**Пояснительная записка**

**к исполнению бюджета Гаврилов -Ямского муниципального района Ярославской области за 2024 год**

# 

# ДОХОДЫ

Доходы в бюджет Гаврилов-Ямского муниципального района за 2024 год поступили в сумме 1 466 884,1 тыс.руб., исполнение составило 101% от принятых на текущий год 1 456 812,7 тыс.руб.

Налоговые и неналоговые доходы поступили в бюджет муниципального района в сумме 199 205,6 тыс.руб., что составляет 106% от утвержденных на год 188 136,3 тыс.руб.

Налоговые доходы поступили в бюджет в сумме 169 460,0 тыс.руб., исполнение составило 106% от утвержденных на год 159 255,1 тыс.руб.

В разрезе доходных источников поступление доходов сложилось следующим образом:

**Налог на доходы физических лиц** поступил в сумме 138 028,3 тыс. руб., исполнение составило 106%. Данный налог является основным источником поступления налоговых доходов.

Основными налогоплательщиками данного вида налога в бюджет муниципального района являются: ОАО ГМЗ «Агат», Переславское ЛПУ МГ, ГУЗ ЯО Гаврилов-Ямская ЦРБ, ООО «Транснефть-Балтика», МУ Гаврилов-Ямский КЦСОН «Ветеран», ОАО «Ресурс», ГУП Ярославский областной «Детский санаторий «Искра», ГУП Ярославский областной санаторий-профилакторий «Сосновый бор», Гаврилов-Ямский филиал ГП ЯРДОРМОСТ, МОУ средняя школа № 6.

**Налоги на товары (Акцизы)** в бюджет муниципального района поступили в сумме 19 538,9 тыс.руб. или 107% от годовых назначений (18 215,1 тыс.руб.).

**Единый сельскохозяйственный налог** за отчетный период поступил в бюджет района в сумме 272,7 тыс.руб. Выполнение плана составило 100% (основные плательщики от ООО «Новый путь» 131,4 тыс.руб., ООО «Стогинское» 122,0 тыс.руб., КХ Абдулатипова С.М. 4,6 тыс.руб., ООО СХП «Родник» 5,0 тыс.руб.).

**Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения** за 2024 год поступило 2 900,1 тыс.руб. (в январе поступило 1781,4 тыс.руб. за 2023 год). Исполнение плана составило 101%.

**Налог на добычу полезных ископаемых** поступил в сумме 1 895,1 тыс.руб. Выполнение плана составило 107%. Плательщиком налога является ООО «Кварц».

**Государственная пошлина** исполнена в сумме 6 782,3 тыс.руб. или 113% от прогноза на год в сумме 6 000 тыс.руб.

**Неналоговые доходы** за 2024 год поступили в доход бюджета муниципального района в сумме 29 745,6 тыс.руб., исполнение составило 103% от утвержденных на год объемов поступлений (28 881,2 тыс.руб.), в т.ч. доходы:

- получаемые в виде арендной платы за земельные участки при плане на 2024 год 3 644,5 тыс.руб. исполнение составило 3 640,9 тыс.руб. или 100%;

- от сдачи в аренду имущества, *составляющего казну муниципальных районов* (за исключением земельных участков) при плане на 2024 год 1 906,3 тыс.руб. исполнено 2 087,9 тыс.руб. или 110%;

- прочие поступления от использования имущества поступили в сумме 81,6 тыс.руб., исполнение плана составило 134,2%;

- плата за негативное воздействие на окружающую среду поступила в сумме 533,8 тыс.руб. или 93% от прогноза на год 572 тыс.руб.;

-от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов муниципальных районов при плане 8 928,7 тыс.руб. исполнено 9 031,4 тыс.руб. или 101%;

- от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности поступило 4 071,5 тыс.руб., прогноз на год 3 486,7 тыс.руб., исполнение составило 117%;

- доходы от приватизации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности поступили в сумме 6 671,2 тыс.руб., прогноз на 2024 год 6 671 тыс.руб., исполнение составило 100%;

- поступление денежных средств в доход бюджета муниципального района от штрафов, санкций, возмещения ущерба за 2024 год составило 3 481,0 тыс.руб. или 101% от запланированной на год суммы 3 458,8 тыс.руб.

- прочие неналоговые доходы за 2024 год поступили в сумме 53,19 тыс.руб. (эксплуатация рекламных конструкций).

**Безвозмездные поступления** в бюджет муниципального района за 2024 год поступили в сумме 1 267 678,5 тыс. руб., что составляет 100% от утвержденных на год назначений в объеме 1 268 676,4 тыс. руб.

Дотации исполнены в сумме 299 976,6 тыс. руб., исполнение составило 100% от плана на год в сумме 299 976,6 тыс.руб.

Субсидии исполнены на 100% и составили 97 158,0 тыс. руб., на 2024 год субсидии утверждены в бюджете на сумму 97 476,8 тыс. руб.

Основную долю безвозмездных поступлений в доход бюджета составляют субвенции. В бюджете муниципального района на 2024 год субвенции утверждены в сумме 702 290,7 тыс. руб., исполнено 701 693,7 тыс. руб. или 100%.

