**Пояснительная**

**к итогам исполнения бюджета муниципального образования «Ленский район» за 2023 год**

**1. ДОХОДЫ**

Бюджетная и налоговая политика муниципального образования «Ленский район» в 2022-2023 годах была направлена, в первую очередь, на повышение эффективности использования доходного потенциала, минимизацию рисков несбалансированности бюджета, в том числе с учетом сохранения нестабильности в экономике, в условиях внешнего санкционного давления, выполнение социальных гарантий, стимулирование инвестиционной и инновационной активности в сложившихся экономических условиях.

В 2023 году поступления по собственным доходам районного бюджета увеличились на 668 млн. рублей, или на 26,2 процента по сравнению с предыдущим годом. В течении года плановые показатели по собственным доходам были увеличены на 347,4 млн. рублей к первоначальному плану 2023 года.

Увеличение собственных доходных источников позволило сохранить финансово-экономическую стабильность районного бюджета в условиях экономической реальности.

В 2023 году была продолжена:

- реализация мероприятий по росту доходного потенциала в рамках утвержденного Плана мероприятий по росту доходного потенциала, оптимизации расходов бюджета и совершенствованию государственной долговой политики Республики Саха (Якутия) на 2019-2024 годы, утвержденного распоряжением Главы Республики Саха (Якутия) от 28 сентября 2018 года №803-РГ;

 - работа по проведению оценки эффективности налоговых расходов с учетом общих требований к оценке налоговых расходов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 22 июня 2019 года № 796.

В 2023 году были сохранены подходы к установлению налоговых льгот с соблюдением условии положительной оценки их эффективности. Также была продолжена оптимизация неэффективных налоговых льгот.

В целях обеспечения поступлений запланированных доходов в 2023 году продолжена работа по инвентаризации плательщиков по адресам их юридической регистрации. Используя информацию от УФК по Республике Саха (Якутия) о поступивших от юридических лиц платежах, финансовый орган формирует сведения о суммах фактических платежей по каждому плательщику. Перечень плательщиков, имеющих нулевую сумму платежей в бюджет, передается в налоговый орган для дальнейшего принятия решений, находящихся в его компетенции. Большое внимание уделяется работе по привлечению к постановке на налоговый учет обособленных подразделений, головные организации которых находятся в других городах страны.

Постоянный мониторинг поступлений налоговых и неналоговых платежей позволяет оперативно реагировать на отклонения поступлений от кассового плана и своевременно принимать меры для сохранения сбалансированности бюджета и мобилизации доходов.

В течение 2023 года изменения в бюджет вносились 3 раза. Исполнение уточненного годового плана по доходам составило 107,8% или 5 359 424,3 тыс. руб., в том числе средства из бюджета РС (Я) 2 176 090,3 тыс. руб.

**Сравнительный анализ исполнения бюджета муниципального образования «Ленский район» за 2022 и 2023 годы**

Таблица 1.1

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Исполнение за 2022 год**  | **Исполнение за 2023 год**  | **Отклонение**  | **Темп роста/снижения (%) (2023/2022)** |
| 1 | 3 | 3 | 4 | 5 |
| **Доходы** | **4 430 742,10** | **5 359 424,30** | **928 682,20** | **121,0** |
| Налоговые доходы | 2 355 979,54 | 2 673 515,00 | 317 535,46 | 113,5 |
| Неналоговые доходы | 190 532,86 | 540 758,00 | 350 225,14 | 283,8 |
| **Собственные доходы бюджета всего:** | **2 546 512,40** | **3 214 273,00** | **667 760,60** | **126,2** |
| Безвозмездные поступления, всего | 1 884 229,70 | 2 145 151,30 | 260 921,60 | 113,8 |
| Расходы | 4 816 076,31 | 5 362 172,50 | 546 096,19 | 111,3 |
| Общегосударственные вопросы | 734 579,88 | 908 061,10 | 173 481,22 | 123,6 |
| Национальная оборона | 8 343,79 | 0,00 | -8 343,79 | 0,0 |
| Национальная безопасность и правопорядок | 14 530,82 | 20 097,00 | 5 566,18 | 138,3 |
| Национальная экономика | 297 195,37 | 470 702,80 | 173 507,43 | 158,4 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство |   | 174,30 | 174,30 |   |
| Охрана окружающей среды | 2 089,15 | 7 796,80 | 5 707,65 | 373,2 |
| Образование | 2 508 577,62 | 2 661 591,80 | 153 014,18 | 106,1 |
| Культура | 150 292,73 | 153 895,20 | 3 602,47 | 102,4 |
| Здравоохранение | 25 026,83 | 10 930,40 | -14 096,43 | 43,7 |
| Социальная политика | 181 382,70 | 196 946,80 | 15 564,10 | 108,6 |
| Физическая культура и спорт | 187 394,24 | 169 117,40 | -18 276,84 | 90,2 |
| Межбюджетные трансферты | 706 663,18 | 762 858,90 | 56 195,72 | 108,0 |

Исполнение бюджета в 2023 году по доходам составило 5 359 424 294,02 рубля, что составляет 107,8% от уточненного плана, который составляет 4 971 411 673,46 рублей. Удельный вес собственных доходов в общем объеме доходной части бюджета составил 60,0%.

План по собственным доходам выполнен на 113,8%. Всего по налоговым и неналоговым доходам в бюджет поступило 3 214 273 012,87 рублей, при уточненном плане 2 825 333 882,28 рубля, перевыполнение плана составило 388 939 130,59 рублей.

**Анализ исполнения налоговых и неналоговых поступлений в бюджет МО «Ленский район» за 2023 год**

Таблица 1.2. тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  Вид налога | 2022 год исполнение | 2023 год план | 2023 год исполнение | Отклонение + / - | Исполнение% |
| **Налоговые доходы** **в том числе:** | **2 355 979,5** | **2 459 349.7** | **2 673 514.9** | **214 165.2** | **108.7** |
| Налог на доходы физических лиц | 2 087 295,5 | 2 192 375,2 | 2 408 168,1 | 215 792.9 | 109.8 |
| Налоги на товары (работы, услуги) реализуемые на территории РС (Я) (Акцизы) | 13 154,1 | 12 439.5 | 14 479.3 | 2 039.8 | 116.4 |
| Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения | 185 565,9 | 200 182.0 | 166 289.9 | -33 892,1 | 83.1 |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | -3 209,7 | 0,0 | -1 350,3 | -1 350,3 | 0,0 |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 11 087,0 | 10 307,5 | 3 859.1 | -6 448.4 | 37.4 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 1 034,6 | 897.6 | 1 948.5 | 1 050,9 | 217,1 |
| Налог на добычу ОПИ | 52 048,1 | 34 496,0 | 72 029,8 | 37 533,8 | 208,8 |
| **Прочие, том числе:** |  |  |  |  |  |
| Государственная пошлина | 8 372,6 | 8 408,0 | 8 388,6 | -877,4 | 99,8 |
| Налоги на имущество | 631,9 | 244,0 | -298,6 | -542,6 | -122,4 |
| Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам | -0,5 | 0 | 0,5 | 0,0 | 0,0 |
| **Неналоговые доходы** | **190 532,8** | **365 984,1** | **540 758,1** | **174 773,9** | **147,8** |
| **Всего налоговых и неналоговых доходов** | **2 546 512,4** | **2 825 333,9** | **3 214 273,0** | **388 939,1** | **113,8** |

План по налоговым доходам исполнен на 108,7% (при уточненном плане 2 459 349 741,35 рубль поступило 2 673 514 964,11 рубля). Увеличение поступлений налоговых доходов к 2022 году на 13,5%.

Основным доходным источником по собственным доходам бюджета на территории муниципального образования «Ленский район» является налог на доходы физических лиц, его доля составляет 74,9% в общем объеме собственных доходов.

Первоначальный план по налогу на доходы физических лиц на 2023 год составлял 1 891 523 300,00 рублей, общая сумма уточнения составила 300 851 878,94 рублей, уточненный план составил 2 192 375 178,94 руб., в том числе:

-решением Районного Совета депутатов № 1-8 от 31.08.2023 года на сумму 82 342 010,84 рублей;

-решением Районного Совета депутатов № 1-4 от 18.12.2023 года на сумму 214 509 868,10 рублей.

Фактическое исполнение по НДФЛ составило 2 408 168 082,79 рублей или 109,8%. Перевыполнение уточненных плановых назначений – 215 792 903,85 рубля. Увеличение поступлений в сравнении с 2022 годом на 15,4 % или на 320 872 608,92 рублей.

