа в 2024 году составило 97,5% или 105 105,6 тыс. рублей, в том числе:

1. расходы за счет субвенций на осуществление государственных полномочий составили 3 305,4 тыс. рублей:

- осуществление государственных полномочий по формированию торгового реестра - 35,0 тыс. рублей или 100,0 % от плановых назначений;

- осуществление государственных полномочий в сфере охраны труда - 451,2 тыс. рублей или 100,0 % от плановых назначений;

- осуществление государственных полномочий по созданию комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав - 1 804,8 тыс. рублей или 100,0 % от плановых

назначений;

- осуществление государственных полномочий в сфере административных правонарушений - 1 007,4 тыс. рублей или 100 % от плановых назначений;

- 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 - 7,0 тыс. рублей или 100,0% от плановых назначений.

2. расходы на содержание органов местного самоуправления и обеспечение их функций 76 270,5 тыс. рублей или 98,8 % от плановых назначений;

3. расходы на обеспечение деятельности подведомственных учреждений 21 575,8 тыс. рублей или 94,4% от плановых назначений;

4. расходы на обеспечение мероприятий по информатизации органов местного самоуправления 3 579,7 тыс. рублей или 91,2% от плановых назначений;

5. на реализацию мероприятий по улучшению условий охраны труда (ремонт административных зданий и помещений) 374,2 тыс. рублей или 68,0% от плановых назначений;

6. на реализацию мероприятий по социально-экономическому развитию муниципальных округов 3 049,4 тыс. рублей или 100,0% от плановых назначений.

Расходы по подразделу 0105 «Судебная система» - 0,002% от общих расходов по разделу.

По данному подразделу отражены расходы в сумме 2,4 тыс. рублей на осуществление государственных полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации за счет средств федерального бюджета.

Расходы по подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» - 12,3% от общих расходов по разделу.

Исполнение составило 16 986,7 тыс. рублей или 97,4% от суммы уточненных бюджетных назначений. Средства бюджета направлены на:

- обеспечение деятельности Финансового управления администрации – расходы исполнены в сумме 15 901,4 тыс. рублей или 97,3% от уточненных назначений. Расходы производились в рамках муниципальной программы «Цифровое развитие Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2024 годы» на обеспечение мероприятий по информатизации органов местного самоуправления в сумме 905,9 тыс. рублей или 78,4% от плановых назначений; расходы на содержание органов местного самоуправления и обеспечение их функций 14 995,5 тыс. рублей или 98,7% от плановых назначений;

- обеспечение деятельности Контрольно-счетной комиссии – исполнение составило 1 085,3 тыс. рублей или 98,6% от уточненных назначений. Расходы направлены по непрограммному направлению на содержание органов местного самоуправления и обеспечение их функций.

Расходы по подразделу 0107 «Обеспечение проведения выборов и референдумов» - 0,04% от общих расходов по разделу.

По данному подразделу отражены расходы в сумме 58,1 тыс. рублей на оказание содействия в подготовке и проведении выборов Президента РФ, осуществляемого органами местного самоуправления

Расходы по подразделу 0111 «Резервные фонды» не отражаются, средства резервных фондов с данного подраздела направляются на другие подразделы бюджетной классификации в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации (направлено в 2024 году 40,0 тыс. рублей).

Расходы по подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» - 8,4% от общих расходов по разделу.

Исполнение составило 11 663,7 тыс. рублей или 68,5% от уточненного бюджета (17024,5 тыс. рублей). Основным объемом средств по данному подразделу направлен на прочие выплаты по обязательствам муниципального образования (исполнение судебных решений, штрафы и т.д.) – 5 253,9 тыс. рублей (83,9 % от плана) по непрограммному направлению.

По данному подразделу также реализованы следующие мероприятия:

- на поддержку социально ориентированных некоммерческих организаций в сумме 710,5 тыс. рублей (100,0 % от плана), в том числе за счет средств областного бюджета – 634,0 тыс. рублей,

- на мероприятия по поддержке социально ориентированных некоммерческих организаций, территориальных общественных самоуправлений, иных общественных организаций – 235,0 тыс. рублей (100,0 % от плана),

- на проведение торжественных мероприятий (в том числе представительские расходы) – 600,0 тыс. рублей (85,7 % от плана),

- на информационное освещение деятельности органов местного самоуправления – 109,7 тыс. рублей (85,7 % от плана),

- в рамках муниципальной программы «Обеспечение общественного порядка и профилактика преступности на территории Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2024 годы» на мероприятия, направленные по профилактику преступлений и иных правонарушений, профилактику терроризма и экстремизма – 351,8 тыс. рублей (98,9% от плана), средства направлены на приобретение фан-барьеров 80шт., стендов 4 шт., проведение тематических акций.

- мероприятия по обеспечению сохранности документов архивного фонда 41,3 тыс. рублей (82,6% от плана),

- на мероприятия по улучшению условий и охраны труда 82,9 тыс. рублей (100 % от плана),

- мероприятия по обеспечению комплексного развития сельских территорий 200,0 тыс. рублей (86,9% от плана),

- на содержание имущества, находящегося в муниципальной собственности – 1 367,6, тыс. рублей (84 % от плана),

- на оценку недвижимости, признание прав и регулирование отношений по муниципальной собственности – 1 513,0 тыс. рублей (84,38 % от плана),

- на проведение комплексных кадастровых работ 1 198,0 тыс. рублей (100% от плана) в том числе за счет средств областного бюджета 1 126,1 тыс. рублей.

Раздел 0200 «Национальная оборона»

Расходы по разделу исполнены в объеме 1 738,1 тыс. рублей, что составляет 100% бюджетных назначений. Удельный вес раздела в расходах бюджета составил 0,1%.

Раздел состоит из подраздела 0203 «Мобилизационная и вневойсковая подготовка».

В соответствии с решением Собрания депутатов Каргопольского муниципального округа от 19 декабря 2023г. № 270 «О бюджете Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» утверждены расходы по подразделу 0203 «Мобилизационная и вневойсковая подготовка» и направлены на содержание 3 (Трех) специалистов по осуществлению первичного воинского учета.

Раздел 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»

Расходы по разделу исполнены в объеме 4 681,5 тыс. рублей, что составляет 87,4% бюджетных назначений.

Расходы по подразделу 0309 «Гражданская оборона» - 2,0% от общих расходов по разделу. Исполнение составило 95,7 тыс. рублей или 100,0% от уточненного бюджета.

Расходы направлены на ремонт защитного сооружения гражданской обороны, расположенного по адресу: г.Каргополь, ул. Чапаева, д.19.

