**пояснительная записка**

**К ПРОЕКТУ**

**РЕШЕНИЯ СОВЕТА ДЕПУТАТОВ**

**муниципального образования**

**городское поселение МЕЖДУРЕЧЕНСКИЙ**

**«Об исполнении бюджета муниципального образования городское поселение Междуреченский за 2024 год»**

*Комитет по финансам и налоговой политике администрации Кондинского района*

*пгт. Междуреченский, март 2025 года*

Настоящая пояснительная записка содержит информацию о поступлении и расходовании средств бюджета муниципального образования городское поселение Междуреченский за 2024 год.

**Правовые основы формирования проекта Решения Совета депутатов**

**«Об исполнении бюджета муниципального образования городское поселение Междуреченский за 2024 год»**

Проект Решения подготовлен в соответствии статьей 264.6 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Решением Совета депутатов городского поселения Междуреченский от 02 июня 2015 года № 140 «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в городском поселении Междуреченский».

Между органами местного самоуправления городского поселения Междуреченский и органами местного самоуправления Кондинский район заключено Соглашение № 4 /2022-2024/ о передаче осуществления части полномочий органов местного самоуправления городского поселения Междуреченский органам местного самоуправления муниципального образования Кондинский район от 11.11.2021 года (далее - Соглашение №4 /2022 – 2024/).

В соответствии с постановлением главы Кондинского района от 27.01.2022 года № 3-п «О закреплении полномочий по решению вопросов местного значения органов местного самоуправления городского поселения Междуреченский на 2022 – 2024 годы» за Комитетом по финансам и налоговой политике администрации Кондинского района закреплены полномочия предусмотренные пунктом 1 части 1 статьи 14 Федерального закона от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации».

**Основные характеристики исполнения бюджета муниципального образования городское поселение Междуреченский за 2024 год**

рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателей** | **Утвержденный план** | **Уточненный план** | **Исполнено** | **% исполнения к уточненному плану** |
| Налоговые и неналоговые доходы | 78 391 599,00 | 82 562 289,00 | 93 012 456,56 | 112,7% |
| Безвозмездные поступления | 135 521 540,44 | 355 299 044,88 | 355 299 024,77 | 100,0% |
| **Всего доходы** | **213 913 139,44** | **437 861 333,88** | **448 311 481,33** | **102,4%** |
| Расходы на переданные полномочия | 208 421 448,08 | 432 625 146,18 | 428 259 824,42 | 99,0% |
| Расходы на содержание администрации городского поселения Междуреченский | 5 491 691,36 | 23 831 933,03 | 23 622 528,21 | 99,1% |
| **Всего расходов** | **213 913 139,44** | **456 457 079,21** | **451 882 352,63** | **99,0%** |
| **Дефицит (-) / Профицит (+)** | **0,00** | **- 18 595 745,33** | **+ 3 570 871,30** | **---** |
| **Источники финансирования дефицита** | **0,00** | **+ 18 595 745,33** | **- 3 570 871,30** | **---** |
| **Изменение остатков средств бюджета** | **0,00** | **+ 18 595 745,33** | **- 3 570 871,30** | **---** |
| -увеличение остатков средств бюджета | - **213 913 139,44** | - **437 861 333,88** | - **448 311 481,33** | --- |
| -уменьшение остатков средств бюджета | **213 913 139,44** | **456 457 079,21** | **451 882 352,63** | --- |
| *остатки средств бюджета на начало года* | **0,00** | **18 595 745,33** | **- 3 570 871,30** | *х* |

Бюджет городского поселения утвержден Решением Совета депутатов городского поселения Междуреченский от 28 декабря 2023 года № 30 «О бюджете муниципального образования городское поселение Междуреченский на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов».

В течение года в указанное решение внесены изменения согласно Решениям Совета депутатов: от 19.01.2024г. № 33, от 16.02.2024г. № 35, от 29.02.2024г. № 36, от 14.03.2024г. № 41, от 26.04.2024г. № 46, от 30.05.2024г. № 47, от 28.06.2024г. №53, от 29.07.2024г. № 57, от 03.09.2024г. №59, от 12.09.2024г. №68, от 15.10.2024г. №69, от 13.11.2024г. №75, от 03.12.2024г. №79, от 26.12.2024г. №81.

Последнее уточнение бюджета поселения утверждено Решением Совета депутатов городского поселения Междуреченский от 26.12.2024 года № 81 «О внесении изменений в решение Совета депутатов городского поселения Междуреченский от 28.12.2023 года № 30 «О бюджете муниципального образования городское поселение Междуреченский на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов».

**ДОХОДЫ**

**Доходная часть бюджета муниципального образования городское поселение Междуреченский** на 2024 год утверждена в сумме 213 913 139,44 рублей. Уточненный план за 2024 год составил 437 861 333,88 рублей, что выше утвержденного плана на 223 948 194,44 рублей. Исполнение доходов за 2024 года составило 448 311 481,33 рублей, или 102,4 % от уточненного плана и 209,6 % от первоначально утвержденного плана. По сравнению с аналогичным периодом 2023 года исполнение составило 168,4%. Причина - рост поступлений иных межбюджетных трансфертов из бюджета Кондинского района.

На сегодняшний день и в ближайшей перспективе одним из основных мероприятий по мобилизации доходов было и остается активное межведомственное взаимодействие Комитета по финансам: с администраторами доходов, направленное на обеспечения качественного прогнозирования и выполнения плановых назначений; с территориальным налоговым органом, целями которого является повышение уровня собираемости местных налогов, снижение недоимки.

Комиссией по мобилизации дополнительных доходов ведется взаимодействие с налогоплательщиками, направленное на соблюдение налоговой дисциплины и предупреждение уклонения от уплаты платежей в бюджетную систему Российской Федерации, а также разработка и реализация плана мероприятий по росту доходов.

Проводится ежедневный мониторинг исполнения доходной части бюджета муниципального образования городское поселение Междуреченский, в целях оперативного реагирования на изменения доходной базы бюджета, предотвращения сокращения платежей в бюджет и роста задолженности по налоговым платежам.

**Структура налоговых и неналоговых поступлений**

рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Исполнение за 2023 год** | **Исполнение за 2024 год** | **Отклонение исполнения 2024 года от 2023 года** |
| 1 | 2 | 3 | 4=3-2 |
| **Итого налоговые доходы** | **76 788 223,44** | **85 440 818,85** | **5 733 847,46** |
| Налог на доходы физических лиц | 47 273 294,72 | 54 313 254,34 | 7 039 959,62 |
| Акцизы | 17 631 204,89 | 19 762 652,98 | 2 131 448,09 |
| ЕСХН | 4 798,03 | -140,00 | -4 938,03 |
| Налог на имущество физических лиц | 5 638 814,19 | 4 943 933,35 | -694 880,84 |
| Транспортный налог | 449 700,54 | 485 453,11 | 35 752,57 |
| Земельный налог | 5 790 411,07 | 5 935 665,07 | 145 254,00 |
| ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Итого неналоговые доходы** | **8 092 283,29** | **7 571 637,71** | **469 679,97** |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки | 2 960 086,38 | 2 872 981,34 | -87 105,04 |
| Прочие поступления от использования имущества (соцнайм) | 2 757 913,63 | 3 062 759,74 | 304 846,11 |
| Доходы от компенсации затрат государства | 507 366,70 | 163 923,28 | -343 443,42 |
| Доходы от продажи квартир | 0,00 | 355 110,00 | 355 110,00 |
| Доходы от продажи земельных участков | 1 088 164,31 | 941 722,15 | -146 442,16 |
| ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА | 656 421,09 | 225 272,38 | -431 148,71 |
| Невыясненные поступления, зачисляемые в бюджеты городских поселений | 50 131,18 | -50 131,18 | -100 262,36 |
| Прочие неналоговые доходы | 22 200,00 | 0,00 | -22 200,00 |
| Инициативные платежи | 50 000,00 | 0,00 | -50 000,00 |
| **ИТОГО НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ** | **84 880 506,73** | **93 012 456,56** | **8 131 949,83** |

**Налоговые доходы**

Налоговые доходы по итогам 2024 года сложились в сумме 85 440 818,85 рублей или 110,8% от уточненного плана и 117,5% от утвержденного плана. Поступления от налоговых доходов увеличилось в сравнении с 2023 годом на 8 652 595,41 рублей или на 11,3%. Основная причина увеличения поступления налоговых доходов связана с ростом налога на имущество физических лиц, поступлений акцизов.

**Исполнение налоговых доходов за 2024 год**

**в сравнении с исполнением за 2023 год**

рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Исполнение за 2023 год** | **Исполнение за 2024 год** | **Отклонение исполнения 2024 года от 2023 года** | **Доля в налоговых доходах за 2024 год** |
| 1 | 2 | 3 | 4=3-2 | 5 |
| **Итого налоговые доходы** | **76 788 223,44** | **85 440 818,85** | **8 652 595,41** | **100,0** |
| Налог на доходы физических лиц | 47 273 294,72 | 54 313 254,34 | 7 039 959,62 | 63,6 |
| Акцизы | 17 631 204,89 | 19 762 652,98 | 2 131 448,09 | 23,1 |
| ЕСХН | 4 798,03 | -140,00 | -4 938,03 | 0,0 |
| Налог на имущество физических лиц | 5 638 814,19 | 4 943 933,35 | -694 880,84 | 5,8 |
| Транспортный налог | 449 700,54 | 485 453,11 | 35 752,57 | 0,6 |
| Земельный налог | 5 790 411,07 | 5 935 665,07 | 145 254,00 | 6,9 |

Наибольшее значение – **63,6%** в налоговых доходах **занимает налог на доходы физических лиц.** Исполнение за 2024 год составило 54 313 254,34 рублей или 117,5% от уточненного плана или 121,6% от первоначально утвержденного плана. В сравнении с аналогичным периодом 2023 года наблюдается рост на 7 039 959,62 рублей или на 4,9 %. Крупными налогоплательщиками НДФЛ являются: Центральное ПМЭС, ООО «Транснефть-Сибирь», КУ «Центроспас-Югория», МБОУ Междуреченская СОШ, ОМВД России по Кондинскому району, БУ «Кондинская районная больница», АО «Югорская региональная электросетевая компания».