Основную долю НДФЛ обеспечивают предприятия нефтегазового комплекса, расположенные на межселенной территории. Доля крупнейших налогоплательщиков в общем объеме поступившего НДФЛ составляет 85,9% или 2 069 305 567,84 рубля. В сравнении с 2022 годом поступления увеличились на 187 734 176,83 рублей (за 2022 год от крупных плательщиков НДФЛ поступило – 1 881 571 391,01 рубль).

В том числе: от ОАО «Сургутнефтегаз» за 2023 год поступления составили 775 542 211,47 рублей, от предприятий ВСТО – 136 102 018,06 рублей, от предприятий, занятых на Чаяндинском НГКМ и «Сила Сибири» - 1 129 395 701,06 рубль, от АК АЛРОСА – 28 265 637,25 рублей.

По самому крупному плательщику ОАО «Сургутнефтегаз» (32,2% в общем поступлений НДФЛ) наблюдается увеличение поступлений против 2022 года на 4,1% или на 30 370 697,77 рублей. В 2022 году от данного налогоплательщика поступило 745 171 513,70 рубля.

Поступления от предприятий, участвующих в реализации мега-проекта «ВСТО» в 2023 году составили 136 102 018,06 рублей, рост поступлений в сравнении с 2022 годом на 20 511 044,37 рубля или на 17,7%. Увеличение поступлений произошло за счет таких предприятий, как ООО «Востокнефтепровод» - 119 513 080,75 рублей, рост к аналогичному периоду 2022 года составляет 17,3% или на 17 625 931,90 рубль; ОАО «Связьтранснефть» -4 022 829,25 рублей, рост к аналогичному периоду 2022 года на 11,3% или на 408 545,74 рублей; ООО «Таас-Юрях-Нефтегазодобыча» - 7 176 001,50 рубль, рост поступлений к аналогичному периоду 2022 года на 11,7% или на 750 188,25 рублей; ОАО «ВЧНГ» поступило 5 212 301,60 рубль, рост поступлений к аналогичному периоду 2022 года на 58,4% или на 1 921 946,75 рубля. По остальным предприятиям, занятым на мегапроекте «ВСТО» наблюдается снижение поступлений, связанное с окончанием работ. Закончили работы такие предприятия, как: ООО «Велесстрой», ООО «Транснефтьфинанс», Строительный участок №10, ОАО «Сибтрубопроводстрой», ООО «ЦУП ВСТО». Доля отчислений в общем объеме НДФЛ по предприятиям, занятым на мегапроекте «ВСТО» составляет 5,6%.

От предприятий, участвующих в мега проектах «Чаяндинское НКГМ» и «Сила Сибири» в бюджет муниципального образования «Ленский район» за 2023 год поступило 1 129 395 701,06 рубль. Увеличение поступлений в сравнении с аналогичным периодом 2022 года на 13,4% или на 133 477 879,96 рублей (за 2022 года поступления составили 995 917 821,10 рубль). Увеличение поступлений связано с расширение работ и заключением новых контрактов подрядчиками, занятыми в мегапроектах. Поступления от генеральных подрядчиков составляют: ООО «Газпром добыча Ноябрьск» 113 846 237,20 рублей, рост к аналогичному периоду 2022 года на 13,9% или на 13 903 874,95 рубля; ООО «Газпром трансгаз Томск» - 23 076 670,20 рублей, рост поступлений к аналогичному периоду 2022 года 10,7% или на 2 237 471,20 рубль.

На мегапроектах «Чаяндинском НКГМ» и «Сила Сибири» заняты такие крупные предприятия как: ООО «ГасАртСтрой» - 169 771 326,32 рублей, снижение поступлений к аналогичному периоду 2022 года на 41,7% или на 121 252 062,17 рублей (снижение поступлений связано с реорганизацией Общества в форме присоединения его к АО «СтройТрансНефтеГаз» (АО «СТНГ»), с 01.07.2023 года от ООО «ГасАртСтрой» поступления отсутствуют); ЗАО «Стройтранснефтегаз» (СТНГ) - 354 712 774,22 рубля (за аналогичный период 2022 года поступления от данного плательщика НДФЛ составили 135 932 916,56 рублей), причина роста поступлений слияние с ООО «ГасАртСтрой»; ООО «Газпром бурение» - 47 847 635,15 рублей, рост к аналогичному периоду 2022 года на 42,2% или на 14 196 739,20 рублей; АО «Ленгазспецстрой» - 24 627 228,15 рублей (плательщик работает на территории Ленского района с июня 2022 года); Дальневосточное межрегиональное управление охраны ПАО Газпром -15 653 466,50 рублей, рост к аналогичному периоду 2022 года на 51,2% или на 5 303 723,50 рубля; Уренгойский филиал ООО «Газпром энерго» - 14 578 218,90 рублей, рост к аналогичному периоду 2022 года почти на 24,2% или на 2 841 533,80 рубля; "СтройПроектСервис" - 11 938 109,37 рублей, рост к аналогичному периоду 2022 года на 19.5% или на 1 945 114,00 рублей; ООО «ФракДжет-Волга»- поступило за 2023 год 10 249 244,05 рубля, рост поступлений к аналогичному периоду 2022 года в 3 раза или на 6 782 461,05 рубль; Филиал ООО "Газпром инвест" - 10 390 722,90 рубля, снижение поступлений к аналогичному периоду 2022 года на 12,4% или на -1 463 474,20 рубля; "Ноябрьскэнергонефть" - 8 594 857,25 рублей, рост к аналогичному периоду 2022 гола на 18,3% или на 1 329 531,70 рубль; ООО "ГСП Ремонт" - 8 435 245,00 рублей, рост поступлений к аналогичному периоду 2022 года на 68,8% или на 3 439 538,55 рублей; АО БЕЙКЕР ХЬЮЗ - 7 924 497,75 рублей, рост поступлений к 2022 году на 21,1% или на 1 379 285,25 рублей; ПФ "Костромагазгеофизика" ООО "Газпром георесурс"- 7 447 132,70 рублей, рост к аналогичному периоду 2022 года на 59,2% или на 2 768 306,39 рубля; ООО НЕФТЕГАЗОТЕХНОЛОГИИ - 6 618 174,50 рубля (предприятие работает на территории Ленского района с 2023 года); АО "Газстройпром" - 6 195 997,25 рублей, рост к аналогичному периоду 2022 года на 5,6% или на 331 429,25 рублей; ООО "УТТиСТБурсервис" - 5 858 838,75 рублей, рост поступлений по сравнению с аналогичным периодом 2022 года на 36,5 % или на 1 567 131,35 рубль; ООО "Энергомост" - 4 440 465,75 рублей, рост поступлений к 2022 году на 35,7% или на 1 167 230,48 рублей; ООО "Газпром подземремонт Уренгой"- 4 454 373,19 рубля, рост к аналогичному периоду 2022 года в 4 раза или на 3 239 755,59 рублей. По остальным плательщикам НДФЛ занятым на мегапроектах «Чаяндинском НКГМ» и «Сила Сибири» наблюдается снижение поступлений в сравнении с аналогичным периодом 2022 года, в связи с окончанием сроков действий заключенных договоров.

В общем объеме поступлений налога на доходы физических лиц доля предприятий, занятых на «Чаяндинском НКГМ» и мегапроекте «Сила Сибири» составляет 46,9 %.

По прочим предприятиям (в том числе физические лица и индивидуальные предприниматели) поступления за 2023 год составляют 203 562 706,41 рублей. Информация об отчислениях по налогу на доходы физических лиц в разрезе индивидуальных предпринимателей является конфиденциальной.

От предприятий группы АК «АЛРОСА» (ПАО) в бюджет муниципального образования «Ленский район» за 2023 год поступило 28 265 637,25 рублей, что выше поступлений за аналогичный период 2022 года на 13,6% или на 3 374 554,74 рубля.

 От предприятий бюджетной сферы за 2023 год поступления составили 85 298 984,65 рубля, с ростом к аналогичному периоду 2022 года на 22,0 % или на 15 404 846,40 рублей. Рост поступлений связан с увеличением фонда оплаты труда отдельных категорий работников государственных казенных, бюджетных и автономных учреждений Республики Саха (Якутия) в соответствии с постановлением Правительства Республики Саха (Якутия) от 11 февраля 2023 года № 53, на 6,3 % с 01 апреля 2023 года постановление Правительства Республики Саха (Якутия) от 12 апреля 2023 года № 163, повышением оплаты труда квалифицированных профессий рабочих, общеотраслевых должностей специалистов и служащих в целях обеспечения объективной дифференциации в оплате труда, повышением уровня минимального размера оплаты труда в соответствии с федеральным законодательством.