По подразделу 0310 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность» исполнение составило 4585,7 тыс. рублей, или 87,2% к уточненным плановым назначениям, произведены расходы, в том числе:

1. в рамках муниципальной программы «Совершенствование местного самоуправления и развитие системы некоммерческих организаций на территории Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2024 годы» составили 498,4 тыс. рублей, в том числе за счет средств областного бюджета – 423,8 тыс. рублей. Средства направлены на реализацию инициативного проекта «Обустройство пожарного водоема (деревня погост Наволочный)» в рамках регионального проекта «Комфортное Поморье» и поддержку двух проектов территориальных общественных самоуправлений (ТОС «Печниковский лад» «Есть водоем – дом спасен», ТОС «Алексинское» ТП Ухотский «Спасем деревню от пожара»);

2. в рамках муниципальной программы «Защита населения и территории Каргопольского муниципального округа Архангельской области от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах на 2021-2024 годы». Расходы в сумме 4 087,4 тыс. рублей направлены на обеспечение пожарной безопасности, в том числе:

- ремонт 7 (Семи) пожарных водоемов (пос.Пригородный, д.Осташевская, д.Лукино, д.Калитинка, д.Жуковская, д.Ватамановская) в сумме 3 234,0 тыс. рублей, в том числе за счет средств областного бюджета 2 614,0 тыс. рублей,
- заполнение водой 8 пожарных водоемов в сумме 133,9 тыс. рублей,
- расчистка подъездных путей к пожарным водоемам в сумме 270,9 тыс. рублей,
- арендная плата за помещение для пожарного автомобиля ДПД в д. Усачевская в сумме 70,0 тыс. рублей,
- обустройство противопожарных барьеров в сумме 76,9 тыс. рублей,
- приобретение и установка пожарных извещателей в местах проживания многодетных семей и семей, находящихся в трудной жизненной ситуации (установлено 184 шт. в 56 семьях) в сумме 246,9 тыс. рублей, из них за счет средств областного бюджета 231,9 тыс. рублей,
- прочие расходы на обеспечение пожарной безопасности в сумме 54,8 тыс. рублей.

Раздел 0400 «Национальная экономика»

Расходы по разделу исполнены в объеме 70 214,5 тыс. рублей, что составляет 89,0% бюджетных назначений. Удельный вес раздела в расходах бюджета составил 5,1%.

Раздел состоит из 4 (Четырех) подразделов:

- 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство»;
- 0408 «Транспорт»;
- 0409 «Дорожное хозяйство»;
- 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики».

По подразделам исполнение составило:

по подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» - 22,5 тыс. рублей или 100,0% от плановых назначений. По данному подразделу отражены расходы, осуществленные в рамках муниципальной программы «Развитие агропромышленного комплекса Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2024 годы» на проведение мероприятий в области сельского хозяйства.

по подразделу 0408 «Транспорт» - 11 287,7 тыс. рублей или 99,9%, расходы направлены в рамках муниципальной программы «Развитие транспортной системы Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2024 годы» на организацию осуществления регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом на территории округа, в том числе за счет средств областного бюджета в сумме 9 030,1 тыс. рублей.

по подразделу 0409 «Дорожное хозяйство» - 51 552,8 тыс. рублей или 85,7%, к уточненным плановым назначениям, в том числе 7 487,3 тыс. рублей исполнено за счет средств областного бюджета.

В рамках муниципальной программы «Развитие транспортной системы Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2024 годы» по данному подразделу расходы в сумме 44 817,7 тыс. рублей направлены на ремонт и содержание автомобильных дорог, в том числе:

1. Содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения в сумме 16 601,6 тыс. рублей, в том числе:

- содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения в сумме 13 905,9 тыс. рублей (содержится 418,435 км автомобильных дорог);

- ямочный ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения в сумме 1 599,5 тыс. рублей (отремонтировано 564,0 кв.м);

- техническое обслуживание светофорных объектов на автомобильных дорогах общего пользования местного значения в сумме 315,3 тыс. рублей;

- содержание технических средств регулирования дорожного движения на автомобильных дорогах общего пользования местного значения в сумме 351,6 тыс. рублей;

- нанесение горизонтальной дорожной разметки в сумме 429,3 тыс. рублей.

2. Ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения в сумме 26601,7 тыс. рублей, в том числе:

- ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения с асфальтобетонным покрытием в сумме 25 613,3 тыс. рублей (ремонт а/д общего пользования м/н «Центр-подъезд к а/д Долматово-Няндомы-Каргополь-Пудож (ул. Ленинградская)» в г. Каргополь, 1 этап, протяженность 780 м; «Горгаз-Новая деревня (ул. Акулова)» в г. Каргополь, протяженность 340 м);

- ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения с гравийным покрытием в сумме 988,4 тыс. рублей (отремонтировано 1,666 км гравийного покрытия, в том числе: пер. Светлый, пер. Первомайский, ул. Заводская, ул. Больничная, ул. Кенозерская).

3. Модернизация нерегулируемых пешеходных переходов на автомобильных дорогах общего пользования местного значения по ул. Архангельская вблизи МДОУ «Детский сад «Белоснежка» и по ул. III Интернационала вблизи МОУ «СШ №2» на сумму 1 614,4 тыс. рублей, в том числе за счет средств областного бюджета – 1 283,4 тыс. рублей.

В рамках муниципальной программы «Совершенствование местного самоуправления и развитие системы некоммерческих организаций на территории Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2024 годы» по данному подразделу составили в сумме 6 735,1 тыс. рублей, в том числе за счет средств областного бюджета - 6 203,9 тыс. рублей.

Средства направлены на поддержку 6 (Шести) инициативных проектов в рамках регионального проекта «Комфортное Поморье»: «Хорошо по школьной ехать и идти, но это впереди!», «Ремонт дороги на ул. Труда - ул. Набережная в дер. Шелоховская», «Без дороги ни куда!», «Эх, дороги», «Молодежная - надежная!», «Дорога деревенская» (деревня Гавриловская).

По подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» исполнение составило 7 351,6 тыс. рублей, или 99,3% к уточненным плановым назначениям, в том числе произведены расходы:

- по предоставлению субсидий трем организациям на возмещение части затрат по доставке товаров первой необходимости в труднодоступные населенные пункты Каргопольского муниципального округа в сумме 431,7 тыс. рублей, в том числе за счет средств областного бюджета – 258,0 тыс. рублей;

- на мероприятия в сфере туризма в сумме 266,7 тыс. рублей (оплата членских взносов в Ассоциацию малых туристских городов, изготовлены и установлены 5 знаков турнавигации, три информационных щита, 1 стенд на Бабкиной поляне, указатель к музею

лыж, изготовлен путеводитель по Каргополю «Каргополь, куда пойти», выезд сотрудников на международную выставку Турмаркет;

- на выполнение работ по формированию земельных участков (проекты межевания), постановка на кадастровый учет объектов недвижимости в сумме 1097,2 тыс. рублей;

- на обеспечение деятельности МБУ «Проектно-планировочное бюро» (выполнение муниципального задания), проведение топографо-геодезических, картографических и землеустроительных работ в сумме 5 600,0 тыс. рублей.

Раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»

Расходы по разделу исполнены в объеме 187 225,9 тыс. рублей, что составляет 98,3% бюджетных назначений. Удельный вес раздела в расходах бюджета составил 13,6%.

Раздел состоит из 4-х подразделов:

- 0501 «Жилищное хозяйство» удельный вес подраздела в расходах раздела – 3,0%;
- 0502 «Коммунальное хозяйство» удельный вес подраздела – 1,3%;
- 0503 «Благоустройство» удельный вес подраздела в расходах раздела – 62,1%;
- 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» - 33,6%.

По подразделам исполнение составило:

0501 «Жилищное хозяйство» - 5 549,4 тыс. рублей или 88,8% бюджетных назначений.

В рамках муниципальной программы «Развитие сферы жилищно-коммунального хозяйства Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2025 годы» – 3 646,1 тыс. рублей, расходы направлены на следующие мероприятия:

- на оплату взносов на капитальный ремонт имущества многоквартирных домов – 1875,0 тыс. рублей;
- на содержание незаселенного жилищного фонда – 696,9 тыс. рублей (оплата коммунальных услуг);
- на мероприятия по техническому обследованию муниципального жилищного фонда в сумме 374,3 тыс. рублей;
- на ремонт муниципального жилищного фонда в сумме 699,9 тыс. рублей.

В рамках Адресной программы Каргопольского муниципального округа Архангельской области «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда на 2021 – 2025 годы» проведены расходы:

- на приобретение жилых помещений для переселения граждан из аварийного жилищного фонда в сумме 1 500,0 тыс. рублей, из которых 1 470,0 тыс. рублей – средства публично-правовой компании «Фонд развития территорий» и областного бюджета (в рамках федерального проекта «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда»);
- на мероприятия по сносу аварийных домов, подлежащих переселению в сумме 403,3 тыс. рублей.

0502 «Коммунальное хозяйство» - 2 415,3 тыс. рублей или 87,4% бюджетных назначений.

По данному подразделу отражены расходы на мероприятия муниципальной программы «Развитие сферы жилищно-коммунального хозяйства Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2025 годы», в том числе:

- на строительство наружных сетей канализации по ул. Ленинградская на участке от ул. Ленина до ул. Семеновская в г. Каргополе (с реконструкцией участка сетей от ул. Ленина до дома №11а) в сумме 717,2 тыс. рублей,
- на переоценку запасов подземных вод Каргопольского месторождения подземных вод в сумме 673,0 тыс. рублей,
- на мероприятия по ремонтно-эксплуатационному обслуживанию электросетевых объектов в сумме 580,3 тыс. рублей,
- на модернизацию и капитальный ремонт объектов топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства в сумме 199,4 тыс. рублей,
- на выполнение работ по разработке и актуализация схем коммунальной

инфраструктуры в сумме 191,0 тыс. рублей,

- на возмещение расходов граждан на организацию стационарного электроснабжения в связи с отсутствием в населенном пункте централизованного электроснабжения в сумме 54,4 тыс. рублей.

0503 «Благоустройство» - 116 249,3 тыс. рублей или 98,6% бюджетных назначений.

В рамках муниципальной программы «Комплексное развитие сельских территорий Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2025 годы» в сумме 1 833,1 тыс. рублей, из них 1 263,7 тыс. рублей - средства федерального и областного бюджетов. Выполнены работы по благоустройству общественной территории «Уголок отдыха» на земельном участке, расположенном между домами №4 и №5 на ул.Школьная в пос. Пригородный (3 этап).

В рамках муниципальной программы «Благоустройство территории Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2024 годы» - 18311,3 тыс. рублей:

- на организацию ритуальных услуг и содержание мест захоронения - 797,0 тыс. рублей;

- на мероприятия по содержанию территории муниципального округа, ремонту и содержанию объектов благоустройства - 6 283,3 тыс. рублей;

- на организацию уличного освещения в сумме 11 231,0 тыс. рублей, в том числе на покупку электроэнергии - 5 743,8 тыс. рублей.

В рамках муниципальной программы «Совершенствование местного самоуправления и развитие системы некоммерческих организаций на территории Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2024 годы» в сумме 6 551,6 тыс. рублей. Средства направлены:

- на поддержку 8 проектов территориальных общественных самоуправлений в области благоустройства («Вечный зов», «Вода — это жизнь», «Добро пожаловать», «Дорога жизни», «Журавли — источники воды», «3 в 1: Крыльцо. Сцена. Крыша.», «Отдыхаем вместе 2», «На радость всем») — 1 080,7 тыс. рублей, из них 810,5 тыс. рублей — средства областного бюджета;

- на поддержку 3 инициативных проектов в области благоустройства, выдвинутых в рамках регионального проекта "Комфортное Поморье" («Никто не забыт, ничто не забыто», «Уголок деревни», «Тротуарам быть») — 5 470,9 тыс. рублей, из них 4 993,1 тыс. рублей — средства областного бюджета.

В рамках муниципальной программы «Формирование комфортной городской среды на территории Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2024 годы» в сумме 89 377,9 тыс. рублей. Средства направлены:

- на благоустройство общественных территорий в рамках федерального проекта «Формирование комфортной городской среды», включая реализацию проекта «По Каргополю — от Потанихи до Полторанихи», в сумме 86 605,6 тыс. рублей, из них 81 066,0 тыс. рублей — средства федерального и областного бюджетов;

- на благоустройство территорий в рамках проекта «По Каргополю — от Потанихи до Полторанихи» в сумме 2 772,3 тыс. рублей - средства областного бюджета.

В рамках муниципальной программы «Защита населения и территории Каргопольского муниципального округа Архангельской области от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах на 2021-2024 годы» — 175,5 тыс. рублей. Средства направлены на организацию обустройства мест массового отдыха населения вблизи водных объектов общего пользования, обеспечение безопасности людей на водных объектах.

0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» - 63011,9 тыс. рублей или 99,7% бюджетных назначений.