Иные межбюджетные трансферты поступили в сумме 168 931,3 тыс. руб., что составило 100% от запланированных на год 168 932,3 тыс. руб.

В доход бюджета муниципального района от возврата бюджетными учреждениями остатков субсидий прошлых лет поступило 1 904,7 тыс.руб.

Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет, в вышестоящий бюджет произведен на сумму 1 985,8 тыс. руб.

***РАСХОДЫ***

Расходная часть бюджета муниципального района за 2024 год исполнена на сумму 1 471 341,4 тыс.руб.при годовых назначениях 1 481 253,7 тыс.руб., что составляет 99%, в том числе на реализацию муниципальных программ направлено – 1 391 930,8 тыс. руб. или 100% от годовых ассигнований и 95% от всех расходов бюджета муниципального района. Непрограммные расходы составили – 79 410,6 тыс.руб., что составляет 91% от годовых ассигнований.

## *Расходы в разрезе муниципальных программ*

## Муниципальная программа

## «Развитие образования в Гаврилов-Ямском муниципальном районе»

Цель муниципальной программы:

Развитие эффективной муниципальной системы образования Гаврилов-Ямского муниципального района, обеспечивающей максимально равную доступность получения качественного дошкольного, общего, дополнительного образования детей, охрану семьи и детства, организацию отдыха и оздоровления.

В бюджете Гаврилов-Ямского муниципального района на решение задач муниципальной программы в 2024 году предусмотрено **823 811,3** тыс.руб., за 2024 год исполнено **823747,8** тыс.руб. или 99,99%.

В состав Муниципальной программы входят две подпрограммы в т.ч.:

***Муниципальная целевая программа «Развитие образования Гаврилов-Ямского муниципального района»***

Объем ассигнований муниципальной целевой программы «Развитие образования…» в 2024 году утвержден в сумме **823 811,3** тыс.руб., исполнение составило **823747,8** тыс.руб. или 99,99%, в т.ч. на решение задач программы предусмотрено:

*Задача 1:* обеспечение государственных гарантий, прав граждан на образование и социальную поддержку отдельных категорий обучающихся - утверждено 777 006,5тыс.руб., исполнено 777006,5 тыс.руб. или 100%;

В рамках данной задачи предусмотрено финансовое обеспечение тридцати трех муниципальных учреждений, в т.ч. по обеспечению деятельности дошкольных учреждений, общеобразовательных учреждений, учреждений по дополнительному образованию детей.

Предусмотрены субсидии частным дошкольным образовательным учреждениям детский сад «Кораблик» и детский сад «Малыш» в сумме 29792,8 тыс.руб., исполнено за отчетный период 29792,8 тыс.руб. или 100%.

Учреждениям дополнительного образования на финансовое обеспечение муниципального задания в рамках исполнения муниципального социального заказа на оказание муниципальных услуг в социальной сфере в бюджете предусмотрено 2592,0тыс.руб., исполнено 2592,0 тыс.руб. или 100%, в том числе субсидии некоммерческим организациям: Московский финансово-промышленный университет "Синергия", МОУДО ЦАТ "Перспектива", ЧУ ДО для детей и взрослых "Лингвист", детский центр "Учим учиться".

Одаренным детям за высокие показатели в учебном труде, в творчестве, в спорте предусмотрено в бюджете 138 тыс.руб., перечислены средства в сумме 138 тыс.руб. детям в виде стипендий, исполнение составило 100%.

*Задача 2:* организация охраны семьи и детства учреждениями сферы образования - запланировано в 2024 году 30935,5 тыс.руб., исполнено 30872,1 тыс.руб. или 99,8%. Для решения данной задачи реализуются мероприятия по обеспечению содержания ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю. В рамках данной задачи ведется обеспечение деятельности отдела по опеке и попечительству.

*Задача* 3: организация отдыха и оздоровления детей – в бюджете муниципального района на 2024 год предусмотрено 6662,3 тыс.руб., исполнено 100%, средства были перечислены учреждениям образования района для организации отдыха детей во время весенних, летних и осенних каникул. В рамках данной задачи организуются детские лагеря с дневной формой пребывания в каникулярное время в учреждениях образования детей, а так же оплачиваются путевки в организации отдыха детей и их оздоровления.

*Задача 5:* Реализация проекта «Инициативное бюджетирование»:

На реализацию данной задачи в бюджете Гаврилов-Ямского муниципального района предусмотрено 7237,9 тыс.руб., исполнено за 2024 год 7237,9 тыс.руб. или 100%.

В рамках поддержки инициатив органов ученического самоуправления общеобразовательных организаций в 2024 году в бюджете предусмотрено 1000,0 тыс.руб. на ремонт помещений зданий МОУ «Средняя школа №3» и МОБУ «Шопшинская средняя школа» ремонт Центра детских инициатив. Работы по ремонту выполнены в полном объеме.