Налоги от товаров (работы, услуги) реализуемые на территории Российской Федерациипо итогам 2023 года поступления составили 14 479 314,12 рублей. Плановые назначения в 2023 году исполнены на 116,4%. В сравнении с прошлым 2022 годом, рост поступлений в абсолютном выражении на 1 325 216,91 рублей.

Налоги на совокупный доход поступили за 2023 год в сумме 170 747 204,72 рубля, при плановых назначениях 211 387 090,00 рублей, план исполнен на 80,8%. В сравнении с аналогичным периодом 2022 года наблюдается снижение поступлений на 12,2 % или на 23 730 674,29 рубля, в том числе:

- по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения план за 2023 год исполнен на 83,1% (при плановых назначениях 200 182 000,00 рублей поступило 166 289 924,35 рублей). Снижение поступлений в сравнении с аналогичным периодом 2022 года на 19 275 964,04 рублей или на 10,4%. Снижение поступлений связано с предоставлением пониженных налоговых ставок всем налогоплательщикам в соответствии с налоговой политикой Республики Саха (Якутия) в 2023 году и с внесением изменений в ст. 346 НК РФ с 01.01.2021 года.

- поступления от юридических лиц всего составили 66 035 567,88 рублей, в том числе от крупных таких как: ООО «Яковлевы» - 7 054 989,00 рублей, ООО «Арарат» - 4 385 512,67 рубль, ЗАО «Восток» - 4 134 876,00 рублей, ООО "АвтоСпецСтрой" - 4 066 552,00 рубля, ООО "Техно-Сервис"- 2 146 580,00 рублей, ООО «Монолит» - 2 079 100,00 рублей, ООО "Стройсервис" – 2 028 066,00 рублей, ООО «Универсал Люкс Строй -1» - 1 799 015,74 рублей, ООО «Автоснабстрой» - 1 647 829,19 рублей, ЗАО "Юпитер" – 1 581 321,07 рубль, ООО «Пивной двор» - 1 421 631,00 рубль, ООО «Жил Сервис» - 1 414 497,33 рублей, ООО «Викон» - 1 251 182,00 рубля, ООО «Северстройсервис» - 1 126 616,00 рублей, ООО ЧОП «Ястеб» - 1 124 289,00 рублей, ООО "Гурмания" – 967 456,00 рублей, ООО ТК "Терминал" – 876 348,00 рублей, ООО «Пегас» - 836 288,00 рублей; ООО «ЛСК» - 882 523,00 рубля, ООО «Респект» - 814 370,00 рублей, МУП «ЦРА» -747 043,28 рубля, ООО "Декор" – 731 123,61 рублей, ООО «Янтарь» - 5 511,16 рублей, ООО "Северный регион" – 505 577,00 рублей, ООО «Лик» - 168 840,00 рублей, МУП "Ленский молокозавод"- 351 735,00 рублей, ООО "ПромЭкология" – 61 527,14 рублей, ООО «Лидер» - 95 343,00 рублей, и прочие;

- поступления от индивидуальных предпринимателей составили 100 254 356,47 рублей. Информация в разрезе индивидуальных предпринимателей является конфиденциальной;

- по единому налогу на вмененный доход исполнение по итогам за 2023 год составило (-1 350 322,31) рублей плановые назначения на 2023 год отсутствуют в связи с отменой ЕНВД с 2021 года (п. 8 ст. 5 Федерального закона от 29.06.2012 N 97-ФЗ "О внесении изменений в часть первую и часть вторую Налогового кодекса Российской Федерации»).

- план поступлений единого сельскохозяйственного налога в 2023 году перевыполнен почти в 2 раза или на 1 050 940,41 рублей. При плановых назначениях 897 590,00 рублей поступило 1 948 530,41 рублей. Увеличение поступлений против 2022 года на 913 908,11 рублей. Рост поступлений в 2023 году по ОКТМО 98627430 Нюйский наслег (ИП Унаджев Т.А. представил уточненный расчет за 2021г.) и по ОКТМО 98627436 Салдыкельский наслег от ООО «Батамайское» предоставление уточненных деклараций за 2021-2022 годы.

- налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения в 2023 году поступил в сумме 3 859 072,27 рублей. При плановых назначениях 10 307 500,00 рублей, неисполнение плановых показателей на 62,6% или на 6 448 427,73 рублей. Снижение поступлений к аналогичному период 2022 года на 66,0% или на 7 227 966,96 рублей. На снижение поступления налога повлияло введение ЕНС - проведены зачеты на ЕНП суммы переплат, образовавшихся после представления годовых расчетов и уведомлений об исчисленных суммах авансовых платежей.

Исполнение по налогу на имущество, по объектам, находящимся на межселенной территории по итогам за 2023 год составляет минус 298 586,45 рублей, в том числе:

- налог на имущество физических лиц, взимаемый по ставкам, применяемым к объектам налогообложения, расположенным в границах межселенных территорий при отсутствии годовых плановых назначений поступил в размере 586,00 рублей;

-земельный налог с организаций при годовом плане 200 000,00 рублей исполнение составило минус 381 781,36 рубль. Основное снижение поступлений связано с несвоевременной уплатой налога по расчету за 2022 год и приостановлением мер взыскания задолженности по налогу в связи с введением ЕНС.

-земельный налог с физических лиц поступил в сумме 82 608,91 рублей при годовом плане 44 000,00 рублей. Исполнение годовых плановых назначений составляет 187,7%.

Налог на добычу общераспространенных полезных ископаемых (ОПИ) за 2023 год поступил в сумме 72 029 844,90 рублей при годовом плане 34 496 000,00 рублей, перевыполнение годовых плановых назначений в 2 раза. В сравнении с аналогичным периодом 2022 года увеличение поступлений на 19 981 793,93 рублей или на 38,4%.

Плательщиками налога на добычу ОПИ являются:

- ОАО «Сургутнефтегаз», поступления от данного плательщика за 2023 год составили 37 564 070,08 рубля, что выше поступлений за аналогичный период 2022 год на 15 274 896,08 рублей или на 68,5% (поступления от данного плательщика за 2022 год составили 22 289 174,00 рублей);

- ООО "Таас-Юрях Нефтегазодобыча"- 21 214 208,31 рублей;

- ООО «СтройПроектСервис» - 5 844 856,00 рублей;

- ООО «СТРОЙГЕОРЕСУРС» -2 466 240,00 рублей;

- ООО «Газпромнефть –Заполярье» - 1 727 294,00 рублей;

-ООО «Арман» - 848 557,00 рублей;

- ЗАО «777» - 727 282,25 рубля;

- ООО "ГДК ЛЕНСК-ГАЗ"- 605 815,00 рублей;

- ОАО "Ленстрой" – 354 448,96 рублей;

- ООО «Абсолют» - 283 291,95 рублей;

- СМФ «Зодчий» - 120 617,00 рублей;

- ООО «Мурбай геологоразведка» - 47 982,00 рубля;

 Государственная пошлиназа 2023 год поступила в сумме 8 388 616,93 рублей при плановых назначениях 8 408 000,00 рублей. Годовой план исполнен на 99,8% в том числе:

-госпошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (за исключением Верховного Суда РФ) поступила в сумме 8 368 616,93 рублей при плане 8 358 000,00 рублей (план исполнен на 100,1%);

 -госпошлины за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции поступила в сумме 20 000,00 рублей, при годовых плановых назначениях 50 000,00 рублей. Годовой план исполнен на 40,0%;

Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам составляют 487,10 рублей.

По неналоговым доходам годовой план исполнен на 147,8%. При годовых плановых назначениях 365 984 140,93 рублей поступило 540 758 048,76 рублей. В структуре неналоговых доходов основные поступления обеспечивают доходы в виде дивидендов по акциям. Так, в собственности муниципального образования «Ленский район» находятся акции АК «АЛРОСА» (ПАО) в количестве 73 642 635 шт. В 2023 году фактическое поступление составило 277 632 733,95 рублей при плане 185 600 000,00 рублей. План перевыполнен на 49,6% или на 92 032 733,95 рубля.