Рост НДФЛ обусловлен следующими факторами:

- с 01.01.2023 года Федеральная налоговая служба перешла на новую форму учета налоговых платежей в бюджетную систему РФ – «Единый налоговый счет» (далее – ЕНС). В связи с внесением изменений в порядок администрирования ЕНС, с 01.07.2023 года НДФЛ списывается с ЕНС в счет погашения задолженности по данному налогу и уплаты текущих платежей в первоочередном порядке (Федеральный закон от 29.05.2023г. №196-ФЗ «О внесении изменений в часть первую Налогового кодекса Российской Федерации);

- увеличением поступлений по крупным налогоплательщикам;

- рост целевого показателя средней заработной платы работников культуры подпадающих под действие Указа Президента РФ от 07.05.2012г. №597, а также повышение фонда оплаты труда работников, не подпадающих под действие данного Указа Президента РФ;

**23,1%** от налоговых доходов занимают акцизы на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации. Начиная с 2017 года, акцизы зачисляются в бюджеты поселений пропорционально протяженности автомобильных дорог. Исполнение за 2024 год составило 19 762 652,98 рублей или 116,3% от первоначально утвержденного плана и 100,1 % от уточненного плана. В сравнении с аналогичным периодом 2023 года наблюдается рост поступлений на 2 131 448,09 рублей или на 12,1%. Поступления от уплаты акцизов по подакцизным товарам (продукции) являются источником формирования муниципального дорожного фонда.

Третье место или 13,3% занимают налоги на имущество. Исполнение за 2023 год составило 11 365 051,53 рублей, в том числе:

- налог на имущество физических лиц – 4 943 933,35 рублей или 105,2 % от уточненного плана и 164,8% от первоначально утвержденного плана. По итогам 2024 года наблюдается снижение поступлений в сравнении с аналогичным периодом 2023 года на 694 880,84 рублей или на 12,3%. Причиной является нарушение налогоплательщиками платежной дисциплины;

- земельный налог – 5 935 665,07 рублей или 99,6% от уточненного плана и 77,5% от первоначально утвержденного плана. По итогам 2024 года наблюдается небольшой рост поступлений в сравнении с аналогичным периодом 2023 года на 145 254,00 рублей или на 2,5%.

- транспортный налог – 485 453,11 рублей или 103,4% от уточненного плана и 131,9% от первоначально утвержденного плана. В связи с изменением бюджетного законодательства, с 1 января 2020 года в бюджеты муниципальных образований зачисляется транспортный налог в размере 20%, в том числе в бюджеты городских и сельских поселений в размере 4%. По итогам 2024 года наблюдается незначительный рост поступлений в сравнении с аналогичным периодом 2023 года на 35 752,57 рублей.

Отрицательное значение имеется по доходам от уплаты единого сельскохозяйственного налога (-140,00 рублей). Отрицательное значение связано с произведенными возвратами излишне уплаченных сумм налога на расчетные счета налогоплательщиков, уточнением платежных документов.

**Неналоговые доходы**

Неналоговые доходы по итогам 2024 года сложились в сумме 7 571 637,71 рублей или 132,8 % от первоначально утвержденного плана и 138,2 % от уточненного плана. Поступления от неналоговых доходов уменьшились в сравнении с аналогичным периодом 2023 года на 520 645,58 рублей или на 6,4%.

**Исполнение неналоговых доходов за 2024 год**

**в сравнении с исполнением за 2023 год**

**Первое место (78,4%)** в общем объеме неналоговых доходов занимают доходы от использования муниципального имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (доходы в виде арендной платы за земельные участки, прочие поступления от использования имущества - плата за пользование жилыми помещениями муниципального жилищного фонда). **Исполнение за 2024 год составило 5 935 741,08 рублей или 114,1%** от первоначально утвержденного и уточненного планов. **В сравнении с 2023 годом исполнение увеличилось на 217 741,07 рублей** или на 3,4%. Причина роста:

- активное межведомственное взаимодействие главных администраторов доходов, направленное на обеспечение выполнения плановых назначений;

- проведение претензионно-исковых мероприятий по взысканию задолженности за аренду имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности;

- проведение мероприятий по выявлению земельных участков, используемых без правоустанавливающих документов и, как следствие, заинтересованность граждан в выкупе выявленных земельных участков, а также выкупом земельных участков, значительно большой площадью для производственных целей;

- ежегодное увеличение арендной платы за земельные участки на уровень инфляции, согласно федеральному законодательству (в 2024 году на 4,5%);

- с 2021 году начисленные платежи по арендной плате выгружаются в ГИС ГМП, что позволяет арендаторам – физическим лицам, производить оплату за аренду земельных участков посредством использования портала государственных и муниципальных услуг. Ранее, на территории городского поселения Междуреченский, существовала проблема доставки уведомлений по оплате арендной платы арендаторам – физическим лицам, в связи с чем, платежи от физических лиц поступали не в полной мере.

**12,4%** составляют доходы от продажи земельных участков. **Исполнение на отчетную дату составило 941 722,15 рублей** или в 4,8 раз увеличение от первоначально утвержденного и уточненного планов. В сравнении с аналогичным периодом 2023 года наблюдается снижение на 146 442,16 рублей или 13,5%. Данные доходы носят заявительный характер от количества выкупаемых земельных участков.

**4,7%** составляют доходы от продажи квартир, находящихся в собственности городских поселений. Исполнение в 2024 году составило **355 110,00 рублей**. Поступления в 2023 году отсутствовали.

**3%** занимают прочие поступления от платежей, уплачиваемых в целях возмещения вреда, причиняемого автомобильным дорогам местного значения транспортными средствами, осуществляющими перевозки тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов. Исполнение за 2024 год составило **225 272,38 рублей** или 75,1% от первоначально утвержденного плана и 292,2 % от уточненного плана. В сравнении с аналогичным периодом 2023 года наблюдается снижение поступлений на 431 148,71 рублей или на 34,3 %. Причина - платежи производятся по факту выявленного нарушения законодательства Российской Федерации, а также перевозчики стали использовать технику, которая не превышает значений допустимых осевых нагрузок, и как следствие, плата в счет возмещения вреда, причиняемого автомобильным дорогам от движения тяжеловесного транспортного средства, не взымается.

**2,2%** доходы от компенсации затрат государства, которые по результатам 2024 года исполнены в объеме **163 923,28 рублей**, что на 343 443,42 рублей ниже поступлений аналогичного периода 2023 года. Причина - в 2023 году в состав доходов от компенсации затрат государства был зачислен возврат взносов за капитальный ремонт от Югорского фонда капитального ремонта.

Отрицательное значение по невыясненным поступлениям связано с произведенными возвратами, которые по результатам 2024 года исполнены в объеме – 50 131,18 рублей.

**Безвозмездные поступления**

За 2024 год исполнение составило 355 299 024,77 рублей или 100% от уточненного плана и 262,2% от первоначально утвержденного плана. Сравнивая исполнение аналогичного периода 2023 год, отмечается рост безвозмездных поступлений на 174 015 140,07 рублей или на 196%. Безвозмездные поступления составили:

- дотации на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности – 48 082 800,00 рублей или 100% от первоначально утвержденного и уточненного планов и на 6 102 700,00 рублей ниже, чем за аналогичный период 2023 год.

- иные межбюджетные трансферты – 307 216 224,77 рублей, или в 3,5 раза увеличение от первоначально утвержденного плана или 100,0 % от уточненного плана. В сравнении с аналогичным периодом 2023 год поступление иных межбюджетных трансфертов увеличилось на 180 183 426,60 рублей или на 241,8%. Рост поступлений обусловлен увеличением объема иных межбюджетных трансфертов в рамках муниципальных программ: «Развитие жилищно-коммунального комплекса» на возмещение (финансовое обеспечение) затрат по услуге теплоснабжения организациям жилищно-коммунального комплекса (ООО Лидер), «Развитие транспортной системы» на ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения, «Экологическая безопасность» в целях обеспечения расходов на оплату государственной пошлины и расходов на проведение судебной экспертизы по иску АО «Югра-Экология» к муниципальному образованию городское поселение Междуреченский о взыскании убытков за оказанные услуги по обращению с твердо коммунальными отходами.

**Структура безвозмездных поступлений**

рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Наименование** | **Исполнение за 2023 год** | **Исполнение за 2024 год** | **Отклонение исполнения 2024 года от 2023 года** |
|  | **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ** | **181 283 884,70** | **355 299 024,77** | **174 015 140,07** |
| 1 | Дотации на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности | 54 185 500,00 | 48 082 800,00 | - 6 102 700,00 |
| 2 | Дотации бюджетам на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Прочие дотации | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Субвенции | 65 586,53 | 0,00 | - 65 586,53 |
| 5 | Иные межбюджетные трансферты | 127 032 798,17 | 307 216 224,77 | 180 183 426,60 |
| 6 | Прочие безвозмездные поступления | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**РАСХОДЫ**

В условиях ограниченности бюджетных ресурсов бюджетная политика городского поселения Междуреченский в 2024 году была нацелена на создание условий для стабильного и сбалансированного функционирования бюджетной системы городского поселения Междуреченский путем консолидации бюджетных ресурсов на приоритетных направлениях.

Для достижения указанной цели в 2024 году решались следующие задачи:

1. принятие мер, направленных на увеличение доходной базы бюджета поселения;
2. сдерживание роста бюджетных расходов путем исключения низкоэффективных и не дающих эффекта в будущем затрат, установление актуальных приоритетов бюджета поселения;
3. повышение качества планирования расходов.

Уточненные плановые бюджетные ассигнования по расходам бюджета муниципального образования городское поселение Междуреченский за 2024 год (далее бюджета поселения за 2024 год) утверждены в сумме 456 457 079,21 рублей, что составило увеличение к первоначальным утвержденным плановым ассигнованиям на 2024 год в сумме 248 035 631,13 рублей или в 2,2 раза (первоначальный бюджет поселения на 2024 год – 208 421 448,08 рублей).

Расходы бюджета исполнены в сумме 451 882 352,63 рублей или 99% к уточненному плану.

В сравнении с аналогичным периодом прошлого года наблюдается увеличение в части исполнения расходной части бюджета поселения на 71% или на 187 988 462,11 рублей, за счет увеличение безвозмездных поступлений.

Расходы бюджета поселения за 2024 год исполнены по двум основным направлениям:

- расходы на обеспечение переданных полномочий органам местного самоуправления муниципального образования Кондинский район;

- расходы на обеспечение деятельности органов местного самоуправления городского поселения Междуреченский (администрации городского поселения Междуреченский).