В рамках реализации мероприятий инициативного бюджетирования на территории Ярославской области (поддержка местных инициатив) приобрели оборудования для Дворца детского творчества, приборы внутреннего освещения в основное здание МДОУ детский сад №3 «Солнышко». Произвели ремонт кровли учебного корпуса и перехода здания МОУ «Средняя школа №1», ремонт кровли здания МУК «Митинского КДЦ» в с. Осенево.

*Задача EВ:* Реализация регионального проекта "Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации" в 2024 году предусматривает участие в проекте 7 учреждений образования муниципального района. В образовательных учреждениях обеспечена деятельность советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями. На эти цели в бюджете района предусмотрено 1969,1 тыс.руб. за счет средств из федерального бюджета, исполнено 1969,0 тыс.руб. или 100%.

**Муниципальная программа**

**«Социальная поддержка населения Гаврилов-Ямского муниципального района»**

Целью программы является реализация мер, направленных на повышение благосостояния населения, снижение бедности и неравенства по денежным доходам населения в части исполнения государственной поддержки граждан, нуждающихся в социальной защите.

По данной муниципальной программе на 2024 год предусмотрено годовых ассигнований на сумму 147409,8 тыс.руб., исполнено за 2024 год на сумму 147387,4 тыс. руб., что составляет 100% от годовых ассигнований. За счет средств федерального бюджета исполнено 18406,4 тыс.руб., при плане 18406,4 тыс.руб., что составляет 100% от годовых ассигнований. За счет средств областного бюджета исполнено 127430,9 тыс.руб., при плане 127453,3 тыс.руб., что составляет 100% от годовых ассигнований. За счет средств бюджета муниципального района исполнено 1550,1 тыс.руб., при плане 1550,1 тыс.руб., что составляет 100% от годовых ассигнований.

В состав Муниципальной программы входят подпрограммы:

# Муниципальная целевая программа «Социальная поддержка населения Гаврилов - Ямского муниципального района» за 2024 год исполнено на сумму 146606,0 тыс.руб., при плане 146628,4 тыс.руб., что составляет 100% от годовых ассигнований. Задолженности по денежным выплатам нет;

1. Муниципальная целевая программа «Профилактика безнадзорности, правонарушений и защита прав несовершеннолетних в Гаврилов-Ямском муниципальном районе» за 2024 год исполнено на сумму 45,0 тыс.руб., при плане 45,0 тыс.руб., что составило 100 % от годовых ассигнований.
2. Муниципальная целевая программа «Поддержка социально-ориентированных некоммерческих организаций в Гаврилов-Ямском муниципальном районе» при плане 736,4 тыс.руб., профинансировано 736,4 тыс.руб., что составило 100% от годовых ассигнований.

**Муниципальная программа**

**«Формирование современной городской среды на территории Гаврилов-Ямского муниципального района»**

Муниципальная программа реализуется в целях обеспечения комплексного развития городской среды, повышения уровня благоустройства территории Гаврилов-Ямского муниципального района, развития благоприятных, комфортных и безопасных условий для проживания. Ответственным исполнителем является Администрация Гаврилов-Ямского муниципального района (отдел ЖКХ и благоустройства).

Для исполнения целей муниципальной программы разработана подпрограмма«Формирование современной городской среды на территории Гаврилов-Ямского муниципального района», на ее реализацию в бюджете района утверждено 97792,6 тыс.руб., исполнено за 2024 год 97792,6 тыс.руб. (100%).

В рамках исполнения муниципальной целевой программы решается задача благоустройства дворовых территорий. Для реализации данной задачи предусмотрены мероприятия по благоустройству дворовых территорий в городском поселении Гаврилов-Ям (3 площадки), в Великосельском сельском поселении (4 площадки), в Шопшинском сельском поселении (4 площадки). На финансирование данных мероприятий в 2024 году запланировано 13 175,9 тыс.руб., исполнено 13 175,9 тыс.руб. или 100%.

В рамках решения задачи по формированию комфортной городской среды запланированы мероприятия:

-по благоустройству общественной территории между МОБУ «Средняя школа №2 им. Крылова Д.В., ТЦ «Адмирал» и ул. Советская. На данные работы в бюджете предусмотрена сумма 7 675,5 тыс.руб., работы закончены, денежные средства перечислены в соответствии с актами выполненных работ 7653,3 тыс.руб. (100%).

-разработка проектной документации и выполнение работ по благоустройству объекта «Гаврилов-Ям. Ось городского развития» в рамках реализации проекта «Создание комфортной городской среды в малых городах и исторических поселениях - победителях Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды» - предусмотрено 76 963,3 тыс.руб., все средства 100% перечислены в бюджетное учреждение, работы не закончены.

**Муниципальная программа**

**«Обеспечение общественного порядка и противодействие преступности на территории Гаврилов-Ямского муниципального района»**

По муниципальной программе «Обеспечение общественного порядка и противодействие преступности на территории Гаврилов-Ямского муниципального района» предусмотрены годовые ассигнования на сумму 176,2 тыс.руб. (31,2 тыс.руб.– областные средства, 145,0 тыс.руб.- средства муниципального района), профинансировано за 2024 год - 176,2 тыс.руб., что составляет 100% от годовых ассигнований.