План по доходам от использования имущества находящегося в муниципальной собственности исполнен на 138,1%. При плане 225 005 750,00 рублей поступило 310 698 956,49 рублей, перевыполнение плановых назначений на 85 693 206,49 рублей или на 38,1%, в том числе:

- доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим муниципальным районам поступили в сумме 277 632 733,95 рубля при годовых плановых назначениях 185 600 000,00 рублей;

-проценты, полученные от предоставления бюджетных кредитов внутри страны за счет средств бюджетов муниципальных районов, поступили в размере 5 479,45 рублей;

-план поступлений в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах сельских поселений и межселенных территорий муниципальных районов исполнен на 121,2%. При годовом плане 6 000 000,00 рублей поступило 7 273 242,33 рубля. Арендные платежи за земельные участки поступили от таких плательщиков как: ПАО "Сургутнефтегаз" - 1 678 396,37 рублей; ООО «Ойлинвест» 738 775,98 рублей; АК АЛРОСА ПАО – 609 295,85 рублей; ООО "Петролеум-Инвест"- 422 983,02 рубля; ОАО "Ленстрой" - 486 219,12 рублей; ООО "Стройпроектсервис" – 339 181,27 рубль; ПАО "Якутскэнерго" - 264 159,78 рублей; ПАО «Ростелеком» - 119 614,58 рублей; ООО Козориз и К – 81 170,66 рублей; АО «РНГ» - 96 414,31 рублей; ООО "ТЕРМИНАЛ ЛРТ"- 96 793,00 рублей; Нюйский ПК - 56 561,18 рубль; ООО "Батамайское" – 35 084,75 рубля; ООО "Речсервис"- 30 058,45 рублей;

-план поступлений в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских поселений исполнен на 51,3%. При годовых плановых назначениях 30 300 000,00 рублей поступило 15 533 218,31 рублей. Снижение поступлений связано с расторжением крупных договоров аренды по МО "Город Ленск" с ООО "Логистика Сибирских магистралей". Основные плательщики: ООО "ВЛРП"- 6 165 098,32 рублей; ООО "Газпром инвест" - 4 453 248,00 рублей; ООО «Абсолют» - 4 021 692,56 рубля; ООО "Речсервис"- 3 173 611,67 рублей; ООО «Спецтрансавто» - 1 280 035,70 рублей; ООО ТК "Техавангард» - 1 146 816,50 рублей; ООО «Армада» - 923 194,41 рубля; ООО «ЛОРП» - 1 444 366,80 рублей; ООО "ГДК ЛЕНСК-ГАЗ"- 1 109 756,38 рублей; ООО «Возрождение» - 1 033 859,40 рублей; предприятия группы "АЛРОСА" – 1 037 482,51 рубля; ООО ЛДК "ДИАМАНТЕР" - 543 766,90 рублей; ООО "ВССК лтд" - 722 222,82 рубля; ЗАО «Юпитер» - 373 868,73 рублей; АО «Теплоэнергосервис» - 214 006,75 рублей; ООО "ТЕХ-ГАЗ" - 109 684,00 рубля; "ЛОТК" – 107 837,50 рублей; Филиал "Аэронавигация Северо-Восточной Сибири" ФГУП Госкорпорация по ОрВД – 167 289,47 рублей; ПАО "Якутскэнерго"- (-5 609 764,76) рублей. Норматив отчислений по данному виду налога составляет 50% в бюджет муниципального образования «Ленский район» и 50 % в бюджет городских поселений;

-план по доходам, получаемым в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности муниципальных районов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений) исполнен на 162,0%. При годовом плане 770 000,00 рублей поступило 1 247 770,96 рублей;

-план по доходам от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления муниципальных районов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений) исполнен на 135,1%. При годовых плановых назначениях 257 000,00 рублей поступило 347 307,19 рублей. Перевыполнение связано с проведением претензионных исковых работ;

-план по доходам от сдачи в аренду имущества, составляющего казну муниципального района (за исключением земельных участков) перевыполнен в 4 раза. При плане 2 078 750,00 рублей поступило 8 598 845,26 рублей. Рост поступлений связан с заключение новых договоров аренды имущества с мая 2023 года;

-плата за публичный сервитут, предусмотренная решением уполномоченного органа об установлении публичного сервитута в отношении земельных участков, которые расположены на межселенных территориях, находятся в федеральной собственности и осуществление полномочий Российской Федерации по управлению и распоряжению которыми передано органам государственной власти субъектов Российской Федерации и не предоставлены гражданам или юридическим лицам (за исключением органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления (муниципальных органов), органов управления государственными внебюджетными фондами и казенных учреждений) поступила в размере 25 262,31 рублей при отсутствии годовых плановых назначений. Плательщики: ООО «Газпром инвест» - 4 849,06 рублей, ООО "Газпромнефть-Заполярье"-20 413,25 рублей. Данный вид поступлений по нормативу отчислений составляет 50% в бюджет муниципального района 50% в бюджет субъекта;

-прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности муниципальных районов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) при отсутствии плановых назначений поступило за 2023 год 35 096,73 рублей.

Плата за ***негативное воздействие на окружающую среду*** при плане 16 632 236,37 рублей поступила в сумме 12 034 895,78 рублей. Годовой план не исполнен на 27,6% или на 4 597 340,59 рублей. Плановые показатели по негативному воздействию на окружающую среду доводятся до муниципальных образований Росприродназором.

План по доходам от оказания ***платных услуг (работ)*** получателями средств бюджетов (родительская плата за детские сады, ДШИ, Сэргэ, ДОБ "АЛМАЗ") за 2023 год исполнен на 90,3% (при уточненном плане 63 530 290,00 рублей поступило 57 365 395,62 рублей).

Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества муниципальных районов за 2023 год, поступили в размере 112 969,29 рублей при отсутствии годовых плановых назначений.

Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов муниципальных образований за 2023 года поступили в размере 22 488 027,61 рублей при уточненном годовом плане 17 371 476,72 рублей (погашение задолженности по бюджетному кредиту, возврат субсидий на выполнение муниципального задания, возврат средств за обучение студентов). Годовой план перевыполнен на 29,5% или на 5 116 550,89 рублей.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов в 2023 году поступили в сумме 5 553 885,85 рублей при годовом плане 3 840 000,00 рублей. Годовые плановые назначения перевыполнены на 44,6% или на 1 713 885,85 рублей. Рост поступлений по МО "Город Ленск". Выкуп земельных участков рассчитывается как произведение кадастровой стоимости земельного участка на ставку земельного налога в зависимости от вида разрешенного использования земельного участка, учитывая снижение в 2022 году представительным органом МО налоговой ставки с 1,5% до 0,5% по предпринимательской деятельности и как соответствие, повышенный интерес собственников объектов недвижимости СМП к оформлению выкупа земельных участков, находящихся в аренде.

На общее выполнение плана повлияли поступления штрафов, санкций от различных администраторов зачисляемые в бюджет района. Всего за 2023 год поступило 132 379 718,12 рублей при плановых назначениях 39 604 387,84 рублей, в том числе:

-поступление платежей, уплачиваемых в целях возмещения вреда, причиняемого автомобильным дорогам местного значения транспортными средствами, осуществляющими перевозки тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов в размере 113 320 860,44 рублей.

Рост поступлений к аналогичному периоду 2022 года в 7 раз или на 113 234 295,47 рублей. (за 2022 года поступило 19 145 422,65 рубля).

Прочие неналоговые доходы бюджетов муниципальных районов (стоимость права за установку и эксплуатацию рекламной конструкции) за 2023 год поступили в сумме 124 200,00 рублей.

Безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, а также прочие безвозмездные поступления от юридических лиц в бюджет муниципального образования «Ленский район» за 2023 год поступило 2 145 151 281,15 рубль при уточненных плановых назначениях 2 146 077 791,18 рубль, исполнение составило 100,0 %. В том числе по видам:

- дотаций – 265 985 323,13 рублей или 100%;

- субсидий – 96 201 309,28 рублей или 99,9%;

- субвенций – 1 796 515 989,11 рубль или 99,8 %;

- иных межбюджетных трансфертов – 17 387 722,12 рубля или 95,6%;

- прочие безвозмездные поступления – 17 932 759,18 рублей или 100,0%.

-доходы от возврата бюджетными учреждениями остатков субсидий прошлых лет – 18 720 362,84 рублей или 107,2 %;

- доходы от возврата прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов поселений составили 4 417 488,39 рублей или 174,0%;

-возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов составили (-72 009 672,90) рублей или 100,2%.

Поступление в 2023 году безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, а также прочие безвозмездные поступления от юридических лиц приведены в таблице 1.3:

Таблица 1.3.