**Направления расходов бюджета поселения в 2024 году**

рублей

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателей** | **Исполнение за 2023г.** | **Утвержден-ный**  **план**  **(РСД №30 от**  **28.12.2023г.)** | **Уточненный план**  **(РСД №81 от 26.12.2024г.)** | **Исполнение за 2024г.** | **Остаток плановых назначений на 01.01.2025г.** |
| **Всего расходов** | **263 893 890,52** | **213 913 139,44** | **456 457 079,21** | **451 882 352,63** | **4 574 726,58** |
| Расходы на исполнение переданных полномочий | 251 871 393,79 | 208 421 448,08 | 432 625 146,18 | 428 259 824,42 | 4 365 321,76 |
| Расходы на содержание администрации городского поселения Междуреченский | 12 022 496,73 | 5 491 691,36 | 23 831 933,03 | 23 622 528,21 | 209 404,82 |

**Расходы на обеспечение переданных полномочий органам местного самоуправления муниципального образования Кондинский район** (в том числе администрирование) на 2024 год определены в соответствии с Соглашением №4 /2022-2024/. Объем межбюджетных трансфертов, необходимых для осуществления части переданных полномочий принят решением Совета депутатов городского поселения Междуреченский о бюджете городского поселения Междуреченский на соответствующий финансовый год. Рассчитан методом прямого счета исходя из фактической потребности, а так же в соответствии с распоряжением администрации городского поселения Междуреченский от 25 ноября 2015 года № 343-р «Об утверждении Порядка определения объема межбюджетных трансфертов, необходимых для содержания органов местного самоуправления, осуществляющих переданное полномочие по соглашению заключенному между органами местного самоуправления муниципальных образований городского поселения Междуреченский и Кондинский район».

Предельная штатная численность работников на исполнение переданных полномочий в 2024 году сторонами соглашения определена в количестве 14 штатных единиц. Объем средств на обеспечение переданных полномочий в части администрирования рассчитан из условий положений по оплате труда, действующих на уровне муниципального образования Кондинский район.

В течение 2024 года в Соглашение №4 /2022 – 2024/ внесены ряд изменений, изменения внесены посредством заключения дополнительных соглашений. Уточнённые объемы межбюджетных трансфертов на администрирование и исполнение полномочий отражены в Решении Совета депутатов городского поселения Междуреченский «О внесении изменений в бюджет муниципального образования городское поселение Междуреченский на 2024 год и на плановый период 2025 и 206 годов» в редакции от 26.12.2024 года.

Формирование, перечисление и учет межбюджетных трансфертов, представляемых из бюджета городского поселения Междуреченский бюджету Кондинского района на реализацию полномочий, указанных в соглашении, осуществлялось в соответствии с [бюджетным законодательством](garantF1://12012604.133) Российской Федерации.

В 2024 году на обеспечение переданных полномочий органов местного самоуправления городского поселения Междуреченский на уровень органам местного самоуправления муниципального образования Кондинского района направлены межбюджетные трансферты в объеме 432 625 146,18 рублей (увеличение к утвержденному плану составило 208% или 224 203 698,10 рублей). Финансирование составило 428 259 824,42 рублей или 99% к уточненному плану на 2024 год, что на 70% или 176 388 430,63 рублей выше аналогичного периода.

Остаток плановых назначений в бюджете поселения для обеспечения переданных полномочий составил 4 365 321,76 рублей. Причиной послужило отсутствие фактической потребности на исполнение полномочий в декабре 2024 года.

**Основные характеристики объемов расходования средств иных межбюджетных трансфертов, переданных муниципальному образованию Кондинский район в 2024 году для финансового обеспечения переданных полномочий**

рублей

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **Исполнение за 2023г.** | **Утвержден-ный**  **план**  **(РСД №30 от**  **28.12.2023г.)** | **Уточненный план**  **(РСД №81 от 26.12.2024г.)** | **Исполнение за 2024г.** | **Откл. исполнения 2024г от исполнения за 2023г. %** | **Остаток**  **плановых**  **назначений на**  **01.01.2025г.** |
| Расходы на администрирование переданного полномочия | 16 353 290,89 | 16 993 298,64 | 16 640 736,88 | 16 606 760,29 | 102,0% | 33 976,59 |
| Расходы на  исполнение переданных полномочий | 235 518 102,90 | 191 428 149,44 | 415 984 409,30 | 411 653 064,13 | 175,0% | 4 331 345,17 |
| **итого** | **251 871 393,79** | **208 421 448,08** | **432 625 146,18** | **428 259 824,42** | **170,0%** | **4 365 321,76** |

Бюджет городского поселения Междуреченский в 2024 году исполнен внепрограммном формате.

Исполнение межбюджетных трансфертов переданных из бюджета поселения на уровень Кондинского района на исполнение переданных полномочий по направлениям осуществлялось в 12 муниципальных программах Кондинского района, что составляет 95% от общего объема расходов бюджета поселения.

**Сравнительный анализ исполнения бюджета за 2023-2024 годы в разрезе разделов и подразделов расходов:**

рублей

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **Раздел** | **Подраздел** | **Исполнение за 2023 год** | **Уточненный план на 2024 год** | **Исполнение за 2024 год** | **Отклонение исполнения 2024 год от 2023 год** | **Остаток плановых назначений на 01.01.2025 год** |
|
|
| **ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ** | **01** |  | **37 235 513,60** | **37 967 092,22** | **37 637 135,05** | **401 621,45** | **329 957,17** |
| Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 01 | 02 | 2 412 866,74 | 2 620 767,11 | 2 620 766,29 | 207 899,55 | 0,82 |
| Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов субъектов Российской Федерации, местных администраций | 01 | 04 | 11 359 209,61 | 11 908 279,44 | 11 825 267,13 | 466 057,52 | 83 012,31 |
| Обеспечение проведения выборов и референдумов | 01 | 07 | 2 268 657,00 | 0,00 | 0,00 | -2 268 657,00 | 0,00 |
| Резервные фонды | 01 | 11 | 0,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 |
| Другие общегосударственные вопросы | 01 | 13 | 21 194 780,25 | 23 388 045,67 | 23 191 101,63 | 1 996 321,38 | 196 944,04 |
| **НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ** | **03** |  | **2 186 874,84** | **22 187,50** | **22 187,50** | **-2 164 687,34** | **0,00** |
| Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность | 03 | 10 | 2 164 687,34 | 0,00 | 0,00 | -2 164 687,34 | 0,00 |
| Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности | 03 | 14 | 22 187,50 | 22 187,50 | 22 187,50 | 0,00 | 0,00 |
| **НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА** | **04** |  | **91 886 514,44** | **269 770 403,34** | **267 443 494,27** | **175 556 979,83** | **2 326 909,07** |
| Общеэкономические вопросы | 04 | 01 | 4 981 873,96 | 6 722 779,11 | 6 646 097,01 | 1 664 223,05 | 76 682,10 |
| Сельское хозяйство и рыболовство | 04 | 05 | 65 586,53 | 0,00 | 0,00 | -65 586,53 | 0,00 |
| Транспорт | 04 | 08 | 15 586 967,93 | 16 775 988,88 | 16 775 988,88 | 1 189 020,95 | 0,00 |
| Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 04 | 09 | 69 998 570,87 | 245 376 327,23 | 243 126 100,26 | 173 127 529,39 | 2 250 226,97 |
| Связь и информатика | 04 | 10 | 166 374,00 | 100 715,00 | 100 715,00 | -65 659,00 | 0,00 |
| Другие вопросы в области национальной экономики | 04 | 12 | 1 087 141,15 | 794 593,12 | 794 593,12 | -292 548,03 | 0,00 |
| **ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО** | **05** |  | **116 920 039,09** | **119 493 803,94** | **117 691 742,04** | **771 702,95** | **1 802 061,90** |
| Жилищное хозяйство | 05 | 01 | 2 014 105,68 | 1 832 562,73 | 1 829 790,25 | -184 315,43 | 2 772,48 |
| Коммунальное хозяйство | 05 | 02 | 73 857 890,58 | 88 751 455,29 | 88 751 455,29 | 14 893 564,71 | 0,00 |
| Благоустройство | 05 | 03 | 37 776 252,46 | 25 474 814,73 | 23 675 934,05 | -14 100 318,41 | 1 798 880,68 |
| Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства | 05 | 05 | 3 271 790,37 | 3 434 971,19 | 3 434 562,45 | 162 772,08 | 408,74 |
| **ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ** | **06** |  | **2 608 251,88** | **17 250 734,11** | **17 250 734,11** | **14 642 482,23** | **0,00** |
| Другие вопросы в области охраны окружающей среды | 06 | 05 | 2 608 251,88 | 17 250 734,11 | 17 250 734,11 | 14 642 482,23 | 0,00 |
| **ОБРАЗОВАНИЕ** | **07** |  | **1 463 519,53** | **428 400,00** | **428 400,00** | **-1 035 119,53** | **0,00** |
| Молодежная политика | 07 | 07 | 1 463 519,53 | 428 400,00 | 428 400,00 | -1 035 119,53 | 0,00 |
| **КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ** | **08** |  | **10 723 756,34** | **10 730 789,66** | **10 730 789,66** | **7 033,32** | **0,00** |
| Культура | 08 | 01 | 10 723 756,34 | 10 730 789,66 | 10 730 789,66 | 7 033,32 | 0,00 |
| **СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА** | **10** |  | **504 000,00** | **546 000,00** | **539 000,00** | **35 000,00** | **7 000,00** |
| Пенсионное обеспечение | 10 | 01 | 504 000,00 | 546 000,00 | 539 000,00 | 35 000,00 | 7 000,00 |
| **ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ** | **11** |  | **305 860,00** | **190 900,00** | **100 000,00** | **-205 860,00** | **90 900,00** |
| Массовый спорт | 11 | 02 | 305 860,00 | 190 900,00 | 100 000,00 | -205 860,00 | 90 900,00 |
| **СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ** | **12** |  | **59 560,80** | **56 768,44** | **38 870,00** | **-20 690,80** | **17 898,44** |
| Другие вопросы в области средств массовой информации | 12 | 04 | 59 560,80 | 56 768,44 | 38 870,00 | -20 690,80 | 17 898,44 |
| **Итого:** |  |  | **263 893 890,52** | **456 457 079,21** | **451 882 352,63** | **187 988 462,11** | **4 574 726,58** |

**Направление расходов бюджета за 2024 год.**

млн. рублей

**Исполнение бюджета по расходам за 2024 год (рублей)**

|  |  |
| --- | --- |
| Национальная экономика | 267 443 494,27 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 117 691 742,04 |
| Общегосударственные вопросы | 37 637 135,05 |
| Охрана окружающей среды | 17 250 734,11 |
| Культура, кинематография | 10 730 789,66 |
| Социальная политика | 539 000,00 |
| Образование | 428 400,00 |
| Физическая культура и спорт | 100 000,00 |
| Средства массовой информации | 38 870,00 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 22 187,50 |
| **ИТОГО** | **451 882 352,63** |

**Наибольший удельный вес** в общем объеме расходов бюджета поселения – 59,2% занимают расходы по разделу «Национальная экономика». Исполнение за 2024 год составило 267 443 494,27 рублей или 99,1% от уточненного плана. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года исполнение составило 291,0%. Увеличение расходов обусловлено увеличением плановых назначений на ремонт дорог, за счет иных межбюджетных трансфертов в рамках муниципальной программы Кондинского района «Развитие транспортной системы».