По данному подразделу отражены расходы на мероприятия муниципальной программы «Развитие сферы жилищно-коммунального хозяйства Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2025 годы», в том числе:

- на строительство водопровода в правобережной части г. Каргополя в рамках

федерального проекта «Чистая вода» в сумме 333,0 тыс. рублей, из которых 332,7 тыс. рублей за счет средств федерального и областного бюджетов,

- на реконструкцию системы водоснабжения г. Каргополя (левобережная часть) и пос. Пригородный в рамках федерального проекта «Чистая вода» в сумме 57 066,4 тыс. рублей, из которых 57 009,4 тыс. рублей за счет средств федерального и областного бюджетов,

- на разработку проектно-сметной документации на строительство и реконструкцию (модернизацию) объектов водоотведения в г. Каргополе в сумме 4 440,3 тыс. рублей, в том числе за счет средств областного бюджета 4 129,5 тыс. рублей,

- на устройство сетей водоснабжения в целях переключения по ул. Чеснокова дома 4, 6, 8в, по ул. Лесная дома 30а и 30в, котельной к новой сети правобережной части г. Каргополя в сумме 1 127,2 тыс. рублей в рамках реализации мероприятий по социально-экономическому развитию муниципальных округов за счет средств областного бюджета,

- на прочие мероприятия в области коммунального хозяйства (разработка ПСД на капитальный ремонт системы водоотведения МОУ «Лекшмозерская основная школа») в сумме 45,0 тыс. рублей.

Раздел 0600 «Охрана окружающей среды»

Расходы по разделу исполнены в объеме 3 824,7 тыс. рублей, что составляет 99,6% бюджетных назначений. Удельный вес раздела в расходах бюджета составил 0,3%.

Раздел состоит из подраздела 0605 «Другие вопросы в области охраны окружающей среды».

По данному подразделу отражены расходы на мероприятия муниципальной программы «Охрана окружающей среды и экологическая безопасность на территории Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2024 годы»:

- ликвидацию 4 (Четырех) несанкционированных свалок на территории Каргопольского округа в целях исполнения решения суда в сумме 1 928,8 тыс. рублей;
- содержание мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов в сумме 1 895,8 тыс. рублей.

Раздел 0700 «Образование»

Расходы по разделу исполнены в объеме 717 474,5 тыс. рублей, что составляет 97,9% бюджетных назначений. Удельный вес раздела в расходах бюджета составил 52,2%.

Раздел состоит из пяти подразделов:

0701 «Дошкольное образование» удельный вес подраздела в расходах раздела – 27,0%;

0702 «Общее образование» удельный вес подраздела в расходах раздела – 64,8%;

0703 «Дополнительное образование детей» удельный вес подраздела – 6,0%;

0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» удельный вес подраздела в расходах раздела - 0,01%;

0707 «Молодежная политика» удельный вес подраздела в расходах раздела – 0,5%;

0709 «Другие вопросы в области образования» удельный вес подраздела – 1,6%.

По подразделам исполнение составило:

подраздел 0701 «Дошкольное образование» - 193 594,3 тыс. рублей или на 99,5% от годового объема бюджетных назначений.

В рамках муниципальной программы «Обеспечение общественного порядка и профилактика преступности на территории Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2024 годы» средства в сумме 1 605,9 тыс. рублей направлены на мероприятия по антитеррористической защищенности, установку систем оповещения и тревожной кнопки в образовательных организациях (МДОУ «Детский сад №5 «Росинка», МДОУ «Детский сад «Белоснежка»).

В рамках муниципальной программы «Развитие образования на территории Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2024 годы» расходы составили 191 026,2 тыс. рублей, в том числе:

1. Перечисление в бюджетные учреждения на выполнение муниципального задания – 182 987,4 тыс. рублей;

2. Перечисление в бюджетные учреждения на иные цели – 7 935,2 тыс. рублей, в том числе:

- на возмещение расходов, связанных с реализацией мер социальной поддержки по предоставлению компенсации расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам образовательных организаций в сельских населенных пунктах, рабочих поселках (поселках городского типа) – 3 617,8 тыс. рублей;

- на укрепление материально-технической базы пищеблоков и столовых муниципальных общеобразовательных организаций в целях создания условий для организации горячего питания обучающихся, дошкольного, начального общего образования в сумме 1 446,4 тыс. рублей

- на мероприятия в сфере обеспечения пожарной безопасности – 136,1 тыс. рублей;

- на укрепление материально-технической базы и развитие противопожарной инфраструктуры в муниципальных образовательных организациях муниципальных образований Архангельской области в сумме 2 169,5 тыс. рублей, в том числе за счет средств областного бюджета в сумме 2039,3 тыс. руб. (детские сады «Ромашка» и «Василек» СП Павловской СШ);

- на компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно для лиц, работающих в районах Крайнего Севера и приравненных к ним местностях и членов их семей - 565,4 тыс. рублей.

3. Проведена госэкспертиза проектной документации на капитальный ремонт детского сада «Колосок» СП Печниковской СШ в сумме 103,7 тыс. рублей.

В рамках муниципальной программы «Совершенствование местного самоуправления и развитие системы некоммерческих организаций на территории Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2024 годы» составили 962,2 тыс. рублей, в том числе за счет средств областного бюджета – 906,8 тыс. рублей. Средства направлены на реализацию инициативного проекта «Автогородок в пригородном» в рамках региональной программы «Комфортное поморье».

подраздел 0702 «Общее образование» - 464 986,8 тыс. руб. или на 97,1% от годового объема бюджетных назначений.

В рамках муниципальной программы «Обеспечение общественного порядка и профилактика преступности на территории Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2024 годы» расходы составили 2 555,5 тыс. рублей.

Средства направлены на:

- мероприятия по антитеррористической защищенности, установку систем оповещения и тревожной кнопки в образовательных организациях (МОУ Павловская СШ, МДОУ Росинка, МДОУ Белоснежка, МОУ Кречетовская СШ, СШ №2, Архангельская СШ, Казаковская ШС, Печниковская СШ, Ухотская СШ) в сумме 2 250,0 тыс. рублей;

- мероприятия по социально-экономическому развитию муниципальных округов (установка систем оповещения и тревожной кнопки в МОУ Кречетовская СШ, МОУ СШ №2) в сумме 300,0 тыс. рублей;

- на мероприятия по профилактике преступлений и иных правонарушений, профилактика терроризма и экстремизма в сумме 5,5 тыс. рублей. Средства направлены на проведение конкурсов.

В рамках муниципальной программы «Развитие транспортной системы Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2024 годы» национальный проект «Безопасные качественные дороги» федерального проекта «Безопасность дорожного движения» с целью профилактики дорожно-транспортного травматизма в МОУ «Заречная начальная школа-сад» оборудован автогородок на сумму 1196,6 тыс. рублей (77,2% от уточненных плановых назначений), в том числе за счет средств областного бюджета в сумме 1 042,3 тыс. рублей.