(в рублях)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **Уточненный план на год** | **Исполнение за отчетный период** | **Расхождение от уточненного плана** |
| **Сумма** | **%** |
| Дотации бюджетам муниципальных районов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов | 265 985 323,13 | 265 985 323,13 | 0,00 | 100,00 |
| Субсидия бюджетам муниципальных районов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся,получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях. | 24 257 812,79 | 24 257 812,78 | -0,01 | 100,00 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | 13 066 177,48 | 12 967 074,19 | -99 103,29 | 99,24 |
| Субсидия на техническое оснащение региональных и муниципальных музеев | 2 938 585,86 | 2 938 585,86 | 0,00 | 100,00 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования | 6 720 973,67 | 6 683 207,02 | -37 766,65 | 99,44 |
| Софинансирование расходных обязательств на организацию отдыха детей в каникулярное время (за счет средств МБ) | 4 900 325,00 | 4 900 325,00 | 0,00 | 100,00 |
| Проектирование и строительство (реконструкция) автомобильных дорог общего пользования местного значения с твердым покрытием до сельских населенных пунктов, не имеющих круглогодичной связи с сетью автомобильных дорог общего пользования. | 36 124 304,43 | 36 124 304,43 | 0,00 | 100,00 |
| Субсидия из ГБ РС(Я) местным бюджетам на реализацию мероприятий в области государственной молодежной политики и патриотического воспитания граждан "Молодежь Якутии" на 2023 год | 330 000,00 | 330000 | 0,00 | 100,00 |
| Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов на софинансирование реализации мероприятий муниципальных программ (подпрограмм) развития кормопроизводства | 8 000 000,00 | 8 000 000,00 | 0,00 | 100,00 |
| Субвенция на обеспечение государственных гарантий прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечения дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях | 753 780 682,62 | 753 780 682,62 | 0,00 | 100,00 |
| Обеспечение деятельности муниципальных специальных (коррекционных) образовательных учреждений для детей с ограниченными возможностями здоровья и образовательных учреждений санаторного типа для детей | 71 078 692,70 | 71 078 692,70 | 0,00 | 100,00 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации, связанные с обеспечением осуществления отдельных государственных полномочий по поддержке сельскохозяйственного производства | 15 869 437,98 | 15 869 437,98 | 0,00 | 100,00 |
|  Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий по выравниванию бюджетной обеспеченности поселений | 296 760 900,00 | 296 760 900,00 | 0,00 | 100,00 |
| Субвенция на обеспечение государственных гарантий прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях | 418 675 709,70 | 418 675 709,70 | 0,00 | 100,00 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации на выполнение отдельных государственных полномочий по предоставлению жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, | 13 240 801,00 | 13 240 801,00 | 0,00 | 100,00 |
| Выполнение ОМСУ МР и ГО отдельных государственных полномочий по поддержке скотоводства в личных подсобных хозяйствах граждан | 7 696 000,00 | 7 696 000,00 | 0,00 | 100,00 |
| Выполнение ОМСУ МР и ГО отдельных государственных полномочий по поддержке развития животноводства, табунного коневодства и растениеводства | 12 063 113,10 | 12 063 113,10 | 0,00 | 100,00 |
| Выполнение ОМСУ МР и ГО отдельных государственных полномочий по обеспечению производства и переработки продукции животноводства и развитию растениеводства | 87 746 000,00 | 87 746 000,00 | 0,00 | 100,00 |
| Субвенция на обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения за классное руководство педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего, основного общего и среднего общего образования, в том числе адаптированные основные общеобразовательные программы | 6 515 208,00 | 6 515 208,00 | 0,00 | 100,00 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательные программы дошкольного образования | 2 497 650,00 | 1 227 300,75 | -1 270 349,25 | 49,14 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций | 45 820 700,00 | 45 752 602,57 | -68 097,43 | 99,85 |
| Единая субвенция бюджетам муниципальных районов из бюджета субъекта Российской Федерации | 67 765 716,87 | 66 109 540,69 | -1 656 176,18 | 97,56 |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями | 7 202 930,89 | 7 190 744,21 | -12 186,68 | 99,83 |
| Иные межбюджетные трансферты на финансовое обеспечение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях | 8 309 397,00 | 7 515 990,51 | -793 406,49 | 90,45 |
| Создание условий для устойчивой зимовки скота и лошадей | 2 680 987,40 | 2 680 987,40 | 0,00 | 100,00 |
| Прочие безвозмездные поступления в бюджеты муниципальных районов | 17 932 759,18 | 17 932 759,18 | 0,00 | 100,00 |
| Доходы бюджетов муниципальных районов от возврата бюджетными учреждениями остатков субсидий прошлых лет | 17 468 044,83 | 18 720 362,84 | 1 252 318,01 | 107,17 |
| Доходы бюджетов муниципальных районов от возврата прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов поселений | 2 538 147,11 | 4 417 488,39 | 1 879 341,28 | 174,04 |
| Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов | -71 888 589,56 | -72 009 672,90 | -121 083,34 | 100,17 |
| **ИТОГО ДОХОДОВ** | **2 146 077 791,18** | **2 145 151 281,15** | **-926 510,03** | **99,96** |

 Всего по доходам с учетом безвозмездных поступлений план за 2023 год годовой план исполнен на 107,8 %. При годовых плановых назначениях 4 971 411 673,46 рубля поступило 5 359 424 294,02 рубля.

**2. РАСХОДЫ**

По итогам 2023 года расходы бюджета исполнены в сумме 5 362 172 522,99 руб., что составило 91,6 % от уточненного плана 5 854 559 872,24 руб.

|  |
| --- |
| Исполнение по расходам бюджета муниципального образования "Ленский район" за 2023 год |
|  |  |  |  | Таблица 2.1 |
|  |  |  |  |  | (руб.) |
| Наименование | Раздел БК | Годовой план на 2023 год с учетом изменений | Исполнено | Отклонение от годового плана |
| сумма отклонения | % исполнения |
| **Общегосударственные вопросы** | **0100** | **937 339 982,81** | **908 061 156,85** | **29 278 825,96** | **96,9** |
| Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и муниципального образования | 0102 | 6 636 423,68 | 6 487 142,07 | 149 281,61 | 97,8 |
| Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований | 0103 | 4 178 564,08 | 4 074 606,88 | 103 957,20 | 97,5 |
| Функционирование Правительства РФ высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций | 0104 | 78 802 017,42 | 76 093 536,16 | 2 708 481,26 | 96,6 |
| Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 0106 | 50 834 923,14 | 50 393 199,19 | 441 723,95 | 99,1 |
| Обеспечение проведения выборов и референдумов | 0107 | 13 979 702,00 | 13 979 702,00 | 0,00 | 100,0 |
| Резервные фонды | 0111 | 6 671 776,45 |   | 6 671 776,45 | 0,0 |
| Другие общегосударственные вопросы | 0113 | 776 236 576,04 | 757 032 970,55 | 19 203 605,49 | 97,5% |
| **Национальная безопасность и правоохранительная деятельность** | **0300** | **22 559 088,21** | **20 096 992,33** | **2 462 095,88** | **89,** |
| Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность | 0310 | 22 559 088,21 | 20 096 992,33 | 2 462 095,88 | 89,1 |
| **Национальная экономика** | **0400** | **552 935 637,20** | **470 702 770,96** | **82 232 866,24** | **85,1** |
| Общеэкономические вопросы | 0401 | 971 631,03 | 894 957,49 | 76 673,54 | 92,1 |
| Сельское хозяйство и рыболовство | 0405 | 292 659 331,23 | 290 425 480,14 | 2 233 851,09 | 99,2 |
| Транспорт | 0408 | 19 721 920,00 | 17 721 920,00 | 2 000 000,00 | 89,9 |
| Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 0409 | 151 420 925,02 | 75 794 342,84 | 75 626 582,18 | 50,1 |
| Другие вопросы в области национальной экономики | 0412 | 88 161 829,92 | 85 866 070,49 | 2 295 759,43 | 97,4 |
| **Жилищно - коммунальное хозяйство** | **0500** | **12 617 396,95** | **174 268,62** | **12 443 128,33** | **1,4** |
| Благоустройство | 0503 | 12 617 396,95 | 174 268,62 | 12 443 128,33 | 1,4 |
| **Охрана окружающей среды** | **0600** | **18 677 135,25** | **7 796 783,80** | **10 880 351,45** | **41,7** |
| Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания | 0603 | 18 677 135,25 | 7 796 783,80 | 10 880 351,45 | 41,7 |
| **Образование** | **0700** | **2 857 551 203,58** | **2 661 591 858,04** | **195 959 345,54** | **93,1** |
| Дошкольное образование | 0701 | 807 329 326,24 | 803 721 606,35 | 3 607 719,89 | 99,6 |
| Общее образование | 0702 | 1 458 254 675,60 | 1 413 978 842,02 | 44 275 833,58 | 97,0 |
| Дополнительное образование детей | 0703 | 408 636 243,05 | 262 924 140,30 | 145 712 102,75 | 64,3 |
| Молодежная политика | 0707 | 31 077 312,87 | 29 459 926,16 | 1 617 386,71 | 94,8 |
| Другие вопросы в области образования | 0709 | 152 253 645,82 | 151 507 343,21 | 746 302,61 | 99,5 |
| **Культура, кинематография** | **0800** | **155 701 625,02** | **153 895 160,89** | **1 806 464,13** | **98,8** |
| Культура | 0801 | 122 952 930,50 | 121 265 813,72 | 1 687 116,78 | 98,6 |
| Другие вопросы в области культуры, кинематографии | 0804 | 32 748 694,52 | 32 629 347,17 | 119 347,35 | 99,6 |
| **Здравоохранение** | **0900** | **10 930 452,68** | **10 930 452,68** | **0,00** | **100,0** |
| Другие вопросы в области здравоохранения | 0909 | 10 930 452,68 | 10 930 452,68 | 0,00 | 100,0 |
| **Социальная политика** | **1000** | **234 770 789,43** | **196 946 792,54** | **37 823 996,89** | **83,9** |
| Пенсионное обеспечение | 1001 | 12 960 946,01 | 12 960 946,01 | 0,00 | 100,0 |
| Социальное обеспечение населения | 1003 | 52 195 237,10 | 21 997 035,15 | 30 198 201,95 | 42,1 |
| Охрана семьи и детства | 1004 | 129 324 841,87 | 122 755 584,93 | 6 569 256,94 | 94,9 |
| Другие вопросы в области социальной политики | 1006 | 40 289 764,45 | 39 233 226,45 | 1 056 538,00 | 97,4 |
| **Физическая культура и спорт** | **1100** | **193 304 534,04** | **169 117 375,56** | **24 187 158,48** | **87,5** |
| Физическая культура | 1101 | 174 822 370,69 | 150 684 712,21 | 24 137 658,48 | 86,2 |
| Массовый спорт | 1102 | 6 335 857,71 | 6 286 357,71 | 49 500,00 | 99,2 |
| Спорт высших достижений | 1103 | 12 146 305,64 | 12 146 305,64 | 0,00 | 100,0 |
| **Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации** | **1400** | **858 172 027,07** | **762 858 910,72** | **95 313 116,35** | **88,9** |
| Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 1401 | 296 760 900,00 | 296 760 900,00 | 0,00 | 100,0 |
| Иные дотации | 1402 | 15 491 528,80 | 15 491 528,80 | 0,00 | 100,0 |
| Прочие межбюджетные трансферты общего характера | 1403 | 545 919 598,27 | 450 606 481,92 | 95 313 116,35 | 82,5 |
| **Всего расходов:** | **5 854 559 872,24** | **5 362 172 522,99** | **492 387 349,25** | **91,6** |