В состав Муниципальной программы входят подпрограммы:

- МЦП «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотикам и их незаконному обороту в Гаврилов-Ямском муниципальном районе» исполнено на сумму 50,0 тыс.руб., при плане 50,0 тыс.руб., что составляет 100% от годовых ассигнований;

- МЦП "Повышение безопасности дорожного движения в Гаврилов-Ямском муниципальном районе" исполнено на сумму 50,0 тыс.руб., при плане 50,0 тыс.руб., что составляет 100% от годовых ассигнований;

- МЦП «Профилактика правонарушений в Гаврилов-Ямском муниципальном районе» исполнено на сумму 71,2 тыс.руб., при плане 71,2 тыс.руб., что составляет 100% от годовых ассигнований;

МЦП "Профилактика терроризма и экстремизма в Гаврилов-Ямском муниципальном районе" исполнено на сумму 5,0 тыс.руб., при плане 5,0 тыс.руб., что составляет 100% от годовых ассигнований.

**Муниципальная программа**

**«Защита населения и территории Гаврилов-Ямского муниципального района от чрезвычайных ситуаций»**

По данной муниципальной программе на 2024 год предусмотрены ассигнования в размере 16353,4 тыс.руб. (средства муниципального района), профинансировано 16212,3 тыс.руб., что составляет 99,1% от годовых ассигнований.

В состав Муниципальной программы входят подпрограммы:

- МЦП "Повышение безопасности жизнедеятельности населения на территории Гаврилов-Ямского муниципального района" исполнено за 2024 год на сумму 761,5 тыс.руб., при плане 764,4 тыс.руб., что составляет 99,6% от годовых ассигнований;

- МЦП «Обеспечение функционирования органа повседневного управления Гаврилов-Ямского муниципального района" исполнено на сумму 15450,8 тыс.руб., при плане 15589,0 тыс.руб., что составляет 99,1% от годовых ассигнований.

**Муниципальная программа**

**«Развитие культуры и туризма в Гаврилов-Ямском муниципальном районе»**

Муниципальная программа «Развитие культуры и туризма в Гаврилов-Ямском муниципальном районе» разработана в целях создания условий для дальнейшего развития культуры в муниципальном образовании, способствующих реализации культурного и духовного потенциала каждой личности и общества в целом, обеспечение равной доступности культурных благ для граждан, сохранение исторического культурного наследия.

Для реализации задач муниципальной программы утверждены подпрограммы *«Возрождение традиционной народной культуры»* и «Развитие сферы культуры Гаврилов-Ямского муниципального района».

Для исполнения муниципальной программы в бюджете муниципального района в 2024 году предусмотрено 105 809,2 тыс.руб., исполнено бюджетных обязательств на сумму 105 803,4 тыс.руб. или 99,99%.

Объем ассигнований для реализации *МЦП «Возрождение традиционной народной культуры*» утвержден в бюджете в сумме 550,5 тыс.руб., бюджетные обязательства полностью исполнены в 2024 году, в т.ч. для решения задач подпрограммы:

- популяризация традиционной народной культуры (организация работы КЛО, проведение мероприятий, творческих лабораторий, мастер-классов, семинаров, фестивалей, конкурсов, исследовательская деятельность)- утверждено 550,5 тыс.руб., исполнено 100%;

-продвижение традиций и современных направлений развития района, информационное сопровождение (участие в выставках, семинарах, форумах, фестивалях и других мероприятиях; разработка и обслуживание сайта; приобретение оборудования, изготовление информационных буклетов, листовок и т.д.) при утвержденных годовых ассигнованиях 50 тыс. руб. финансирование составило 50тыс. руб.(100%).

Объем ассигнований для исполнения *МЦП «Развитие сферы культуры Гаврилов-Ямского муниципального района»* утвержден всумме 105 258,7 тыс.руб., исполнено в 2024 году 105 252,9 тыс.руб., в т.ч. для решения задач подпрограммы:

- обеспечение деятельности муниципальных бюджетных учреждений сферы культуры – утверждено 99 280,2 тыс.руб., исполнено 99 274,4 тыс.руб. или 99,99 %; в рамках данной задачи обеспечивается деятельность восьми бюджетных учреждений культуры, дополнительного образования и прочих учреждений;

- организация и проведение районных культурно-массовых мероприятий- утверждено 647,0 тыс.руб., исполнено 100%;

- реализация мероприятий регионального проекта "Культурная среда" – в бюджете на 2024 год предусмотрено 1622,4 тыс.руб., бюджетные обязательства исполнены полностью (*капитальный ремонт здания крыши Великосельского филиала библиотеки МБУК Гаврилов-Ямская МЦРБ*);

- реализация мероприятий регионального проекта "Творческие люди" – в бюджете на 2024 год утверждено 104,2 тыс.руб., бюджетные обязательства исполнены полностью (*приобрели ноутбук и персональный компьютер для* *МБУК Гаврилов-Ямская МЦРБ);*

- реализация мероприятий регионального проекта "Цифровая культура" - в бюджете на 2024 год предусмотрено 3 604,9 тыс.руб., исполнено 3 604,9 или 100% (*оборудовали виртуальный концертный зал в МБУ ДО ДШИ* ).