В рамках муниципальной программы «Развитие образования на территории Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2024 годы»:

1. Перечисление в бюджетные учреждения на выполнение муниципального задания – 392 403,8 тыс. рублей, из которых 272 488,5 тыс. рублей за счет средств областного бюджета;

2. Перечисление в бюджетные учреждения на иные цели – 58 655,7 тыс. рублей, в том числе:

- на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций в сумме 32 478,4 тыс. рублей за счет средств федерального бюджета;

- на возмещение расходов, связанных с реализацией мер социальной поддержки по предоставлению компенсации расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам образовательных организаций в сельских населенных пунктах, рабочих поселках (поселках городского типа) - 11 578,9 тыс. рублей за счет средств областного бюджета;

- на компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно для лиц, работающих в районах Крайнего Севера и приравненных к ним местностях и членов их семей - 1 088,1 тыс. рублей;

- на обеспечение питанием обучающихся, проживающих в интернате в сумме 188,2 тыс. рублей, из них за счет средств областного бюджета – 29,1 тыс. рублей;

- на частичное 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) - 68,1 тыс. рублей;

- на укрепление материально-технической базы пищеблоков и столовых муниципальных общеобразовательных организаций в целях создания условий для организации горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в сумме 465,8 тыс. рублей (МОУ Павловская СШ, МОУ Ошевенская СШ, МОУ «СШ №2, МОУ Архангельская СШ, МОУ Казаковская начальная школа-детский сад, МОУ Кречетовская СШ);

- на приобретение обучающего оборудования, материалов, реквизита для реализации дополнительных общеразвивающих программ всех направлений (МОУ Архангельская СШ, Ухотская СШ, Тихманьгская СШ, СШ №3) и ремонт спортзала МОУ Кречетовская СШ в сумме 2 275,8 тыс. рублей, в том числе средства федерального бюджета 2 174,0 тыс. рублей, областного бюджета 101,8 тыс. рублей (национальный проект «Образование» федерального проекта «Успех каждого ребенка»);

- на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях в сумме 4 576,7 тыс. рублей;

- на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования - капитальный ремонт спортзала МОУ Кречетовская СШ в сумме 4 309,2 тыс. рублей, из них средств областного бюджета – 4 013,5 тыс. рублей;

- на мероприятия по капитальному ремонту учреждений образования в сумме 575,7 тыс. рублей на разработку технической документации по МОУ Лекшмозерская ОШ, и ремонт кровли МОУ Кречетовской СШ в сумме 231,9 тыс. рублей;

- на мероприятия в сфере обеспечения пожарной безопасности - 325,7 тыс. рублей;

- на обучение студентов САФУ по целевому направлению в сумме 382,3 тыс. рублей, из них средства областного бюджета – 241,4 тыс. рублей;

- на прочие мероприятия в области образования в сумме 110,9 тыс. рублей.

3. На мероприятия по капитальному ремонту учреждений образования в сумме 10175,2 тыс. рублей (капитальный ремонт здания МОУ Лекшмозерская ОШ, разработка дизайн проекта МОУ Лекшмозерская ОШ).

подраздел 0703 «Дополнительное образование детей» - 43 364,6 тыс. руб. или на 100,0% от годового объема бюджетных назначений, расходы направлены:

В рамках муниципальной программы «Развитие образования на территории Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2024 годы»:

1. Перечисление в бюджетные учреждения на обеспечение деятельности учреждений дополнительного образования, оказывающих услуги в сфере образования и искусства в сумме 24 343,5 тыс. рублей.

2. Перечисление в бюджетные учреждения на иные цели – 691,0 тыс. рублей, в том числе:

- на компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно для лиц, работающих в районах Крайнего Севера и приравненных к ним местностях и членов их семей - 516,7 тыс. рублей;

- на мероприятия в сфере обеспечения пожарной безопасности в сумме 59,2 тыс. рублей;

- на прочие мероприятия в области образования в сумме 115,1 тыс. рублей.

3. Перечисление в бюджетные учреждения на внедрение системы персонифицированного финансирования дополнительного образования детей в сумме 7253,9 тыс. рублей и обеспечение деятельности учреждений дополнительного образования, оказывающих услуги в сфере образования, в сумме 8 921,2 тыс. рублей.

В рамках муниципальной программы «Совершенствование местного самоуправления и развитие системы некоммерческих организаций на территории Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2024 годы» составили 2 008,9 тыс. рублей, в том числе за счет средств областного бюджета – 1 753,9 тыс. рублей. Средства направлены на реализацию инициативного проекта «Большая перемена» в рамках региональной программы «Комфортное поморье».

В рамках муниципальной программы «Реализация молодежной политики и развитие массового спорта на территории Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2024 годы» расходы составили 66,0 тыс. рублей на мероприятия в области физической культуры и спорта, а также в сфере патриотического воспитания граждан и молодежной политики.

подраздел 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей» - 3 722,7 тыс. руб. или на 96,1% от годового объема бюджетных назначений, расходы направлены:

В рамках муниципальной программы «Реализация молодежной политики и развитие массового спорта на территории Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2024 годы» в сумме 3722,7 тыс. рублей, в том числе за счет средств областного бюджета – 2 404,2 тыс. рублей. Средства направлены:

- на реализацию проектов, направленных на ремонт, реконструкцию, благоустройство и установку памятников, обелисков, мемориалов, памятных досок на территории Каргопольского муниципального округа составили 1 600,7 тыс. рублей, в том числе за счет средств областного бюджета – 1 492,5 тыс. рублей (выполнение работ по благоустройству общественной территории «Парк Победы» и ремонту Обелиска воинам-землякам Великой отечественной войны», на земельном участке, расположенном между д. №13 на ул. Советская и д. №5 переулка Победы в д. Шелуховская);

- на временное трудоустройство несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет в свободное от учебы время (1 011,7 тыс. рублей),

- организацию деятельности движения «Юнармия» зонального центра «Патриот» в сумме 795,1, в т.ч. оплата коммунальных услуг по помещению занимаемого зональным центром – 533,6 тыс. рублей,

- обеспечение участия молодежи в межрайонных, областных форумах и слетах (115,2 тыс. рублей),

- проведение акций, флешмобов, тренингов (200,0 тыс. рублей).

подраздел 0709 «Другие вопросы в области образования» - исполнение составило 11 712,7 тыс. руб. или на 98,0% от годового объема бюджетных назначений.