**На втором месте -** расходы по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство», удельный вес составил 26,0% к общей сумме расходов. Исполнение за 2024 год составило 117 691 742,04 рублей или 98,5% от уточненного плана. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года исполнение составило 100,7%. Увеличение расходов обусловлено увеличением плановых назначений на расходы в части субсидий на возмещение недополученных доходов и возмещение затрат по услуге теплоснабжения организациям коммунального комплекса (ООО Лидер), за счет иных межбюджетных трансфертов в рамках муниципальной программы Кондинского района «Развитие жилищно-коммунального комплекса».

**На третьем месте** – расходы по разделу «Общегосударственные вопросы», удельный вес составил 8,3% к общей сумме расходов. Исполнение за 2024 год составило 37 637 135,05 рублей (99,1% к уточненному плану) или 101,1% к исполнению аналогичного периода 2023 год. Увеличение расходов обусловлено повышением фонда оплаты труда работников, не подпадающих под действие Указа Президента РФ от 07.05.2012г. №597 с 01.10.2024 год на 4%.

**Раздел 01 «Общегосударственные расходы»**

Уточненная бюджетная роспись расходов на 2024 год составила 37 967 092,22 рублей, что выше на 2 051 183,86 рублей или 5,7% от первоначального плана.

Исполнение составило 37 637 135,05 рублей или 101,1% к уточненному плану.

По сравнению с предшествующим периодом расходы увеличились на 401 621,45 рублей или 1,1% увеличение расходов обусловлено повышением фонда оплаты труда работников, не подпадающих под действие Указа Президента РФ от 07.05.2012г. №597 с 01.10.2024 год на 4%.

**Подраздел 0102** «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» содержит расходы на оплату денежного содержания и страховых взносов главы городского поселения Междуреченский.

Уточненная бюджетная роспись расходов на 2024 год составила 2 620 767,11 рублей с ростом от первоначального плана на 120 689,00 рублей или на 4,8%.

Исполнение сложилось в объеме 2 620 766,29 рублей, что составляет 100,0% к уточненному плану на 2024 год.

По сравнению с аналогичным периодом исполнение увеличилось на 207 899,55 рублей или на 8,6%. Причина роста обусловлена выплатой отпуска в отчетном периоде с учетом дней предшествующего периода, а так же оплаты работы в праздничные и выходные дни.

**Подраздел 0104** «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций».

*Согласно Соглашения №4 /2022 – 2024/) в данном подразделе предусмотрены объемы на исполнение полномочий в соответствии:*

1. *с пунктами 1, 3, 8, 17, 23, 38 части 1 статьи 14, пункта 3 части 1 статьи 17 Федерального закона от 06.10.2003 года №131-ФЗ, статьи 269.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 31.07.1998 года №145-ФЗ, (администрирование);*
2. *с пунктом 1, 3 части 1 статьи 14 Федерального закона от 06.10.2003 года №131-ФЗ (исполнение полномочий).*

Уточненная бюджетная роспись расходов на 2024 год составила 11 908 279,44 рублей, что выше на 315 779,05 рублей или на 2,7% от первоначального плана. Расходы исполнены в сумме 11 825 267,13 рублей или 99,3% к уточненному плану.

По итогам 2024 года наблюдается рост расходов в сравнении с аналогичным периодом 2023 года на 466 057,52 рублей или 4,1%, в связи с фактической потребностью в оплате стоимости санаторно-курортного лечения, оплаты стоимости проезда, провоза багажа к месту использования отпуска и обратно сотрудникам администрации Кондинского района исполняющим переданные полномочия, а так же единовременной выплаты к отпуску работникам администрации поселения по одной занимаемой должности.

В данном подразделе осуществлялось финансирование расходов на оплату труда муниципальных служащих исполнительного органа местного самоуправления городское поселение Междуреченский (2 штатных единиц), а так же по обеспечению финансирования переданных полномочий в части администрирования (7 штатных единиц) в объеме 9 090 249,90 рублей, которые в свою очередь отображены в рамках муниципальных программах Кондинского района «Развитие муниципальной службы», «Управлением муниципальными финансами».

**Подраздел 0111 «Резервные фонды»**.

Уточненная бюджетная роспись на 2024 год составила 50 000,00 рублей. Средства резервного фонда муниципального образования, выделяются на основании распоряжения администрации поселения, в соответствии с постановлением администрации городского поселения Междуреченский от 22 августа 2019 года № 160-п «Об утверждении Порядка использования бюджетных ассигнований резервного фонда администрации городского поселения Междуреченский».

По состоянию на 01.01.2025 год резервный фонд не распределён.

**Подраздел 0113 «Другие общегосударственные вопросы».**

*Согласно Соглашения №4 /2022 – 2024/) в данном подразделе предусмотрены объемы на исполнение полномочий в соответствии:*

1. *с пунктами 1 части 1 статьи 14 Федерального закона от 06.10.2003 года №131-ФЗ (администрирование);*
2. *с пунктами 1, 3, 19 части 1 статьи 14 Федерального закона от 06.10.2003 года №131-ФЗ (исполнение полномочий).*

Уточненная бюджетная роспись составила 23 388 045,67 рублей, что выше расходов на 1 614 715,81 рублей или 7,4% от первоначального плана.

Исполнение составило 23 191 101,63 рублей или 99,2% к уточненному плану.

По сравнению с аналогичным периодом 2023 года расходы увеличились на 1 996 321,38 рублей или 9,4%. Причина роста расходов обусловлена повышением фонда оплаты труда работников, не подпадающих под действие Указа Президента РФ от 07.05.2012г. №597 с 01.10.2024 год на 4%, доплаты до минимального размера оплаты труда в ХМАО – Югре на 2024 год. А так же увеличение плановых назначений в отчетном периоде на проведение ремонта цокольного помещения, приобретение необходимого офисного оборудования и оргтехники для администрации г.п. Междуреченский, оплаты труда за работу в выходные и праздничные дни, за совмещение, исполнение обязанностей, увеличение объема работы сотрудникам МКУ «Управление МТО ОМС» выполняющим переданные полномочия.

В данном подразделе осуществлялось финансирование по расходам:

1. **исполнение переданных полномочий**: организация муниципального жилищного хозяйства и благоустройства территории поселения, деятельности по сбору и транспортированию твёрдых коммунальных отходов, содержание специалистов технического обеспечения (21 штатных единиц) и текущие расходы. Также в данном подразделе исполнены расходы по обеспечению финансирования переданных полномочий, в части администрирования переданных полномочий (2 штатных единиц) в сумме 3 287 354,82 рублей, которые в свою очередь отражаются в рамках муниципальных программ Кондинского района «Управление муниципальным имуществом».

Уточненная бюджетная роспись на 2024 год составила 23 298 045,67 рублей, что выше на 1 549 715,81 рублей или 7% от первоначального плана. Исполнение составило 23 131 101,63 рублей или 99,0%.

1. **содержание администрации городского поселения Междуреченский**: оплата стоимости проезда, провоза багажа к месту использования отпуска и обратно, санаторно-курортное лечение работникам администрации поселения, оплата административных штрафов, оплата по членским взносам в Ассоциацию «Совета муниципальных образований Ханты-Мансийского автономного округа – Югры».

Уточненный план на 2024 год составил 90 000,00 рублей с ростом от первоначального на 65 000,00 рублей или в 3,6 раза, в связи с потребностью, оплаты административного штрафа за нарушение пожарной безопасности, фактической потребности в оплате стоимости санаторно-курортного лечения работникам администрации поселения. Исполнение сложилось 60 000,00 рублей или 67,0% к уточненному бюджету. На низкое исполнение повлияло: неисполнение плановых назначений, запланированных на оплату административного штрафа, в связи с непредставлением документов для оплаты по делу об административном правонарушении.

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

Уточненный план на 2024 год составил 22 187,50 рублей, отклонение от первоначального плана не наблюдается.

Исполнение составило 22 187,50 рублей или 100,0% к уточненному плану.

В сравнении с аналогичным периодом 2023 года расходы сократились на 2 164 687,34 рублей или в 100 раз.

**Подраздел 0314 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» -** расходы по организации деятельности народных дружин (далее - ДНД).

*Согласно Соглашения №4 /2022 – 2024/) в данном подразделе предусмотрены объемы на исполнение полномочий в соответствии с пунктом 33 части 1 статьи 14 Федерального закона от 06.10.2003 года №131-ФЗ.*

Уточненный план на 2024 год составил 22 187,50 рублей (за счет средств окружного бюджета, с обязательной долей софинансирования за счет местного бюджета), отклонение от первоначального плана не наблюдается. Исполнение сложилось в размере 22 187,50 рублей или 100% к уточненному плану.

Предусмотрены денежные средства на оплату страховки и поощрения членов ДНД (состав народной дружины 5 человек).

Члены ДНД пгт. Междуреченский в 2024 году принимали совместное участие с сотрудниками ОМВД России по Кондинскому району в следующих мероприятиях:

1. Охрана общественного порядка при проведении массовых и иных мероприятий в пгт. Междуреченский;
2. Охрана памятников ВОВ;
3. Проведение профилактических мероприятий с гражданами по предупреждению дистанционных краж и мошенничеств;

4. Рейдовые мероприятия по выявлению продажи алкогольной продукции после 20.00 часов.

**Раздел 04 «Национальная экономика»**

Уточненная бюджетная роспись на 2024 год составила 269 770 403,34 рублей с ростом на 129 433 353,98 рублей или в 1,9 раза от первоначального плана. Рост плановых назначений обусловлен поступлением межбюджетных трансфертов из бюджета Кондинского района, а так же за счет переходящих остатков на 01.01.2024 год по разделу «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)».

Исполнение сложилось в объеме 267 443 494,27 рублей или 99,1% к уточненному плану.

В сравнении с аналогичным периодом 2023 года расходы увеличились на 175 556 979,83 рублей или на 2,9 раза. Рост расходов обусловлен – увеличением плановых назначений на ремонт дорог, за счет иных межбюджетных трансфертов в рамках муниципальных программ Кондинского района: «Развитие транспортной системы», на мероприятия в области автомобильного транспорта (субсидия предоставляемая на возмещение затрат по пассажирским перевозкам на внутри поселковых маршрутах).

**Подраздел 0401** «Общеэкономические вопросы» - содействие временного трудоустройства граждан.

*Согласно Соглашения №4 /2022 – 2024/) в данном подразделе предусмотрены объемы на исполнение полномочий в соответствии с пунктом 19 части 1 статьи 14 Федерального закона от 06.10.2003 года №131-ФЗ.*

Уточненная бюджетная роспись на 2024 год составила 6 722 779,11 рублей с ростом расходов на 218 005,11 рублей или 103,0% от первоначального плана.