**Муниципальная программа**

**«Охрана окружающей среды Гаврилов-Ямского муниципального района»**

Муниципальная программа реализуется в целях улучшения экологической ситуации и оздоровления окружающей среды района, повышения экологической безопасности хозяйственной деятельности на территории Гаврилов-Ямского муниципального района. Ответственным исполнителем программы является Управление жилищно-коммунального хозяйства, капитального строительства и природопользования Администрации Гаврилов-Ямского муниципального района.

Для реализации целей муниципальной программы утверждена муниципальная целевая программа «Охрана окружающей среды на территории Гаврилов-Ямского муниципального района».

На выполнение задач муниципальной целевой программы в бюджете муниципального района в 2024 году предусмотрено 572,0 тыс.руб. на мероприятия по ликвидации мест несанкционированных свалок, расходов в текущем году не осуществлялось, договоры не заключены.

**Муниципальная программа**

**«Развитие физической культуры и спорта в Гаврилов-Ямском муниципальном районе»**

Основной целью Программы является создание условий для реализации права граждан, проживающих на территории Гаврилов-Ямского муниципального района на занятия физической культурой и массовым спортом.

По данной муниципальной программе на 2024 год предусмотрено годовых ассигнований на сумму 9080,0 тыс.руб. (средства бюджета муниципального района), исполнено по программе за 2024 год – 9052,1 тыс.руб., что составляет 99,7% от годовых ассигнований.

Денежные средства предусмотрены на проведение спортивных мероприятий областного, районного и межмуниципального уровня, обустройство катка.

В состав Муниципальной программы входит МЦП «Развитие физической культуры и спорта в Гаврилов - Ямском муниципальном районе». По данной программе предусмотрены годовые ассигнования на сумму 9080,0 тыс.руб. - средства МР. Исполнено за 2024 год – 9052,1 тыс.руб., что составляет 99,7% от годовых ассигнований.

**Муниципальная программа**

**«Обеспечение качественными коммунальными услугами населения**

**Гаврилов-Ямского муниципального района»**

Годовые ассигнования по программе на 2024 год определены в размере 34368,1тыс.руб. - средства бюджета муниципального района. За 2024 год денежные средства освоены в размере 34189,5 тыс.руб., что составило 99,5 % от годовых ассигнований.

В состав муниципальной программы входят 3 подпрограммы:

- МЦП "Развитие водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод Гаврилов-Ямского муниципального района" ассигнования предусмотрены в размере 1270,0тыс.руб. (средства бюджета МР). Профинансировано за 2024 год 1259,2 тыс.руб.,что составляет 99,1% от годовых ассигнований.

Денежные средства направлены на:

- ремонт колодцев – 62,2 тыс.руб.;

- строительство колодцев - 517,8 тыс.руб.;

- ремонт скважины с. Заячий-Холм- 100,0 тыс.руб.;

- ремонт наружных сетей водоснабжения с. Великое – 250,0 тыс.руб.;

- составление проекта зон ЗСО водозабора подземных вод с. Вышеславское – 98,6 тыс.руб.;

- составление проекта зон ЗСО водозабора подземных вод с. Унимерь – 98,6 тыс.руб.;

- составление проекта зон ЗСО водозабора подземных вод д. Прошенино – 98,6 тыс.руб.;

- ремонт водопроводных сетей с. Шопша – 44,2 тыс.руб.

- МЦП "Обеспечение бесперебойного предоставления коммунальных услуг потребителям" годовые ассигнования определены в размере 26452,2 тыс.руб. (средства бюджета МР). Профинансировано за 2024 год 26451,9 тыс.руб., что составляет 100% от годовых ассигнований.

Денежные средства предусмотрены на:

- субсидию Великосельскому ЖКХ на частичное возмещение затрат по обеспечению сельского населения коммунальными услугами - 10510,0 тыс.руб., профинансировано за 2024 год – 10509,7 тыс.руб., что составило 100% от годовых ассигнований;

- ремонт инженерных сетей и объектов теплоснабжения (теплотрасса по ул. Советская) – 11407,6 тыс.руб., профинансировано за 2024 год – 11407,6 тыс.руб., что составило 100% от годовых ассигнований;

- расходы на демонтаж котельной в д. Поляна- 100,0 тыс.руб., профинансировано – 100,0 тыс.руб., что составило 100% от годовых ассигнований;

- расходы на освещение населенных пунктов поселений (техническое обслуживание уличных сетей наружного освещения) в соответствии с заключенными соглашениями о передаче полномочий муниципальному району – 4434,6 тыс.руб., профинансировано за 2024 год – 4434,6 тыс.руб.

- МЦП «Реализация вопросов в сфере жилищно-коммунального хозяйства» ассигнования предусмотрены в размере 6645,9 тыс.руб. (средства бюджета МР). Профинансировано за 2024 год 6478,4 тыс.руб., что составляет 97,5% от годовых ассигнований. Мероприятия направлены на обеспечение деятельности ЖКХ. Задолженности по выплатам нет.