Основной статьей расходов бюджета остается социальная сфера: образование – 2 661 591 858,04 руб., культура – 153 895 160,89 руб., здравоохранение – 10 930 452,68 руб., социальная политика – 196 946 792,54 руб., физическая культура и спорт – 169 117 375,56 руб. Всего на эти цели направлено более 59,5 % средств бюджета или 3 192 481 639,71 руб.

На основании постановлений Правительства Республики Саха (Якутия) от 10 марта 2023 года № 92 «О мерах по реализации Указа Главы Республики Саха (Якутия) от 29 декабря 2018 г. N 310 «О Концепции совершенствования системы оплаты труда в учреждениях бюджетной сферы Республики Саха (Якутия) на 2019 - 2024 годы» (в ред. от 11.12.2023 года), от 11.02.2023 года № 53 «Об увеличении фонда оплаты труда отдельных категорий работников бюджетной сферы Республики Саха (Якутия) в 2023 году», от 12 апреля 2023 года № 163 «О повышении оплаты труда работников учреждений бюджетной сферы Республики Саха (Якутия) в 2023 году» произведено повышение заработной платы работников учреждений бюджетного сектора экономики:

- работников (за исключением целевых категорий) муниципальных казенных и бюджетных учреждений и работников, осуществляющих профессиональную деятельность по общеотраслевым профессиям рабочих;

- педагогическим работникам образовательных организаций общего образования

- педагогическим работникам организаций дополнительного образования детей;

- педагогическим работникам дошкольных образовательных учреждений

- среднего медицинского персонала (персонала, обеспечивающего условия для предоставления медицинских услуг в учреждениях образования);

- основному персоналу учреждений культуры, непосредственно связанному с оказание муниципальных услуг (работ).

Реализованы меры по доведению размера минимальной заработной платы до прожиточного минимума трудоспособного населения. Минимальный размер оплаты труда с 1 января 2023 года составил во второй зоне – 40 605,00 рублей.

**Программные расходы**

Программные расходы исполнены на 92,7 %. При плане 3 714 022 367,83 руб. исполнено 3 442 651 516,48 руб.

|  |
| --- |
| Исполнение расходов бюджета муниципального образования "Ленский район" за 2023 год по муниципальным программам |
|  |  |  |  | Таб 2.2 |
|  |  |  |  | (руб) |
| Наименование | Уточненный план на 2023 год | Исполнение, всего | Отклонение от годового плана |
| сумма отклонения | % исполнения |
| **ВСЕГО** | **3 714 022 367,83** | **3 442 651 516,48** | **271 370 851,35** | **92,7** |
| Развитие культуры Ленского района  | 260 930 008,42 | 258 889 076,67 | 2 040 931,75 | 99,2 |
| Реализация молодежной политики, патриотического воспитания граждан и развитие гражданского общества в Ленском районе | 39 185 216,50 | 36 911 046,84 | 2 274 169,66 | 94,2 |
| Профилактика правонарушений в Ленском районе | 3 033 719,38 | 2 371 157,97 | 662 561,41 | 78,2 |
| Социальная поддержка граждан Ленского района | 10 861 232,55 | 10 857 754,47 | 3 478,08 | 100,0 |
| Развитие здравоохранения в Ленском районе  | 10 930 452,68 | 10 930 452,68 | 0,00 | 100,0 |
| Развитие физической культуры и спорта в Ленском районе | 158 271 937,49 | 155 859 992,86 | 2 411 944,63 | 98,5 |
| Развитие образования в Ленском районе  | 2 413 701 078,71 | 2 405 232 676,55 | 8 468 402,16 | 99,6 |
| Развитие транспортного комплекса муниципального образования «Ленский район» | 171 142 845,02 | 93 516 262,84 | 77 626 582,18 | 54,6 |
| Обеспечение качественным жильем и повышение качества жилищно-коммунальных услуг в Ленском районе | 54 634 416,03 | 51 276 783,12 | 3 357 632,91 | 93,9 |
| Комплексное развитие сельских территорий | 1 037 312,96 | 1 037 312,96 | 0,00 | 100,0 |
| Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Ленского района Республики Саха (Якутия) | 281 656 355,64 | 279 662 504,55 | 1 993 851,09 | 99,3 |
| Развитие предпринимательства в Ленском районе | 12 550 000,00 | 10 254 240,57 | 2 295 759,43 | 81,7 |
| Охрана окружающей среды и природных ресурсов в Ленском районе | 18 677 135,25 | 7 796 783,80 | 10 880 351,45 | 41,7 |
| Управление муниципальной собственностью МО "Ленский район" РС (Я) | 277 410 657,20 | 118 055 470,60 | 159 355 186,60 | 42,6 |

Из них по расходам за счет средств муниципального образования «Ленский район» при плане 2 121 049 103,57 руб. исполнение составило 1 853 046 248,79 руб. или 87,4 %. Расходы Республиканского бюджета и Федерального бюджета по программным расходам при плане 1 592 973 264,26 руб. исполнены в объеме 1 589 605 267,69 руб. или на 99,8 %.

 Весомую долю расходов в исполнении «Программного бюджета» составляют пять муниципальных программ совместно с государственными мероприятиями – 94,4 % на сумму 3 217 699 721,23 руб., из них средств муниципального образования «Ленский район» - 1 677 408 209,16 руб., в том числе: «Развитие культуры», «Развитие физической культуры», «Развитие образования», «Развитие сельского хозяйства», «Управление муниципальной собственностью МО "Ленский район"».