Исполнение сложилось в сумме 6 646 097,01 рублей согласно фактически отработанного времени безработными гражданами и составило 98,9% к уточненному плану.

По отношению к аналогичному периоду расходы увеличились на 1 664 223,05 рублей на 33,4%, в связи с ростом минимального размера оплаты труда в ХМАО – Югре на 2024 год.

Расходы осуществлялись в рамках муниципальной программы Кондинского района «Развитие экономического потенциала».

Администрацией Кондинского района в рамках муниципальной программы профинансированы мероприятия по содействию временного трудоустройства граждан.

За 2024 год временно трудоустроено **136 человек** из них: 113 человек для проведения общественных работ, 12 человек испытывающих трудности в поиске работы, 11 человек выпускников профессиональных образовательных организаций (стажировка)

За аналогичный период прошлого года было временно трудоустроено **161 человек** из них: 148 человек для проведения общественных работ, 13 человек испытывающих трудности в поиске работы.

**Подраздел 0408** «Транспорт» - мероприятия в области автомобильного транспорта (субсидия предоставляемая на возмещение затрат по пассажирским перевозкам на внутри поселковых маршрутах).

*Согласно Соглашения №4 /2022 – 2024/) в данном подразделе предусмотрены объемы на исполнение полномочий в соответствии с пунктом 7 части 1 статьи 14 Федерального закона от 06.10.2003 года №131-ФЗ.*

Уточненная бюджетная роспись расходов на 2024 год составила 16 775 988,88 рублей, что незначительно ниже на 1 191,12 рублей от первоначального плана, в связи с образовавшейся экономией по результатам проведения закупки на выполнения работ, связанных с осуществлением регулярных перевозок пассажиров, в результате понижения участниками аукциона начальной максимальной цены контракта.

Исполнение сложилось в сумме 16 775 988,88 рублей или 100,0% к уточненному плану.

По отношению к аналогичному периоду объем расходов увеличился на 1 189 020,95 рублей или на 7,6%. Рост расходов обусловлен увеличением в 2024 году экономически обоснованных затрат (заработная плата, ГСМ, запчасти), учтенных при расчете начальной максимальной цены контракта на выполнение работ, связанных с осуществлением регулярных перевозок автомобильным транспортом на муниципальных маршрутах в границах гп. Междуреченский по регулируемым тарифам.

Мероприятия в области автомобильного транспорта осуществлялись в рамках муниципальной программы Кондинского района «Развитие транспортной системы».

Внутрипоселковые пассажирские перевозки на территории пгт. Междуреченский осуществляет ИП Кардаков В.П. Перевозка пассажиров осуществляется по пяти субсидируемым маршрутам:

№ 1 «ИРП - Ж/д Вокзал - ИРП»;

№ 2 «Д/с «Родничок» - Ж/д Вокзал – Д/с «Родничок»;

№ 3 «ул. Кедровая - БУ Кондинская районная больница - ул. Кедровая»;

№ 4 «ул. Локомотивная – «д/с «Родничок» - ул. Локомотивная»;

№ 5 «ул. Солнечная – д/с «Родничок» - ул. Солнечная».

За 2024 год было перевезено 236 351 человек и выполнено 16 750 рейсов. За аналогичный период прошлого года было выполнено 16 485 рейсов и перевезено 229 957 человек.

Отклонение составило: увеличение на 6 394 пассажира и на 265 количества рейсов.

**Подраздел 0409** Дорожное хозяйство (дорожные фонды)».

*Согласно Соглашения №4 /2022 – 2024/) в данном подразделе предусмотрены объемы на исполнение полномочий в соответствии с пунктом 5 части 1 статьи 14 Федерального закона от 06.10.2003 года №131-ФЗ.*

Расходные обязательства поселения определяются и принимаются в соответствии с действующим законодательством. На уровне городского поселения принято решение Совета депутатов городского поселения Междуреченский от 27 мая 2014 года № 66 «О дорожном фонде муниципального образования городское поселение Междуреченский» (с учетом внесенных изменений).

Уточненная бюджетная роспись расходов на 2024 год составила 245 376 327,23 рублей, с ростом от первоначального плана на 129 465 700,23 рублей или в 2,1 раза, в связи с увеличением объема иных межбюджетных трансфертов из бюджета Кондинского района на ремонт автомобильных дорог, а так же за счет переходящих остатков на 01.01.2024 год «Дорожного фонда» в объеме 2 713 985,95 рублей.

Исполнение расходов сложилось в сумме 243 126 100,26 рублей или 99,1% к уточненному плану, в связи со сложившейся экономией по результатам выполнения работ в рамках дорожной деятельности.

В сравнении с аналогичным периодом расходы увеличились на 173 127 529,39 рублей или на 3,5 раза, в связи с увеличением объема иных межбюджетных трансфертов из бюджета Кондинского района на ремонт автомобильных дорог.

Финансирование осуществлялось в рамках муниципальной программы Кондинского района «Развитие транспортной системы».

**Информация об источниках Дорожного фонда за 2024 год**

рублей

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | | **Наименование** | **Исполнение за 2023г.** | **Утвержденный план на 2024г.** | **Уточненный план на 2024г.** | **Откл. уточненного плана на 2024г. от утвержденного на 2024г.** | **Исполнение за 2024г.** | **Откл. исполнения за 2024г. от уточненного плана на 2024г.** | **Откл. исполнения за 2024г. от исполнения за 2023г.** |
| **Источники дорожного фонда всего, в том числе:** | | | **72 712 556,82** | **115 910 627,00** | **245 376 327,23** | **129 465 700,23** | **245 561 555,93** | **185 228,70** | **172 848 999,11** |
| 1 | Акцизы на нефтепродукты | | 17 631 204,89 | 16 997 000,00 | 19 741 690,00 | 2 744 690,00 | 19 762 652,98 | 20 962,98 | 2 131 448,09 |
| 2 | Транспортный налог | | 449 700,54 | 368 000,00 | 469 300,00 | 101 300,00 | 485 453,11 | 16 153,11 | 35 752,57 |
| 3 | Платежи, уплачиваемые в целях возмещения вреда, причиняемого автомобильным дорогам местного значения транспортными средствами, осуществляющими перевозки тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов | | 656 421,09 | 300 000,00 | 77 139,66 | -222 860,34 | 225 272,38 | 148 132,72 | -431 148,71 |
| 4 | Иные источники, предусмотренные действующим законодательством Российской Федерации (налоговые и неналоговые доходы) | | 18 260 371,18 | 18 069 477,00 | 27 917 359,39 | 9 847 882,39 | 27 917 359,39 | 0,00 | 9 656 988,21 |
| 5 | Государственная пошлина за выдачу органом местного самоуправления поселения специального разрешения на движение по автомобильным дорогам транспортных средств, осуществляющих перевозки опасных, тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов, зачисляемая в бюджеты поселений | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | МБТ из бюджета района | | 30 239 878,16 | 80 176 150,00 | 194 456 852,23 | 114 280 702,23 | 194 456 832,12 | -20,11 | 164 216 953,96 |
| 7 | Остатки ДФ | | 5 474 980,96 |  | 2 713 985,95 | 2 713 985,95 | 2 713 985,95 | 0,00 | -2 760 995,01 |

**Информация о расходах за счет средств муниципального Дорожного фонда**

**(переданные средства) за 2024 год**

рублей

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Наименование** | **Исполнение за 2023г.** | **Утвержденный план на 2024г.** | **Уточненный план на 2024г.** | **Исполнение за 2024г.** | **Откл. исполнения за 2024г. от исполнения за 2023г.** | **Остаток плановых назначений на 01.01.2025г.** |
| **ВСЕГО расходы, в том числе:** | | **69 998 570,87** | **115 910 627,00** | **245 376 327,23** | **243 126 100,26** | **173 127 529,39** | **2 250 226,97** |
| **1** | **Содержание действующей сети дорог, в том числе:** | **35 751 388,89** | **29 589 727,00** | **44 364 008,17** | **44 364 008,17** | **8 612 619,28** | **0,00** |
| **2** | **Ремонт действующей сети дорог** | **34 247 181,98** | **86 320 900,00** | **198 762 112,20** | **198 762 092,09** | **164 514 910,11** | **20,11** |
| **3** | **Нераспределенный резерв** | **0,00** | **0,00** | **2 250 206,86** | **0,00** | 0,00 | **2 250 206,86** |

Администрацией Кондинского района в рамках муниципальной программы «Развитие транспортной системы» в 2023 году были реализованы следующие мероприятия:

**В рамках основного мероприятие «Содержание дорог и искусственных сооружений на них» муниципальной программы выполнены следующие работы на сумму 44 364 008,17 рублей, в том числе:**

- содержание автомобильных дорог в границах городского поселения Междуреченский общей протяженностью 81,179 км. – 42 514 008,17 рублей

- ямочный ремонт автомобильных дорог с асфальтобетонным и бетонным типом покрытия на площади 1 056,2 м2 – 1 500 000,00 рублей;

- проведение мониторинга дорожного движения автомобильных дорог городского поселения Междуреченский – 350 000,00 рублей.

**В рамках основного мероприятие «Капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения» муниципальной программы выполнены следующие работы на сумму 198 762 092,09 рублей, в том числе:**

**1) проведение негосударственной экспертизы проверки достоверности определения сметной стоимости объектов в объеме 305 000,00 рублей:**

- ремонт дороги по ул. Северная от д. 50 до ул. Юбилейная – 20 000,00 рублей;

- ремонт дороги по ул. Нефтепроводная, съезда с ул. Нефтепроводная на ул. Маяковского и ул. Дзержинского – 20 000,00 рублей;

- ремонт дороги по ул. Молодежная, Космонавтов – 20 000,00 рублей;

- ремонт дороги по ул. Юбилейная (от ул. Комбинатская до ул. Речников) – 15 000,00 рублей;

- ремонт дороги по ул. Первомайская (от ул. Республики до ул. Пионерская) – 15 000,00 рублей;

- ремонт дороги по ул. Попова – 20 000,00 рублей;

- ремонт дороги по ул. Матросова – 15 000,00 рублей;

- ремонт дороги по ул. Титова (от ул. Дзержинского до ул. Луначарского) – 15 000,00 рублей;

- ремонт автомоб. дороги ул. Центральная (от ул. Нефтепроводная до 2-го кв. проезда) – 55 000,00 рублей;

- ремонт автомоб. дороги ул. Солнечная (от ул. Титова до ул. Сибирская) – 15 000,00 рублей;

- ремонт автомоб. дороги ул. 2-го квартальный проезд (от ул. Центральная до ул. Комбинатская и от ул. Кедровая до ул. Энергетиков) – 15 000,00 рублей;

- ремонт автомоб. дороги пер. Школьный – 20 000,00 рублей;

- ремонт автомоб. дороги ул. Дружбы – 15 000,00 рублей;

- ремонт автомобильной дороги ул. Ленина (от ул. Толстого до ул. Луначарского) – 15 000,00 рублей;

- ремонт автомобильной дороги на 1-м квартальном проезде (от ул. Кедровая до ул. Комбинатская) – 15 000,00 рублей;

- ремонт автомобильной дороги по ул. Титова (от ул. Луначарского до ул. Солнечная) – 15 000,00 рублей.