**Муниципальная программа**

**«Экономическое развитие и инновационная экономика**

**в Гаврилов-Ямском муниципальном районе»**

Ассигнования по данной программе предусмотрены в размере 20 тыс.руб. В состав муниципальной программы входит МЦП "Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства Гаврилов-Ямского муниципального района". Целью программы является формирование благоприятных условий для развития субъектов малого и среднего предпринимательства.

По данной программе предусмотрены годовые ассигнования на сумму 20,0 тыс.руб. (средства бюджета МР). Профинансировано за 2024 год 20,0 тыс.руб., что составило 100% от годовых ассигнований.

**Муниципальная программа**

**"Развитие молодежной политики и патриотическое воспитание**

**в Гаврилов-Ямском муниципальном районе"**

По данной муниципальной программе в 2024 году ассигнования предусмотрены в размере 7284,3 тыс.руб. (2403,0 тыс.руб. - областные средства, 4881,3 тыс.руб.- средства муниципального района), профинансировано 7284,3 тыс.руб., что составляет 100% от годовых ассигнований.

В состав Муниципальной программы входят подпрограммы:

- МЦП "Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации, проживающих на территории Гаврилов-Ямского муниципального района" исполнено за 2024 год на сумму 505,0 тыс.руб., при плане 505,0 тыс.руб., что составляет 100% от годовых ассигнований;

МЦП «Молодежь» исполнено за 2024 год на сумму 100,0 тыс.руб., при плане 100,0 тыс.руб., что составляет 100% от годовых ассигнований;

МЦП "Реализация молодежной политики в Гаврилов-Ямском муниципальном районе" исполнено за 2024 год на сумму 6679,3 тыс.руб., при плане 6679,3 тыс.руб., что составляет 100% от годовых ассигнований. В том числе:

- обеспечение деятельности МУ "Молодежный центр" профинансировано 4324,0 тыс.руб., при плане на 2024 год 4324,0 тыс.руб. (100%);

- субсидия на обеспечение трудоустройства несовершеннолетних граждан на временные рабочие места при утвержденных годовых ассигнованиях 350,7 тыс.руб., профинансировано 350,7 тыс.руб., что составляет 100% от годовых ассигнований;

- субсидия на осуществление деятельности в сфере молодежной политики социальными учреждениями молодежи при утвержденных годовых ассигнованиях 2004,6 тыс.руб., профинансировано 2004,6 тыс.руб., что составляет 100% от годовых ассигнований.

**Муниципальная программа**

**«Информационное общество в Гаврилов-Ямском муниципальном районе»**

В состав муниципальной программы входит муниципальная целевая программа «Развитие средств массовой информации на территории Гаврилов-Ямского муниципального района».

МАУ «Редакции районной газеты «Гаврилов – Ямский вестник» и местного телевещания» выделяется субсидия на выполнение муниципального задания.

Годовые ассигнования предусмотрены 2138,4 тыс.руб. (средства МР). Профинансировано за 2024 год 2138,4 тыс.руб., что составляет 100,0 % годовых ассигнований. Денежные средства перечислены в соответствии с графиком финансирования субсидии, согласно настоящего Соглашения.

**Муниципальная программа**

**«Развитие дорожного хозяйства и транспорта в Гаврилов-Ямском муниципальном районе»**

На реализацию муниципальной программы в бюджете на 2024 год предусмотрено 142 529,6 тыс.руб., исполнение за отчетный период составило 141345,7 тыс.руб. или 99,2%.

В состав муниципальной программы входят следующие подпрограммы:

1.МЦП "Развитие сети автомобильных дорог общего пользования местного значения Гаврилов-Ямского муниципального района". На 2024 год ассигнования предусмотрены в размере 129 052,4 тыс.руб. (исполнено 128 356,6 тыс.руб. или 99,5%).

На исполнение полномочия городского поселения по содержанию автомобильных дорог местного значения в границах поселения утверждено 52723,8 тыс.руб.,исполнено 100% в соответствии с соглашением, средства предусмотрены на капитальный ремонт автомобильной дороги: проезд Машиностроителей.

2.МЦ "Развитие автомобильного пассажирского транспорта общего пользования на территории Гаврилов-Ямского муниципального района". В бюджете на 2024 год предусмотрено 13477,2 тыс.руб., в том числе средства областного бюджета 2146,1 тыс.руб.

Выполнение за 2024 год составило 12989,1 *тыс.руб*. (96,4%), в том числе:

- за работы, связанные с осуществлением регулярных перевозок   
по регулируемым тарифам в 2024 (100%). Денежные средства перечисляются в соответствии с заключенными муниципальными контрактами согласно актов выполненных работ;

- АО "Ярославское АТП" за услуги по освобождению от оплаты стоимости проезда в транспорте общего пользования на внутри муниципальных, межмуниципальных регулярных маршрутах пригородного сообщения Гаврилов-Ямского муниципального района - детям из многодетных семей, согласно статьи 58 Социального кодекса Ярославской области перечислено **1658,0 тыс.руб. или 77,3%** от утвержденной на 2024 год суммы.Финансирование производится в соответствии с фактическими затратами перевозчика на основании актов выполненных работ, денежные средства из областного бюджета поступили не в полном объеме. На 1 января 2025 года остались не исполнены бюджетные обязательства на сумму 488,1 тыс.руб.