 Расходы по муниципальной программе **«Развитие образования в Ленском районе»** исполнены в сумме 2 405 232 676,55 руб. при плане 2 413 701 078,71 руб. или на 99,6 %, из них:

- за счет средств местного бюджета исполнение составило 1 037 478 012,08 руб. или 99,5 % от уточненного плана – 1 043 124 239,51 руб.;

- за счет средств Государственного бюджета РС (Я) исполнение составило 1 283 545 455,59 руб. или 99,6 % от уточненного плана в сумме 1 285 467 955,74 руб.;

- за счет средств Федерального бюджета исполнение составило 84 209 208,88 руб. или 98,9 % от уточненного плана 85 108 883,46 руб.;

В системе образования Ленского района 30 муниципальных образовательных учреждения: управление образования, 17 общеобразовательных школ (в том числе: 1 специальная (коррекционная) образовательная школа VIII вида, две школы имеют филиалы: начальная школа в с. Иннялы СОШ с. Толон, начальная школа с. Батамай ООШ с. Мурья), 11 дошкольных образовательных учреждений и 1 учреждения дополнительного образования. Функционируют полные дошкольные группы при школах: в ООШ с. Дорожный, СОШ с. Толон, ООШ с. Турукта, СОШ с. Натора, СОШ с. Орто-Нахар, СОШ с. Чамча, СОШ с. Нюя).

На 31 декабря 2023 года всего горячим питанием было охвачено 3790 несовершеннолетних, что составляет 83%. Из них бесплатным питанием охвачены 3012 детей, 778 детей охвачены питанием за счет родителей. Все обучающиеся начальных классов, посещающие образовательное учреждение, обеспечены горячим питанием. Питание обучающихся начальных классов осуществляется за счёт федерального и местного бюджета. Всего в Ленском районе 1877 обучающихся начальных классов.

Питание льготников осуществляется за счет местного бюджета. На данный момент 1135 детей 5-11 классов относятся к данной категории.

В МКУ «Районное управление образования» МО «Ленский район» среднемесячная заработная плата за 2023 год составила 94 160,00 рублей.

Среднемесячная заработная плата в разрезе категорий за 2023 год по дошкольному образованию:

 (руб.)

|  |  |
| --- | --- |
| руководитель организации | 136 500,00 |
|
| заместители руководителя, руководители структурных подразделений (кроме врачей - руководителей структурных подразделений, заведующих учебной частью образовательных организаций, реализующих программы общего образования) и их заместители | 85 894,00 |
| педагогические работники образовательных организаций, реализующие программы дошкольного образования | 77 309,00 |
| средний медицинский (фармацевтический) персонал (персонал, обеспечивающий условия для предоставления медицинских услуг) | 55 162,00 |
| прочий персонал | 53 742,00 |

Среднемесячная заработная плата в разрезе категорий за 2023 год по общему образованию:

(руб.)

|  |  |
| --- | --- |
| руководитель организации | 129 415,00 |
|
| заместители руководителя, руководители структурных подразделений (кроме врачей - руководителей структурных подразделений, заведующих учебной частью образовательных организаций, реализующих программы общего образования) и их заместители | 115 481,00 |
| педагогические работники образовательных организаций, реализующие программы дошкольного образования | 76 704,00 |
| педагогические работники и заведующие учебной частью образовательных организаций, реализующие программы общего образования | 95 215,00 |
| из них учителя | 97 853,00 |
| педагогические работники образовательных организаций, реализующие программы дополнительного образования детей | 79 969,00 |

Среднемесячная заработная плата в разрезе категорий за 2023 год по дополнительному образованию:

(руб.)

|  |  |
| --- | --- |
| руководитель организации | 165 267,00 |
|
| заместители руководителя, руководители структурных подразделений (кроме врачей - руководителей структурных подразделений, заведующих учебной частью образовательных организаций, реализующих программы общего образования) и их заместители | 152 581,00 |
| педагогические работники образовательных организаций, реализующие программы дополнительного образования детей | 87 752,00 |
| прочий персонал | 58 202,00 |

Данные об объемах бюджетных ассигнований в соответствии с уточненной сводной бюджетной росписью, а также уровень исполнения муниципальной программы в разрезе подпрограмм представлены в таблице:

Таблица 2.3.

(руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Сводная бюджетная роспись | Исполнение | Не освоено | Процент исполнения |
| Развитие образования в Ленском районе | 2 413 701 078,71 | 2 405 232 676,55 | 8 468 402,16 | 99,6 |
| Региональные проекты, входящие в национальные проекты | 8 393 330,37 | 7 591 909,67 | 801 420,70 | 90,5 |
| Реализация иных федеральных проектов | 7 815 085,67 | 7 771 170,96 | 43 914,71 | 99,4 |
| Ведомственные проекты | 58 670 113,72 | 58 621 606,91 | 48 506,81 | 99,9 |
| *в том числе* |  |  |  |  |
| Другие вопросы в области образования | 58 670 113,72 | 58 621 606,91 | 48 506,81 | 99,9 |
| Комплексы процессных мероприятий | 2 338 822 548,95 | 2 331 247 989,01 | 7 574 559,94 | 99,7 |
| *в том числе* |  |  |  |  |
| 'Развитие дошкольного образования | 763 672 267,76 | 760 064 548,00 | 3 607 719,76 | 99,5 |
| 'Развитие общего образования | 1 379 182 866,52 | 1 376 995 271,15 | 2 187 595,37 | 99,8 |
| Дополнительное образование детей | 101 812 799,23 | 101 698 547,95 | 114 251,28 | 99,9 |
| Другие вопросы в области образования | 91 656 965,44 | 91 256 993,37 | 399 972,07 | 99,6 |
| Охрана семьи и детства | 2 497 650,00 | 1 232 628,54 | 1 265 021,46 | 49,4 |

По данной муниципальной программе отражены расходы:

1. **Региональные проекты, входящие в национальные проекты** в сумме 7 591 909,67 руб. на обеспечение деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в образовательных организациях, в том числе средства Федерального бюджета – 7 515 990,51 руб.

**2. Реализация иных федеральных проектов в сумме 7 771 170,96 руб**. на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования (Выполнение работ по капитальному ремонту по результатам обследования и оценки технического состояния строительных конструкций здания МБОУ «СОШ № 1 г. Ленска». Укрепление материально- технической базы МБОУ «СОШ № 1 г. Ленска» для совершенствования образовательного процесса. В том числе средства Федерального бюджета- 6 683 207,02 руб.

3. **По Ведомственным проектам:**

- Развитие системы поддержки талантливых детей - 1 250 917,00 руб. (ученик года) – процент исполнения 100,0;

- Организация и обеспечение отдыха детей и их оздоровления - Детская оздоровительная база "Алмаз" - 56 646 554,91 руб. – процент исполнения 99,9;

- Поощрение лучших педагогических работников - 724 135,00 руб. – процент исполнения 100,0.

4. **По Комплексам процессных мероприятий:**

**-** расходы на содержание учреждений дошкольного, общего и дополнительного образования, МКУ «Районное управление образования» составили 2 301 133 900,94 руб., в том числе средства Федерального бюджета- 70 010 011,35 руб., Государственного бюджета РС (Я) – 1 277 426 782,09 руб.

- расходы на организацию отдыха детей в каникулярное время - 17 584 685,70 руб. – процент исполнения 99,6, в том числе средства Государственного бюджета РС (Я) - 4 886 044,96 руб.;

- перечисление единовременного пособия бывшим работникам в связи с выходом на страховую пенсию по старости - 11 296 773,83 руб. – процент исполнения 100,0;

- выплата компенсации в части родительской платы за содержание ребенка в образовательных организациях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования за счет средств Государственного бюджета РС (Я) - 1 232 628,54 руб. – процент исполнения 49,4.

Остаток неосвоенных бюджетных ассигнований по муниципальной программе составляет 8 468 402,16 руб., в том числе:

1. по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в образовательных организациях – 801 420,70 руб., в том числе средства Федерального бюджета – 793 406,49. Причина – начисление заработной платы производиться за фактически отработанное время.

2. выплата компенсации в части родительской платы за содержание ребенка в образовательных организациях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования за счет средств Государственного бюджета РС (Я) остаток 1 265 021,46 руб. – выплаты носят заявительный характер.