**2) ремонт внутрипоселковых дорог в городском поселении Междуреченский в сумме 198 457 092,09 рублей:**

- ремонт участка дороги по ул. Ленина (от ул. Толстого до ул. Луначарского) – 9 143 400,00 рублей;

- ремонт участка дороги по ул. Молодежная, Космонавтов – 12 565 889,77 рублей;

- ремонт участка дороги по ул. Центральная пгт. Междуреченский (от ул. Нефтепроводная до 2-го квартального проезда) – 36 053 738,00 рублей;

- ремонт дороги пер. Школьный – 14 604 557,00 рублей;

- ремонт участка дороги по ул.2-й квартальный проезд (от ул. Центральная до ул. Комбинатская и от ул. Кедровая до ул. Энергетиков) – 13 354 480,00 рублей;

- ремонт дороги ул. Дружбы -6 088 282,16 рублей;

- ремонт участка дороги ул. Солнечная (от ул. Титова до ул. Сибирская) – 27 691 779,22 рублей;

- ремонт участка дороги по ул. Северная от д.50 до ул. Юбилейная – 5 581 719,74 рублей;

- ремонт дороги по ул. Нефтепроводная, съезда с ул. Нефтепроводная на ул. Маяковского и ул. Дзержинского – 23 571 600,80 рублей;

- ремонт дороги по ул. Нефтепроводная, съезда с ул. Нефтепроводная на ул. Маяковского и ул. Дзержинского – 10 478 644,79 рублей;

- ремонт дороги по ул. Первомайская (от ул. Республики до ул. Пионерская) – 3 463 873,57 рублей;

- ремонт дороги ул. Попова – 21 914 670,66 рублей;

- ремонт дороги ул. Матросова – 5 614 247,15 рублей;

- ремонт участка автомобильной дороги ул. Титова (от ул. Дзержинского до ул. Луначарского) в пгт. Междуреченский) – 4 182 993,94 рублей;

- ремонт автомобильной дороги пер. Школьный – 1 309 432,74 рублей;

- устройство щебеночного покрытия ул. Осенняя – 1 318 010,00 рублей;

- устройство тротуара, освещение тротуара и автомобильной дороги с установкой новых опор по пер. Школьный в пгт. Междуреченский – 669 560,31 рублей;

- выполнение работ по ремонту уличного освещения участков автомобильных дорог на ул. Восточная, ул.2-ой квартальный проезд, ул. Нефтепроводная – 850 212,24 рублей.

Объем бюджетных ассигнований, направленный на ремонт автомобильных дорог за счет средств муниципального дорожного фонда городского поселения Междуреченский составил 198 762 092,09 рублей, в том числе:

- средства бюджета автономного округа 124 239 679,89 рублей;

- средств бюджета поселения 9 778 784,11 рублей;

- средства бюджета района 8 665 028,09 рублей;

- средства нефтяных компаний 56 078 600,00 рублей.

Всего за 2024 год прирост протяженности автомобильных дорог общего пользования местного значения на территории муниципального образования, соответствующих нормативным требованиям к транспортно-эксплуатационным показателям, в результате капитального ремонта и ремонта автомобильных дорог составил 8,913 км.

**Подраздел 0410** «Связь и информатика»- предусмотрено программное обеспечение для исполнения переданных полномочий.

*Согласно Соглашения №4 /2022 – 2024/) в данном подразделе предусмотрены объемы на исполнение полномочий в соответствии с пунктами 1, 3 части 1 статьи 14 Федерального закона от 06.10.2003 года №131-ФЗ.*

Уточненная бюджетная роспись на 2024 год составила 100 715,00 рублей, с увеличением на 8 333,00 рублей или на 9,0% от первоначального плана, в целях обеспечения потребности для заключения контракта на программное обеспечение АС «Бюджет поселения» на 2025 год.

Исполнение составило в сумме 100 715,00 рублей или 100% к уточненному плану и снижением к аналогичному периоду на 65 659,00 рублей или на 39,5%, в связи со сложившейся экономией в бюджетных ассигнованиях, запланированных на обслуживание автоматизированных систем («Госфинансы»).

Расходы на программное обеспечение для исполнения переданных полномочий осуществлялись в рамках муниципальной программы Кондинского района «Управлением муниципальными финансами», «Управление муниципальным имуществом».

**Подраздел 0412** «Другие вопросы в области национальной экономики» - администрирование 1 штатная единица - Администрация Кондинского района.

*Согласно Соглашения №4 /2022-2024/ на 2023 – 2024 годы расходы предусмотрены в соответствии с пунктом 7 части 1 статьи 14 Федерального закона от 06.10.2003 года №131-ФЗ на исполнение переданных полномочий.*

Уточненная бюджетная роспись на 2024 год составила 794 593,12 рублей, с уменьшением на 257 493,24 рублей или на 24,5% от первоначального плана. Причина сокращения расходов обусловлена выходом на пенсию по старости муниципального служащего исполняющего переданные полномочия.

Исполнение составило в сумме 794 593,12 рублей или 100%.

В сравнении с аналогичным периодом 2023 года наблюдается снижение расходов на 292 548,03 рублей или 26,9%.

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

Уточненная бюджетная роспись на 2024 год составила 119 493 803,94 рублей с ростом расходов от первоначального плана 94 677 678,16 рублей или в 4,8 раза.

Исполнение сложилось в сумме 117 691 742,04 рублей или 98,5% к уточненному плану. Освоение не в полном объеме средств, в связи с экономией бюджетных ассигнований при реализации мероприятий благоустройства.

По сравнению с аналогичным периодом 2023 года объем расходов увеличился на 771 702,95 рублей или на 100,7%. Увеличение расходов обусловлено увеличением плановых назначений на расходы в части субсидий на возмещение недополученных доходов и возмещение затрат по услуге теплоснабжения организациям коммунального комплекса (ООО Лидер), за счет иных межбюджетных трансфертов в рамках муниципальной программы Кондинского района «Развитие жилищно-коммунального комплекса».

Расходы раздела «Жилищно-коммунальное хозяйство» в разрезе подразделов представлены в таблице 1.

Таблица 1

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Исполнение 2023г.** | **Исполнение 2024г.** | **Отклонение** | **Пояснение** |
| Подраздел 0501  «Жилищное хозяйство» | 2 014 105,68 | 1 829 790,25 | - 184 315,43 | Отклонение сложилось за счет отсутствия кредиторской задолженности по коммунальным услугам муниципального жилищного фонда г.п. Междуреченский перед ООО СК «Лидер» в отчетном периоде. |
| Подраздел 0502  «Коммунальное хозяйство» | 73 857 890,58 | 88 751 455,29 | +14 893 564,71 | Отклонение обусловлено поступлением ИМТ из бюджета района на расходы в части субсидий на возмещение недополученных доходов и возмещение затрат по услуге теплоснабжения организациям коммунального комплекса (ООО Лидер) в рамках муниципальной программы Кондинского района «Развитие жилищно-коммунального комплекса». |
| Подраздел 0503  «Благоустройство» | 37 776 252,46 | 23 675 934,05 | -14 100 318,41 | Отклонение обусловлено сокращением поступлений ИМТ из бюджета района на реализацию мероприятий в рамках муниципальной программы Кондинского района «Формирование комфортной городской среды» |
| Подраздел 0505  «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» | 3 271 790,37 | 3 434 562,45 | +162 772,08 | Отклонение обусловлено с проведением организационно-штатных мероприятий в структурных подразделениях администрации Кондинского района (потребность на выплату по сокращению сотрудникам на исполняемых полномочиях гп. Междуреченский). |
| ИТОГО | 116 920 039,09 | 117 691 742,04 | +771 702,95 | х |

**Подраздел 0501** **«Жилищное хозяйство»**

*Согласно Соглашения №4 /2022 – 2024/) в данном подразделе предусмотрены объемы на исполнение полномочий в соответствии с пунктами 3, 6 части 1 статьи 14 Федерального закона от 06.10.2003 года №131-ФЗ.*

Уточненная бюджетная роспись на 2024 год составила 1 832 562,73 рублей, с увеличением расходов на 786 523,73 рублей или на 75,2% от первоначального плана. Увеличение расходов обусловлено с возникшей потребностью в отчетном периоде на выполнение работ по освобождению земельного участка, расположенного по адресу: ХМАО, Кондинский район, пгт. Междуреченский, ул. Набережная, д. 3Б (снос аварийного общежития методом обрушения, а так же осуществление мероприятий по утилизации строительного мусора) согласно предписания прокуратуры Кондинского района, а так же оплаты взносов на капитальный ремонт в многоквартирных домах муниципального жилого фонда.

Расходы исполнены в сумме 1 829 790,25 рублей, что составляет 99,9% к уточненному плану.

По отношению к аналогичному периоду финансирование сократилось на 184 315,43 рублей или на 9,1%. Основная причина роста обоснована отсутствием оплаты кредиторской задолженность по коммунальным услугам муниципального жилищного фонда г.п. Междуреченский перед ООО СК «Лидер» в отчетном периоде.

Расходы осуществлялись в рамках муниципальной программы Кондинского района «Управление муниципальным имуществом».

Администрацией Кондинского района в рамках муниципальной программы профинансированы следующие расходы:

- оплата коммунальных услуг в пустующих помещениях муниципального жилищного фонда в сумме 256 737,48 рублей или 100% от уточненного плана;

- расходы на представление интересов в нотариальной конторе (оформление квартиры в собственность г.п. Междуреченский) в сумме 9 109,00 рублей или 100% от уточненного плана;

- ремонт жилых помещений муниципального жилищного фонда в сумме 782 577,25 рублей или 100% от уточненного плана;

- выполнение работ по освобождению земельного участка, расположенного по ул. Набережная, д.3б в сумме 470 000,00 рублей или 100%.

Администрацией городского поселения Междуреченский произведены расходы по оплате взносов на капитальный ремонт многоквартирных домов Югорскому фонду исполнение составило в сумме 311 366,52 рублей или 100,0% к уточненному плану.