Анализ исполнения бюджетных назначений показывает, что в 2024 году расходы направлены:

- на обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями

государственных общеобразовательных организаций в сумме 487,1 тыс. рублей;

- на отдых оздоровление и питание детей, находящихся в летних лагерях в сумме 3102,1 тыс. рублей, в том числе из областного бюджета 2 844,3 тыс. рублей;
- на содержание аппарата управления образования в сумме 7 766,3 тыс. рублей;
- на мероприятия по информатизации органов местного самоуправления в сумме 357,2 тыс. рублей.

Раздел 0800 «Культура, кинематография»

Расходы по разделу исполнены в объеме 189 205,8 тыс. рублей, что составляет 99,6% бюджетных назначений. Удельный вес раздела в расходах бюджета составил 13,8%.

Раздел состоит из подраздела - 0801 «Культура»

Анализ исполнения бюджетных назначений показывает, что в 2024 году расходы направлены на следующие мероприятия:

В рамках муниципальной программы «Совершенствование местного самоуправления и развитие системы некоммерческих организаций на территории Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2024 годы» расходы составили 596,6 тыс. рублей, из них 515,8 тыс. рублей за счет средств областного бюджета. Средства направлены на реализацию 1 (Одного) проекта в рамках региональной программы «Комфортное поморье» «Без тепла и жизнь не та!» (ремонт системы отопления в библиотеке пос. Пригородный).

В рамках муниципальной программы «Развитие сферы культуры и туризма на территории Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2024 годы» - 160 913,8 тыс. рублей, из них за счет средств федерального и областного бюджетов - 18 061 тыс. рублей, в том числе:

- на функционирование муниципального бюджетного учреждения культуры «Каргопольская централизованная библиотечная система» - 32 286,4 тыс. рублей;
- на функционирование муниципального бюджетного учреждения культуры «Каргопольский МКЦ» - 92 111,2 тыс. рублей;
- на функционирование муниципального бюджетного учреждения культуры «ЦНР «Берегиня» - 15 030,4 тыс. рублей;
- на компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно для лиц, работающих в районах Крайнего Севера и приравненных к ним местностях и членов их семей - 65,9 тыс. рублей;
- на проведение мероприятий в сфере культуры и искусства в сумме 1 661,9 тыс. рублей;
- на мероприятия в сфере обеспечения пожарной безопасности - 105,3 тыс. рублей;
- на комплектование книжных фондов муниципальных библиотек и подписку на периодическую печать - 958,9 тыс. рублей, из них 335,0 тыс. рублей за счет средств федерального и областного бюджетов;
- на укрепление материально - технической базы домов культуры с числом жителей до 50 тысяч человек в сумме 1 326,5 тыс. рублей, в том числе за счет средств федерального бюджета - 1122,2 тыс. рублей, областного бюджета - 124,7 тыс. рублей (приобретено звуковое и световое оборудование в Лядинский, Лекшмо-Боровской и Кречетовский СК);
- на реализацию мероприятий по модернизации учреждений отрасли культуры в сумме 16 479,1 тыс. рублей и на реализацию мероприятий по социально-экономическому развитию муниципальных округов в сумме 888,1 тыс. рублей. Средства потрачены на капитальный ремонт 1 этажа здания МБУК «ЦНР «Берегиня» (замена полов, дверей) и ремонт кровли.

В рамках непрограммных направлений деятельности в отчетном году по разделу «Культура, кинематография» осуществлены расходы:

- на мероприятия по сохранению объектов культурного наследия (переработка рабочей документации на ремонт дома по пр. Октябрьский, 39, оказание услуг научного руководства авторского и технического надзора «Мост на реке Чурьеге», разработка ПСД

на обеспечение сохранности археологического слоя по объекту «Дом Хромулина») в сумме 496,5 тыс. рублей,

- на реализацию мероприятий по социально экономическому развитию муниципальных округов в сумме 27 198,9 тыс. рублей, в том числе 15 327,0 тыс. рублей на проведение работ по сохранению и проведению комплекса ремонтно-реставрационных работ с приспособлением для современного использования на ОКН «Дом Хромулина», 11 871,9 тыс. рублей на проведение работ на ОКН регионального значения «Мост на реке Чурьеге» в д.Низ.

Раздел 1000 «Социальная политика»

Расходы по разделу исполнены в объеме 38 192,4 тыс. рублей, что составляет 94,1% бюджетных назначений. Удельный вес раздела в расходах бюджета составил 2,8%.

Раздел состоит из 4-х подразделов:

- 1001 «Пенсионное обеспечение» удельный вес подраздела в расходах раздела 11,8%;
- 1003 «Социальное обеспечение населения» удельный вес подраздела в расходах раздела - 13,1%;
- 1004 «Охрана семьи и детства», удельный вес подраздела - 65,3%;
- 1006 «Другие вопросы в области социальной политики», удельный вес подраздела в расходах раздела - 9,8%.

По подразделам исполнение составило:

подраздел 1001 «Пенсионное обеспечение» - 4 507,8 тыс. рублей или 100,0% бюджетных назначений. Расходы направлены на ежемесячные доплаты к государственным пенсиям лицам, замещающим муниципальные должности муниципальной службы в рамках муниципальной программы «Совершенствование местного самоуправления и развитие системы некоммерческих организаций на территории Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2024 годы».

подраздел 1003 «Социальное обеспечение населения» - 4 990,7 тыс. рублей или 90,4% бюджетных назначений, расходы направлены на следующие мероприятия:

В рамках муниципальной программы «Социальная поддержка граждан на территории Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2024 годы» – 801,1 тыс. рублей (60,2% от уточненных плановых назначений). Средства направлены:

- на выплату денежного вознаграждения лицам, удостоенным почетного звания «Почетный гражданин» (в части исполнения публичных нормативных обязательств) в сумме 130,0 тыс. рублей;

- предоставление единовременных разовых денежных выплат отдельным категориям граждан в сумме 671,1 тыс. рублей (материальная помощь в связи со смертью ветеранов ВОВ, бывших узников лагерей, жителей блокадного Ленинграда, лиц, трудившихся в тылу, а также выплаты компенсаций по организации поминок членам семей военнослужащих принимавших участие в специальной военной операции).

В рамках муниципальной программы «Комплексное развитие сельских территорий Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2025 годы» средства в сумме 4 149,6 тыс. рублей направлены на улучшение жилищных условий граждан, проживающих на сельских территориях жилищные условия.

Из средств резервного фонда администрации Каргопольского муниципального округа на выплату единовременной материальной помощи направлено 40,0 тыс. рублей.