- за работы по изготовлению карт маршрута регулярных перевозок перечислено в соответствии с договором 15,6 тыс.руб.(исполнено100%)

- государственная пошлина за рассмотрение иска в Арбитражном суде Ярославской области 6,6 тыс.руб.

**Муниципальная программа**

**«Развитие сельского хозяйства в Гаврилов-Ямском муниципальном районе»**

По данной программе на 2024 год предусмотрены годовые ассигнования в размере 810,6 тыс.руб.

В состав Муниципальной программы входит МЦП «Развитие агропромышленного комплекса Гаврилов-Ямского муниципального района». По данной программе предусмотрены годовые ассигнования на сумму 810,6 тыс.руб. (800,6 тыс.руб. - областные средства; 10,0 тыс.руб. – средства бюджета муниципального района), профинансировано за 2024 год 787,7 тыс.руб., что составляет 97,2% от годовых ассигнований.

Денежные средства предусмотрены:

- на организацию мероприятий, при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев;

- на организацию мероприятий по уничтожению борщевика Сосновского;

- на проведение программных мероприятий.

**Муниципальная программа**

**«Энергоэффективность в Гаврилов-Ямском муниципальном районе»**

По данной муниципальной программе годовые ассигнования предусмотрены в размере 100,0 тыс.руб. (средства муниципального района), профинансировано за отчетный период 100,0 тыс.руб., что составляет 100% от годовых ассигнований.

В МП «Энергоэффективность в Гаврилов-Ямском муниципальном районе» входит

МЦП "Энергосбережение в Гаврилов-Ямском муниципальном районе" при плане годовых ассигнованиях 100,0 тыс.руб., финансирование за отчетный период составило 100,0 тыс.руб.

**Муниципальная программа**

**«Управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами Гаврилов-Ямского муниципального района» Ярославской области**

Муниципальная программа реализуется в целях обеспечения эффективного управления и распоряжения муниципальным имуществом и земельными участками, вовлечения в хозяйственный оборот объектов муниципального имущества и земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена.

В состав муниципальной программы входит одна подпрограмма «Управление и распоряжение имуществом и земельными ресурсами Гаврилов-Ямского муниципального района». В бюджете на 2024 год для реализации задач подпрограммы предусмотрено **3356,4 тыс.руб**., исполнено за отчетный период 3356,4 тыс.руб. или 100%.

Для решения задачи по управлению и распоряжению муниципальным имуществом Гаврилов-Ямского муниципального района на 2024 год предусмотрено 2161,7 тыс.руб., исполнено 2161,7 тыс.руб. или 100%.

Актуализация градостроительной документации Гаврилов-Ямского муниципального района предусматривает 1194,7 тыс.руб. на год, исполнено за отчетный период 1194,7 тыс.руб. (100%).

**Муниципальная программа**

**«Создание условий для эффективного управления муниципальными финансами в Гаврилов-Ямском муниципальном районе»**

Муниципальная программа реализуется в целях обеспечения долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы Гаврилов-Ямского муниципального района. Ответственным исполнителем муниципальной программы является Управление финансов. Для достижения поставленных целей и задач программы в бюджете муниципального района **на 2024 год предусмотрено 2537,2 тыс.руб**., исполнено 2537,2 тыс. руб. или 100%

В состав данной муниципальной программы входят две подпрограммы*:*

-муниципальная целевая программа "Выравнивание уровня бюджетной обеспеченности муниципальных образований Гаврилов-Ямского муниципального района";

-муниципальная целевая программа «Эффективное управление муниципальными финансами Гаврилов-Ямского муниципального района».

Муниципальная целевая программа "*Выравнивание уровня бюджетной обеспеченности муниципальных образований Гаврилов-Ямского муниципального района*" реализуется в целях повышения финансовых возможностей муниципальных образований Гаврилов-Ямского муниципального района на выполнение полномочий местного значения. В 2024 году для перечисления дотации поселениям муниципального района на выравнивание бюджетной обеспеченности в бюджете муниципального районо утверждено 197,0 тыс.руб., за отчетный период поселениям перечислено 197,0 тыс.руб. или 100%.

Муниципальная целевая программа «Эффективное управление муниципальными финансами Гаврилов-Ямского муниципального района» реализуется в целях организационно-технического и нормативно-методического обеспечения бюджетного процесса в Гаврилов-Ямском муниципальном районе. На реализацию программы предусмотрено 2340,2 тыс.руб., исполнено 100% (техническое сопровождение автоматизированных информационных систем и программного обеспечения, применяемых в бюджетном процессе).