**Подраздел 0502 «Коммунальное хозяйство»**

*Согласно Соглашения №4 /2022 – 2024/) в данном подразделе предусмотрены объемы на исполнение полномочий в соответствии с пунктами 5, 10 части 1 статьи 14 Федерального закона от 06.10.2003 года №131-ФЗ.*

Уточненная бюджетная роспись на 2024 год составила 88 751 455,29 рублей, с увеличением расходов на 86 351 455,29 рублей или в 37 раз от первоначального плана. Увеличение расходов обусловлено поступлением иных межбюджетных трансфертов из бюджета района на расходы в части субсидий на возмещение недополученных доходов и возмещение затрат по услуге теплоснабжения организациям коммунального комплекса (ООО Лидер) в рамках муниципальной программы Кондинского района «Развитие жилищно-коммунального комплекса».

Исполнение сложилось в сумме 88 751 455,29 рублей или 100,0% к уточненному плану на 2024 год.

По отношению к аналогичному периоду финансирование увеличилось на 14 893 564,71 рублей или на 20,2%, в связи с поступлением иных межбюджетных трансфертов из бюджета района на расходы в части субсидий на возмещение недополученных доходов и возмещение затрат по услуге теплоснабжения организациям коммунального комплекса (ООО Лидер) в рамках муниципальной программы Кондинского района «Развитие жилищно-коммунального комплекса».

Расходы подраздела «Коммунальное хозяйство» в разрезе направлений расходов представлены в таблице 3.

Таблица 2

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Исполнение 2023г.** | **Исполнение 2024г.** | **Отклонение** | **Пояснение** |
| Предоставление субсидии на возмещение недополученных доходов организациям, предоставляющим населению услуги по помывке в бане по социально-ориентированному тарифу | 2 233 019,40 | 2 389 233,60 | + 156 214,20 | Незначительный рост размера субсидии сложился по причине расчета затрат расходов на заработную плату и начисления на заработную плату не ниже установленного МРОТ. |
| Предоставление субсидий на возмещение недополученных доходов и возмещение затрат по услуге теплоснабжения предприятиям ЖКХ | 71 624 871,18 | 86 362 221,69 | +14 737 350,51 | Отклонение сложилось в связи с потребностью в финансировании субсидий на возмещение недополученных доходов и возмещение затрат по услуге теплоснабжения предприятиям ЖКХ |
| ИТОГО | 73 857 890,58 | 88 751 455,29 | +14 893 564,71 | х |

Расходы осуществлялись в рамках муниципальных программ Кондинского района «Развитие малого и среднего предпринимательства», «Развитие жилищно-коммунального комплекса».

Администрацией Кондинского района в рамках муниципальной программы «Развитие малого и среднего предпринимательства» профинансировано мероприятие в области коммунального хозяйства (расходы по организации помывок в бане). В рамках данного мероприятия осуществлялись расходы, предусмотренные для предоставления субсидий на возмещение недополученных доходов организациям, предоставляющим населению услуги по помывке в бане по социально-ориентированному тарифу на территории городского поселения Междуреченский.

Согласно Порядка предоставления субсидии на возмещение недополученных доходов юридическим лицам (за исключением субсидий государственным (муниципальным) учреждениям), индивидуальным предпринимателям, предоставляющим населению услуги по помывке в бане по социально-ориентированному тарифу на территории городского поселения Междуреченский» (утв. постановлением администрации Кондинского района от 03.10.2017 № 1620) по состоянию на 31.12.2024 ООО «Стройкомплект» представлены документы на получение субсидии на возмещение недополученных доходов за январь – ноябрь 2024 года. В рамках заключенного договора, на основании заявления ООО «Стройкомплект», был произведен авансовый платеж за декабрь 2024 года.

Показатели по оказанию услуг населению по помывке в бане на территории городского поселения Междуреченский

Таблица 3

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | Единица измерения | 2023 год | 2024 год | Темп изменения, 2024/2023, % |
| Тариф для населения | руб. | 158 | 158 | 100 |
| Количество оказанных услуг | помывок | 2599 | 2263 | 87,1 |
| Выручка предприятия за помывки | тыс.руб. | 410,6 | 357,6 | 87,1 |
| Субсидия | тыс.руб. | 2233,0 | 2389,2 | 107,0 |

Администрацией Кондинского района в рамках муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального комплекса» профинансировано мероприятие в области жилищно-коммунального хозяйства (расходы на услуги теплоснабжения предприятиям ЖКХ).

В рамках данного мероприятия осуществлялись расходы, предусмотренные для предоставления субсидий на возмещение недополученных доходов и возмещение затрат по услуге теплоснабжения предприятиям ЖКХ (ООО Лидер за 2 полугодие 2023 года, 2024 год, 1 полугодие 2025 года).

**Подраздел 0503** **«Благоустройство».**

*Согласно Соглашения №4 /2022-2024/ в данном подразделе предусмотрены объемы на исполнение переданных полномочий в соответствии с пунктами 18, 19, 22, 34 части 1 статьи 14 Федерального закона от 06.10.2003 года №131-ФЗ.*

Уточненная бюджетная роспись на 2024 год составила 25 474 814,73 рублей, с ростом расходов на 7 398 244,73 рублей или 40,9% от первоначального плана, за счет распределения переходящих остатков средств муниципального образования городское поселение Междуреченский на 01.01.2024 год.

Исполнение сложилось в сумме 23 675 934,05 рублей или 92,9% к уточненному плану. Освоение не в полном объеме обусловлено сложившейся экономией бюджетных ассигнований при реализации мероприятий благоустройства (данная экономия зарезервирована на следующий финансовый 2025 год).

По сравнению с аналогичным периодом 2023 года расходы сократилось на 14 100 318,41 рублей, или на 37,3%, в связи с сокращение поступлений иных межбюджетных трансфертов из бюджета района на реализацию мероприятий в рамках муниципальной программы Кондинского района «Формирование комфортной городской среды».

В данном подразделе реализованы следующие мероприятия:

1. **финансирование мероприятия по отлову животных без владельцев (собак)**, обитающих на территории поселения. Данные расходы осуществляются в силу статьи 14.1. Федерального закона от 06.10.2003 года N 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» как реализация права органов местного самоуправления городского, сельского поселения на решение вопросов, не отнесенных к вопросам местного значения поселений.

Уточненная бюджетная роспись на 2024 год составила 952 000,00 рублей, с увеличением расходов на 472 000,00 рублей или 2 раза от первоначального плана, с целью обеспечения потребности расходов на отлов животных без владельцев (собак).

Исполнение сложилось в объеме 892 000,00 рублей или 94% к уточненному плану.

За 2024 год заключено 5 договоров (на отлов 77 животных) между администрацией городского поселения Междуреченский и АНО «Центр помощи животным Конды «Дорога к дому».

**2) организация мероприятий уличного освещения** территории городского поселения Междуреченский (уточненный план 12 542 051,38 рублей, исполнение 12 528 412,13 рублей или 100%).

По данному виду расходов производилась оплата за потребление электроэнергии (АО «Газпром энергосбыт Тюмень»). Так же проводился объезд улиц поселения по выявлению не горящих светильников уличного освещения, постоянно принимались заявки от населения по замене ламп. Ежедневно проводилась проверка состояния плафонов на центральных улицах, и принимались меры к замене разбитых. За отчетный период заключено 3 муниципальных контракта на выполнение работ по технической эксплуатации и текущему ремонту установок наружного освещения (ИП Е.А.Гуськов). Помимо этого проводилось управление наружным освещением (настройка времени включения и отключения уличного освещения) (АО «Югорская региональная электросетевая компания»);

**3) организация мероприятий по озеленению** территории городского поселения (уточненный план 80 000,00 рублей, исполнение 100%).

На территории поселения осуществлялось озеленение центральной площади и прилегающей территории административных зданий: вскопка земельных участков, высадка рассады (2000 шт.).

**4) организация мероприятий по содержанию мест захоронений** (уточненный план 988 534,83 рублей, исполнение 100%).

- вывоз твердых бытовых отходов с кладбищ №№ 1, 2 в сумме 134 451,50 рублей (100%);

- программное обеспечение геоинформационная система (ГИС) «Вечность» по инвентаризации мест захоронения на кладбищах территории пгт. Междуреченский в сумме 854 083,33 рублей (100%).

**5) организация деятельности по сбору и транспортированию твердых коммунальных отходов** (уточненный план 4 266 400,50 рублей, исполнение 4 266 400,50 рублей или 100%), в том числе:

- сбор и вывоз крупногабаритного мусора в сумме 996 784,00 рублей (100%);

- ремонт контейнерных площадок ТБО в сумме 100 000,00 рублей (100,0%);

- услуги по уборке территорий контейнерных площадок от крупногабаритного мусора в сумме 3 169 616,50 рублей (100,0%);

**6) прочие мероприятия** по благоустройству территории поселения (уточненный план 7 297 828,02 рублей, исполнение 4 620 586,59 рублей или 63,3%), в том числе:

- приобретение расходных материалов для мероприятий по благоустройству в сумме 408 240,00 рублей (100,0%);

- организация водоснабжения фонтана в сумме 9 491,11 (76,0%);

- организация водоснабжения для полива центральной площади в сумме 3 375,48 (100,0%);

- спиливание аварийных деревьев в сумме 300 000,00 рублей (100,0%);

- устройство и ремонт деревянных тротуаров в сумме 396 000,00 рублей (100,0%);

- приобретение инструментов для мероприятий по благоустройству территории поселка в сумме 240 000,00 рублей (100,0%);

- праздничное оформление улиц в сумме 56 000,00 рублей (100,0%);

- эксплуатация биотуалетов на праздничных массовых мероприятиях в сумме 60 000,00 рублей (100,0%);

- вывоз снега с территории поселка (противопаводное мероприятие) в сумме 200 000,00 рублей (100,0%);

- поставка запасных частей для ремонта спецтехники в сумме 100 000,00 рублей (100%);

- оказание услуг по заправке газом (пропаном) для «Вечного огня» в сумме 14 760,00 рублей (100,0%);

- поддержание в санитарном состоянии уличного общественного туалета (Речной причал) в сумме 75 000,00 рублей (100,0%);

- проведение работ по уборке древесной поросли на склоне Набережной в пгт. Междуреченский и вдоль берега реки Конда в сумме 580 000,00 рублей (100,0%);

- монтаж новогодних световых консолей и светодиодных прожекторов, для украшения входной группы лыжной базы и освещения снежной горки в сумме 42 000,00 рублей (100,0%);

- организация - эксплуатанта для приемки горок и дальнейшей их эксплуатации, в том числе на заработную плату операторов в сумме 450 000,00 рублей (100%);

- устройство «Новогоднего городка» на центральной площади городского поселения Междуреченский в сумме 948 000,00 руб. (83%). Освоение не в полном объеме, в связи с переходящим остатком на 2025 год (демонтаж);

- новогоднее оформление объектов торговли (премиальный фонд) в сумме 15 000,00 рублей (100%);

- приобретение 7 (семи) детских игровых комплектов в сумме 522 720,00 рублей (100%);

- сборка, монтаж уличных игровых элементов на детских площадках в сумме 200 000,00 рублей (100%).