подраздел 1004 «Охрана семьи и детства» - 24 940,4 тыс. рублей или 93,3% бюджетных назначений, расходы направлены на следующие мероприятия:

В рамках муниципальной программы «Обеспечение общественного порядка и профилактика преступности на территории Каргопольского муниципального округа на 2021-2024 годы» - 1 187,4 тыс. рублей на реализацию проекта «Создание муниципального центра «Перспективы»» (проведение спартакиад, слетов, фестивалей, конкурсов) за счет целевых безвозмездных поступлений.

В рамках муниципальной программы «Развитие образования на территории Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2024 годы» – 22493,1 тыс. рублей, в том числе:

- на обеспечение мероприятий по организации предоставления дополнительных мер социальной поддержки семьям военнослужащих, принимающих участие в 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 в муниципальных общеобразовательных организациях и бесплатного присмотра и ухода за детьми, посещающими муниципальные образовательные организации, реализующие программы дошкольного образования, в сумме 1 748,9 тыс. рублей (100 % от плана) за счет средств областного бюджета;

- на выплату компенсации части родительской платы за присмотр и уход за ребенком в муниципальных образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования, в сумме 7 993,1 тыс. рублей (100% от плана) за счет средств областного бюджета;

- на обеспечение предоставления жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений в сумме 1 588,9 тыс. рублей (47,6% от плана) за счет средств областного бюджета;

- на обеспечение питанием обучающихся с ОВЗ дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в сумме 1 234,4 тыс. рублей (98,5% от плана);

- на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях в сумме 9927,7 тыс. рублей (100,0 % от плана), из них за счет средств федерального и областного бюджетов – 9 927,7 тыс. рублей.

В рамках муниципальной программы «Обеспечение жильем молодых семей на территории Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2024 годы» произведены расходы на предоставление субсидий 3 (Трем) молодым семьям на приобретение (строительство) жилья в сумме 1 260,0 тыс. рублей, в том числе 794,2 тыс. рублей за счет средств федерального и областного бюджетов.

подраздел 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» - 3 753,5 тыс. рублей или 98,4% бюджетных назначений, в том числе:

- на осуществление государственных полномочий по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству и выплате вознаграждений профессиональным опекунам в сумме 3 295,8 тыс. рублей за счет средств субвенции из областного бюджета;

- на реализацию 6 (Шести) проектов территориальных общественных самоуправлений («Всем обо всем», «Возраст в действии», «Двери в мир книг», «Красна изба – окнами!», «Библиотеке быть!», «Кто куда, а мы в библиотеку») в сумме 457,7 тыс. рублей, из них 343,3 тыс. рублей за счет средств областного бюджета.

Раздел 1100 «Физическая культура»

Расходы по разделу исполнены в объеме 22 903,4 тыс. рублей, что составляет 93,9% бюджетных назначений. Удельный вес раздела в расходах бюджета составил 1,7%.

Раздел состоит из 3-х подразделов:

- 1101 «Физическая культура», удельный вес подраздела в расходах раздела 0,6%;
- 1102 «Массовый спорт», удельный вес подраздела в расходах раздела 17,6%;
- 1103 «Спорт высших достижений», удельный вес подраздела в расходах раздела 81,8%.

По подразделам исполнение составило:

подраздел 1101 «Физическая культура» - 127,0 тыс. рублей или 100,0% бюджетных назначений, расходы направлены на поддержку территориальных общественных самоуправлений в рамках муниципальной программы «Совершенствование местного самоуправления и развитие системы некоммерческих организаций на территории

Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2024 годы», из которых 95,2 тыс. рублей средства областного бюджета (реализация проекта «Территория спорта»).

подраздел 1102 «Массовый спорт» - 4 039,6 тыс. рублей, из которых 2 587,3 тыс. рублей средства областного бюджета, или 72,9% бюджетных назначений. Расходы направлены:

В рамках муниципальной программы «Совершенствование местного самоуправления и развитие системы некоммерческих организаций на территории Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2024 годы» средства направлены на реализацию 2 (Двух) инициативных проектов в рамках региональной программы «Комфортное поморье» («Будь здоровым, будь активным, играя в хоккей!», «Поколения вместе!») в сумме 2 166,0 тыс. рублей, из них 1 587,3 тыс. рублей за счет средств областного бюджета.

В рамках муниципальной программы «Реализация молодежной политики и развитие массового спорта на территории Каргопольского муниципального округа Архангельской области на 2021-2024 годы», подпрограмма «Спорт Каргополя» на 2021-2024 годы, в том числе:

- мероприятия по обустройству и модернизации скейт-площадок в муниципальных образованиях Архангельской области в сумме 767,5 тыс. рублей, оборудована скейт - площадка на городском стадионе;

- на проведение мероприятий в области физической культуры и спорта 106,1 тыс. рублей (приобретение спортивного инвентаря, волейбольной сетки, проведение мероприятий);

- в рамках реализации мероприятий по социально-экономическому развитию муниципальных округов на мероприятия по созданию спортивных площадок для тестирования населения Архангельской области в соответствии со Всероссийским физкультурно-спортивным комплексом «Готов к труду и обороне» в муниципальных образованиях Архангельской области мероприятий в сумме 1 000,0 тыс. рублей, средства направлены на создание спортивной площадки в МОУ Ухотская СШ.

подраздел 1103 «Спорт высших достижений» - 18 736,9 тыс. рублей, из которых 77,3 тыс. рублей средства областного бюджета, или 100,0% бюджетных назначений.

По данному подразделу отражены расходы на поддержку спортивных организаций, осуществляющих подготовку спортивного резерва для спортивных сборных команд в сумме 18 654,6 тыс. рублей (обеспечение деятельности МОУ ДО «Каргопольская спортивная школа»), в том числе – на обеспечение выполнения муниципального задания – 17 877,9 тыс. рублей, на компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно для лиц, работающих в районах Крайнего Севера и приравненных к ним местностях, и членов их семей в сумме 101,5 тыс. рублей, на мероприятия в сфере обеспечения пожарной безопасности – 275,2 тыс. рублей, на мероприятия в области физической культуры и спорта в сумме 400,0 тыс. рублей (обеспечение участия спортсменов в районных, областных, региональных и всероссийских соревнованиях).

Расходы на реализацию национального проекта «Демография» Федеральный проект «Спорт-норма жизни» МОУ ДО «Каргопольская СШ» составили 82,2 тыс. рублей, в том числе средства областного бюджета – 77,3 тыс. рублей. Средства потрачены на закупку спортивного тяжелоатлетического инвентаря.

Муниципальный долг и муниципальные гарантии

В отчетном финансовом году кредит на покрытие дефицита местного бюджета не привлекался. Муниципальный долг на 01.01.2025г. отсутствует.