**Непрограммные расходы**

На 2024 год непрограммные расходы предусмотрены в сумме 87104,8 тыс.руб. исполнено 79410,6 тыс.руб. или 91,2%. На содержание органов местного самоуправления, финансируемых за счет собственных средств бюджета муниципального района, утверждено 63347,3 тыс.руб., исполнено 63203,2 тыс.руб. или 99,8%.

На содержание контрольно-счетной комиссии муниципального района предусмотрено 1412,4 тыс.руб., исполнено 1412,4 тыс.руб. или 100%.

На исполнение переданных государственных полномочий в бюджете Гаврилов-Ямского муниципального района по непрограммным расходам утверждено всего 3368,0тыс.руб., исполнено 3368,0 тыс.руб. или 100%, в т.ч.

на осуществление полномочий Российской Федерации по государственной регистрации актов гражданского состояния утверждено 1556,5 тыс.руб., исполнено 1556,5 тыс.руб. или 100%; на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации ассигнования предусмотрены в объеме 1,8  тыс.руб., исполнено 100%;

на осуществление государственных полномочий Ярославской области в бюджете Гаврилов-Ямского муниципального района утверждено 1809,6 тыс.руб., исполнено 1809,6 тыс.руб. или 100% (профилактика безнадзорности, правонарушений несовершеннолетних и защита их прав; реализация отдельных полномочий в сфере законодательства об административных правонарушениях).

**Резервный фонд**

На основании статьи 81 Бюджетного кодекса Российской Федерации в бюджета муниципального района предусмотрены ассигнования в резервный фонд Администрации района в сумме 3 250,0 тыс.руб., исполнено в полном объеме 2 250 тыс.руб. или 69%, в том числе для:

- проведения торжественного мероприятия День работников бытового обслуживания населения и жилищно-коммунального хозяйства -30 тыс.руб.;

- организации поздравления ветеранов на торжественном мероприятии, посвященном 79 годовщине Победы в Великой Отечественной Войне 1941-1945 гг, - 20 тыс.руб. Средства предусмотрены на непредвиденные расходы и мероприятий, не носящих регулярного характера и не включенных в бюджет муниципального района на соответствующий финансовый год;

- единовременной материальной выплаты лицам, заключившим при содействии органов местного самоуправления муниципального района контракт о прохождении военной службы в ВС РФ в районе СВО – 2 200 тыс.руб.

**Анализ исполнения бюджетной отчетности**

Дебиторская задолженность муниципального района на 01.01.2025 г. составила 1 568 746 тыс.руб., по сравнению с прошлым годом увеличилась на 383 293 тыс.руб. Основная причина изменения дебиторской задолженности (увеличение по счету 1.205.00.000 «Расчеты по доходам» на сумму 383 432 тыс.руб.) – начисление главными администраторами доходов бюджета  безвозмездных поступлений из областного бюджета  по закону Ярославской области  №-88з  от 09.12.2024 г. «Об областном бюджете на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» и в соответствии с соглашениями, заключенными в 2024 году на плановый период 2025-2027 годов.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Счет учета | 2023,  тыс.руб. | 2024,  тыс. руб. | Сумма изменения, тыс. руб. |
| 20500000 | 1 185 176 | 1 568 608 | + 383 432 |
| 20600000 | 36 | 43 | + 7 |
| 20800000 | 12 | 11 | - 1 |
| 20900000 | 211 | 84 | - 127 |
| 30300000 | 18 | 0 | - 18 |
| **Итого:** | 1 185 453 | 1 568 746 | + 383 293 |

По состоянию на 01.01.2025г. просроченная дебиторская задолженность составила 1 575 тыс. руб., в том числе по счетам:

расчетов по доходам (205) 1 491 тыс.руб.

расчетов по ущербу имуществу (209) 84 тыс.руб.

Сформировавшаяся на счете  1.205.00.000 «Расчеты по доходам» просроченная дебиторская задолженность представляет собой:

- задолженность по доходам от операционной аренды муниципального имущества 22 тыс.руб.;

- задолженность по доходам от платежей при пользовании природными ресурсами 1 433 тыс.руб.;

- задолженность по доходам от операций с непроизведенными активами 36 тыс.руб.

Всего кредиторская задолженность на 01.01.2025г. составляет 1 847 тыс.руб., просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Основная доля кредиторской задолженности (965 тыс. руб.) представляет собой задолженность по возмещению затрат по пассажирским перевозкам.

**Сведения о выполнении муниципального задания**

В соответствии с постановлением Администрации Гаврилов-Ямского от 30.10.2015 №1225 «Об утверждении  Порядка формирования муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) в отношении муниципальных учреждений Гаврилов-Ямского муниципального района и финансового обеспечения выполнения муниципального задания» (в ред. от 06.12.2024 №1122) для бюджетных и автономных учреждений Гаврилов-Ямского района сформировано и утверждено на 2024 год 41 муниципальное задание.  
 По итогам 2024 года проведена оценка выполнения муниципальных заданий (в % фактическое исполнение к плану). По результатам оценки выполнения муниципальных заданий установлено, что все муниципальные задания выполнены в полном объеме.