Также на территории городского поселения Междуреченский осуществлялся покос травы на центральной площади и на улицах поселения, ежедневно проводилась уборка улиц и мест отдыха от мусора, выполнялись работы по поливу в летнее время центральной площади.

Прочие мероприятия по благоустройству территории поселения (РЕЗЕРВ) в объеме 1 725 241,43 рублей зарезервированы на следующий финансовый 2025 год.

**7) оказание финансовой поддержки социально ориентированным некоммерческим организациям** (уточненный план 300 000,00 рублей, исполнение 300 000,00 рублей или 100%).

**Подраздел 0505** **«Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства»**  – администрирование 1 штатная единица - Администрация Кондинского района.

*Согласно Соглашения №4 /2022-2024/ в данном подразделе предусмотрены объемы на исполнение переданных полномочий в соответствии с пунктами 3, 6, 10 части 1 статьи 14 Федерального закона от 06.10.2003 года №131-ФЗ.*

Уточненная бюджетная роспись на 2024 год составила 3 434 971,19 рублей, с увеличением на 141 454,41 рублей или на 4,3% от первоначального плана. Причина роста обусловлена обеспечением своевременных выплат по сокращению, в связи с проведением организационно-штатных мероприятий в структурных подразделениях администрации Кондинского района.

Исполнение составило в сумме 3 434 562,45 рублей или 100%.

В сравнении с аналогичным периодом 2023 года наблюдается рост расходов на 162 772,08 рублей или 5%.

**Раздел 06 «Охрана окружающей среды»**

Уточненная бюджетная роспись на 2024 год составила 17 250 734,11 рублей, с ростом расходов на 17 250 734,11 рублей или 100% от первоначального плана, в связи с потребностью в расходах на ликвидацию мест несанкционированного размещения отходов (МНРО) в пгт. Междуреченский, на оплату государственной пошлины и расходов на проведение судебной экспертизы по иску АО «Югра-Экология» к муниципальному образованию г.п. Междуреченский о взыскании убытков за оказанные услуги по обращению с твердо коммунальными отходами.

Исполнение сложилось в сумме 17 250 734,11 рублей или 100% к уточненному плану.

В сравнении с аналогичным периодом 2023 года наблюдается рост в объеме 14 642 482,23 рублей или в 6,6 раз, в связи с увеличением расходов по представленной к оплате государственной пошлины и расходов на проведение судебной экспертизы по иску АО «Югра-Экология» к муниципальному образованию г.п. Междуреченский о взыскании убытков за оказанные услуги по обращению с твердо коммунальными отходами в 2024 году.

**Раздел 07 «Образование»**

*Согласно Соглашения №4 /2022-2024/ в данном подразделе предусмотрены объемы на исполнение переданных полномочий в соответствии с пунктом 30 части 1 статьи 14 Федерального закона от 06.10.2003 года №131-ФЗ.*

Уточненная бюджетная роспись на 2024 год составила 428 400,00 рублей, с ростом расходов на 428 400,00 рублей или 100% от первоначального плана, в связи с обеспечением потребности в расходах на проведение мероприятия «Дня молодежи».

Исполнение сложилось в сумме 428 400,00 рублей или 100% к уточненному плану.

В сравнении с аналогичным периодом 2023 года наблюдается сокращение в объеме 1 035 119,53 рублей или 70,7%, основная причина отклонения в сторону снижения расходов в отчетном периоде - это реализации в 2023 году инициативного проекта «Твоя территория».

Расходы осуществлялись в рамках муниципальной программе Кондинского района «Развитие молодежной политики».

Администрацией Кондинского района в рамках муниципальной программы профинансированы расходы на мероприятие посвященное «Дню молодежи» в пгт. Междуреченский.

**Раздел 08 «Культура, кинематография»**

*Согласно Соглашения №4 /2022 – 2024/) в данном подразделе предусмотрены объемы на исполнение полномочий в соответствии с пунктом 12 части 1 статьи 14 Федерального закона от 06.10.2003 года №131-ФЗ.*

Уточненная бюджетная роспись на 2024 год составила 10 730 789,66 рублей, с сокращением расходов на 1 439 410,34 рублей или на 11,8% от первоначального плана, в связи с отсутствием потребности на заработную плату и начисления на оплату труда работникам культурно-массовой работы городского поселения Междуреченский, за счет вакантных ставок.

Исполнение сложилось в сумме 10 730 789,66 рублей или 100% к уточненному плану.

По сравнению с аналогичным периодом 2023 года исполнение выросло незначительно на 7 033,32 рублей или на 0,1%, в связи с ростом целевого показателя средней заработной платы работников культурно-массовой работы городского поселения Междуреченский.

Полномочие по созданию условий для организации досуга и обеспечения жителей поселения услугами организаций культуры на территории городского поселения Междуреченский реализуются в рамках муниципальной программы Кондинского района «Развитие культуры и искусства».

Администрацией Кондинского района в рамках муниципальной программы профинансированы расходы: оплаты проезда к месту отдыха и обратно, медицинский осмотр, оплаты труда и страховых взносов работникам культуры - 10 штатных единиц (из них 2 вакантных ставок) подпадающих под действие указов Президента Российской Федерации от 2012 год.

Кроме того в данном направлении за отчетный период были проведены культурно-массовые мероприятия на территории г.п. Междуреченский: организация приема творческой делегации г. Урай, праздничные мероприятия, посвященные 79-летию со дня Победы в ВОВ, XI открытый территориальный фестиваль национальных культур «Единство», праздничные мероприятия, посвященные «Дню рождения г.п. Междуреченский», «День молодежи», массовое гуляние «Масленица», «Дня поселка», организация и проведение «Новогодних мероприятий». Исполнение составило 721 470,00 рублей или 100%.

**Раздел 10 «Социальная политика»**

*Согласно Соглашения №4 /2022 – 2024/) в данном подразделе предусмотрены объемы на исполнение полномочий в соответствии с пунктом 1 части 1 статьи 14 Федерального закона от 06.10.2003 года №131-ФЗ.*

Уточненная бюджетная роспись на 2024 год составила 546 000,000 рублей, с ростом расходов на 42 000,00 рублей или на 1,1% от первоначального плана. Причина роста обоснована обеспечение потребности в расходах для выплаты пенсии вновь вышедшему сотруднику.

Исполнение сложилось в сумме 539 000,00 рублей или 99% к уточненному плану.

По сравнению с аналогичным периодом 2023 года исполнение выросло на 35 000,00 рублей или на 1,1%, в связи с ростом плановых назначений, в целях обеспечения потребности в расходах для выплаты пенсии вновь вышедшему сотруднику.

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

*Согласно Соглашения №4 /2022 – 2024/) в данном подразделе предусмотрены объемы на исполнение полномочий в соответствии с пунктом 14 части 1 статьи 14 Федерального закона от 06.10.2003 года №131-ФЗ.*

Уточненная бюджетная роспись на 2024 год составила 190 900,00 рублей, что на 100 000,00 рублей или в 2,1 раза больше от первоначального плана. Рост плановых назначений обусловлен ростом за счет межбюджетных трансфертов из бюджета района в целях обеспечения расходов на приобретение спортивного инвентаря (экипировки) для победителей Спартакиады трудящихся Кондинского района в рамках муниципальной программы Кондинского района «Развитие физической культуры и спорта».

Исполнение сложилось в сумме 100 000,00 рублей или 52,0% к уточненному плану. Освоение не в полном объеме средств, в связи с экономией бюджетных ассигнований при реализации мероприятия «Предоставление субсидии немуниципальным организациям на предоставление (выполнение) услуг (работ) в сфере физической культуры и спорта», по причине не состоявшегося по отбору конкурса.

Развитие физической культуры и спорта на территории городского поселения Междуреченский реализуется в рамках муниципальной программы Кондинского района «Развитие физической культуры и спорта».

За 2024 год в рамках данной программы проведены мероприятия по поддержке организаций, входящих в систему спортивной подготовки. Финансовые средства были направлены на приобретение спортивной инвентаря (экипировки) для победителей и оборудования победителей Спартакиады трудящихся Кондинского района.

По сравнению с аналогичным периодом 2023 года исполнение сократилось на 205 860,00 рублей или на 67,3%, в связи с сокращением межбюджетных трансфертов из бюджета района в целях обеспечения расходов на приобретение спортивного инвентаря (экипировки) для победителей Спартакиады трудящихся Кондинского района в рамках муниципальной программы Кондинского района «Развитие физической культуры и спорта».

**Раздел 12 «Средства массовой информации»**

Уточненная бюджетная роспись на 2024 год составила 56 768,44 рублей, отклонений от первоначального плана не наблюдается.

Исполнение сложилось в объеме 38 870,00 рублей или 68,5%.

По отношению к данным 2023 года объем расходов уменьшился на 20 690,00 рублей или на 34,7%, в связи с прекращением оказания услуг верстки и монтажа нормативных правовых актов в информационном вестнике «Междуреченский сегодня»

Расходы бюджета поселения в 2024 году были направлены на достижение основной цели органов местного самоуправления муниципального образования городское поселения Междуреченский и Кондинский район - эффективное использование средств местного бюджета при исполнении полномочий по решению вопросов местного значения городского поселения Междуреченский и созданию безопасной и комфортной жизни населения городского поселения Междуреченский.

**Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета**

По итогам исполнения 2024 года бюджет городского поселения Междуреченский сложился с профицитом сумме 3 570 871,30 рублей. Источником профицита бюджета является изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета в сумме 3 570 871,30 рублей.

Остаток средств бюджета поселения на конец отчетного года составил 15 024 874,03, со снижением к аналогичному периоду на 3 570 871,30 рублей или на 19%.

Привлечение бюджетного кредита на покрытие дефицита бюджета, а также погашения долговых обязательств муниципального образования в 2024 году не предусматривалось.

Просроченная кредиторская задолженность по принятым расходным обязательствам на 1 января 2025 года отсутствует.

Исполняющий обязанности

председателя комитета по финансам О.Е. Серова

Исполнитель:

Специалист-эксперт отдела доходов

Карпова Наталья Николаевна

8(34677) 32-004 (доп. 2092)

Специалист-эксперт отдела межбюджетных отношений

Нина Владиславовна Конева

8(34677) 32-004 (доп. 2123)