Кредиты из средств бюджета Каргопольского муниципального округа в 2024 году не предоставлялись.

Муниципальные гарантии хозяйствующим субъектам не предоставлялись (ст.115, ст.117 БК РФ).

Выводы

1. Бюджет за 2024 год исполнен в соответствии с требованиями и нормами действующего бюджетного законодательства РФ, Архангельской области и нормативными правовыми актами Каргопольского муниципального округа.
2. Доходная часть местного бюджета сформирована в соответствии со ст.41, 42, 46 Бюджетного кодекса РФ и областным законом «Об областном бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов». Все налоги и сборы зачислялись в бюджет в денежной форме.
3. Исполнение бюджета Каргопольского муниципального округа по доходам составило 1 403 990,8 тыс. рублей или 101,1% от годового объема утвержденных доходов, по расходам 1 373 574,1 тыс. рублей или на 97,1% тыс. рублей от годового объема бюджетных назначений.
4. Структура исполненных доходов бюджета в 2024 году сложилась следующая: доля налоговых доходов - 14,0%, неналоговых доходов - 3,0%, безвозмездных поступлений от других бюджетов - 81,4%, прочих безвозмездных - 0,0012%, безвозмездных поступлений от негосударственных организаций - 0,08%, доходов от возврата остатков, имеющих целевое назначение прошлых лет - 1,7%.
5. В структуре расходов наибольший удельный вес занимали расходы следующих разделов классификации расходов: «Образование» - 52,2%; «Культура, кинематография» - 13,8%; «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 13,6%; «Общегосударственные вопросы» - 10,1%; «Национальная экономика» - 5,1%.
6. Исполнение бюджетных назначений на реализацию 18 (Восемнадцати) муниципальных и 1 (Одной) адресной программ Каргопольского муниципального округа составило 1 218 763,1 тыс. рублей, что составляет 97,1% бюджетных назначений.
7. Все данные представленные в годовом отчете об исполнении бюджета Каргопольского муниципального округа для проведения внешней проверки сверены с данными отделения федерального казначейства по доходам и расходам в разрезе бюджетной классификации. Расхождений не установлено.
8. Бюджет Каргопольского муниципального округа за 2024 год исполнен с профицитом в объеме 30 416,7 тыс. рублей.
9. Кредиты из средств местного бюджета в 2024 году Каргопольского муниципального округа не предоставлялись.
10. Муниципальные гарантии хозяйствующим субъектам не предоставлялись (ст.115, ст. 117 БК РФ).

Председатель контрольно-счетной
комиссии Каргопольского
муниципального округа



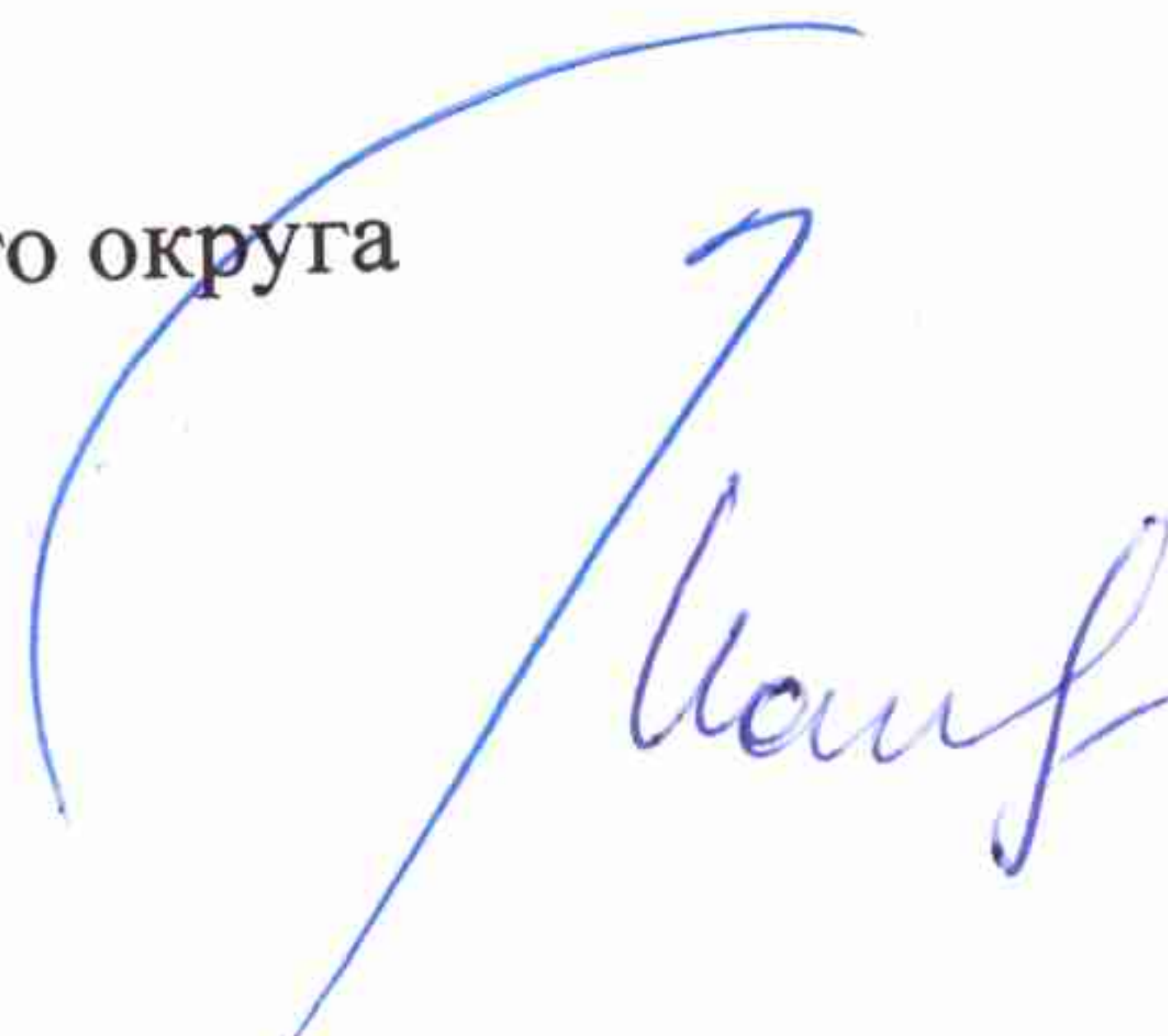
И.В.Фролова

С заключением ознакомлены:

Глава Каргопольского муниципального округа

Н.В. Бубенщикова

Начальник Финансового управления
Администрации Каргопольского
муниципального округа



Т.А. Игнатовская