3. по мероприятию «Дошкольное образование» остаток в сумме 3 607 719,76 руб., в том числе средства Государственного бюджета РС (Я) – 387 346,23 руб. Причины:

- экономия по ФОТ - 667 347,68 руб., в том числе средства Государственного бюджета РС (Я) – 370 146,23 руб.;

- экономия по коммунальным услугам, услугам связи – 1 495 278,99 руб. (средства местного бюджета) - договора составлены по средним расчетам, конечные счета выставлены за фактически потребленные объемы;

- экономия по продуктам питания – 931 761,47 руб. (местный бюджет)

- экономия по проезду в отпуск – 113 201,20 руб. (средства местного бюджета)

4. по мероприятию «Общее образование» остаток в сумме 2 187 595,37 руб., в том числе средства Федерального бюджета - 68 501,43 руб., Государственного бюджета РС (Я) – 248 892,42 руб. Причины:

- экономия по ФОТ - 491 270,91 руб., в том числе средства Федерального бюджета - 68 501,43 руб., средства Государственного бюджета РС (Я) – 119 706,16 руб.;

- экономия по коммунальным услугам, услугам связи – 525 721,04 руб. (средства местного бюджета) - договора составлены по средним расчетам, конечные счета выставлены за фактически потребленные объемы;

-экономия по продуктам питания – 208 235,68 руб. (местный бюджет – 201 275, 68 руб.);

экономия по проезду в отпуск – 115 828,00 руб. (средства местного бюджета)

На реализацию программы **«Развитие культуры Ленского района»** запланированы расходы в сумму 260 930 008,42 руб., исполнение составило 258 889 076,67 руб. или 99,2 %. в том числе:

- за счет средств местного бюджета исполнение составило 244 997 970,41 руб. или 99,2 % от уточненного плана – 246 990 022,42 руб.;

- за счет средств Государственного бюджета РС (Я) исполнение составило 10 981 906,26 руб. или 99,6 % от уточненного плана.

 - за счет средств Федерального бюджета исполнение составило 2 909 200,00 руб. или 100,0 %.

По состоянию на 31.12.2023 года деятельность в области культуры осуществляют на уровне района 4 учреждения: муниципальное казенное учреждение «Ленское районное управление культуры», муниципальное казенное учреждение культуры «Ленская межпоселенческая централизованная библиотечная система», муниципальное казенное учреждение культуры «Ленский историко – краеведческий музей», муниципальное казенное учреждение дополнительного образования «Детская школа искусств» г. Ленска.

Количество штатных единиц по учреждениям культуры на конец 2023 года составляет 237,86 шт.ед., в том числе: МКУК «ЛМЦБС» - 73,25 шт.ед.; Историко – краеведческий музей -21,5 шт.ед.; Аппарат управления – 18,5 шт. ед.; ДШИ – 124,61 шт.ед.

Среднемесячная заработная плата по отрасли «Культура»

(руб.)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование учреждения | Средняя по учреждению | в том числе |
| Руководители | Заместители | Специалисты | Прочий персонал |
| МКУ "ЛРУК" | 87 908 | 166 475 | 132 300 | 83 434 | 77 910 |
| МКУК "ЛМЦБС" | 66 959 | 121 000 | 92 971 | 70 808 | 49 633  |
| Историко -краеведческий музей | 72 038 | 78 798 | 106 958 | 78 393 | 51 607  |

Среднемесячная заработная плата по дополнительному образованию сложиласьследующим образом:

(руб.)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование учреждения | Средняя по учреждению | в том числе |
| Руководители | Заместители | Педагогические работники  | Работники культуры | Прочий персонал |
| ДШИ | 95 576 | 173 483 | 152 109 | 109 357 | 74 116 | 51 112 |

Данные об объемах бюджетных ассигнований в соответствии с уточненной сводной бюджетной росписью, а также уровень исполнения муниципальной программы в разрезе подпрограмм представлены в таблице:

Таблица 2.4.

(руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Сводная бюджетная роспись | Исполнение | Не освоено | Процент исполнения |
| Развитие культуры Ленского района  | 260 930 008,42 | 258 889 076,67 | 2 040 931,75 | 99,2 |
| Региональные проекты, входящие в национальные проекты | 3 416 960,30 | 3 416 960,30 | 0,00 | 100,0 |
| Ведомственные проекты | 1 421 498,50 | 1 419 524,46 | 1 974,04 | 99,9 |
| *в том числе* |  |  |  |  |
| Культура | 1 421 498,50 | 1 419 524,46 | 1 974,04 | 99,9 |
| Комплексы процессных мероприятий | 256 091 549,62 | 254 052 591,91 | 2 038 957,71 | 99,2 |
| *в том числе* |  |  |  |  |
| Дополнительное образование детей | 107 489 996,36 | 107 252 921,93 | 237 074,43 | 99,8 |
| Культура | 116 154 858,74 | 114 469 716,00 | 1 685 142,74 | 98,5 |
| Другие вопросы в области культуры, кинематографии | 32 446 694,52 | 32 329 953,98 | 116 740,54 | 99,6 |

По данной муниципальной программе отражены расходы:

1. **Региональные проекты, входящие в национальные проекты -** расходы направлены на техническое оснащение музея в сумме 3 416 960,30 руб., в том числе средства Федерального бюджета - 2 909 200,00 руб., Государственного бюджета РС (Я) - 29 385,86 руб.

**2.** **По Ведомственным проектам:**

- Культурно-массовые и информационно-просветительские мероприятия –исполнение 786 524,46 руб. или 99,8 %. Расходы направлены на приобретение наградной и сувенирной продукции, канцелярских, хозяйственных товаров, на услуги публикации в информационных изданиях.

- Развитие и гармонизация межнациональных и межконфессиональных отношений - исполнение 633 000,00 руб. или 100,0%. Расходы направлены на приобретение костюмов, приобретение наградной и сувенирной продукции, приобретение авиабилетов для артистов на мероприятие Нооруз, для ансамбля «Любо» на фестиваль.

3. **По Комплексам процессных мероприятий:**

**-** расходы на содержание МКУ «Ленское районное управление культуры», «Ленская межпоселенческая централизованная библиотечная система», «Ленский историко – краеведческий музей», МКУ ДО «Детская школа искусств» г. Ленска. составили 254 052 591,91руб., в том числе средства Государственного бюджета РС (Я) – 10 952 520,40 руб.

Остаток неосвоенных бюджетных ассигнований по муниципальной программе составляет 2 040 931,75 руб., в том числе:

1. МКУ ДО «Детская школа искусств» г. Ленска. - 237 074,43 руб. Причины:

- экономия по ФОТ – 122 754,34 руб. (средства местного бюджета);

- льготы по коммунальным услугам за счет средств Государственного бюджета РС (Я) - 48 879,74 руб. – заявительный характер выплат;

- экономия по коммунальным услугам, услугам связи – 40 975,33 руб. (средства местного бюджета) - договора составлены по средним расчетам, конечные счета выставлены за фактически потребленные объемы.

2. МКУ «Ленская межпоселенческая централизованная библиотечная система» - 553 812,36 руб. Причины:

- экономия по ФОТ – 292 068,10 руб. (средства местного бюджета);

- экономия по коммунальным услугам, услугам связи – 184 048,62 руб. (средства местного бюджета) - договора составлены по средним расчетам, конечные счета выставлены за фактически потребленные объемы.

3. МКУ «Ленский историко – краеведческий музей»» - 1 131 330,38 руб. Причины - экономия по ФОТ в связи с компенсацией средств за счет дотации на сбалансированность из бюджета РС (Я).

Расходы по программе **«Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Ленского района Республики Саха (Якутия)»** исполнены в сумме 279 662 504,55 руб. или на 99,3 % при уточненном плане 281 656 355,64 руб., в том числе:

- за счет средств местного бюджета исполнение составило 126 119 575,66 руб. или 98,7 % от уточненного плана – 127 823 210,94 руб.;

- за счет средств Государственного бюджета РС (Я) исполнение составило 153 542 928,89 руб. или 99,8 % от уточненного плана – 153 833 144,70 руб.

Данные об объемах бюджетных ассигнований в соответствии с уточненной сводной бюджетной росписью, а также уровень исполнения муниципальной программы в разрезе подпрограмм представлены в таблице:

Таблица 2.5.

(руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Сводная бюджетная роспись | Исполнение | Не освоено | Процент исполнения |
| Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Ленского района Республики Саха (Якутия) | 281 656 355,64 | 279 662 504,55 | 1 993 851,09 | 99,3 |
| Ведомственные проекты | 263 096 507,09 | 261 475 221,14 | 1 621 285,95 | 99,4 |
| *в том числе* |  |  |   |   |
| Развитие растениеводства *(местный бюджет)* | 29 802 516,50 | 29 802 516,50 | 0,00 | 100,0 |
| Поддержка табунного коневодства *(местный бюджет)* | 5 321 400,00 | 5 309 640,00 | 11 760,00 | 99,8 |
| Поддержка скотоводства *(местный бюджет)* | 77 068 883,87 | 75 459 361,28 | 1 609 522,59 | 97,9 |
| Поддержка скотоводства  | 19 777 606,22 | 19 777 606,22 | 0,00 | 100,0 |
| Развитие скороспелых отраслей животноводства и пчеловодства *(местный бюджет)* | 2 940 000,00 | 2 940 000,00 | 0,00 | 100,0 |
| Софинансирование реализации мероприятий муниципальных программ (подпрограмм) развития кормопроизводства | 8 000 000,00 | 8 000 000,00 | 0,00 | 100,0 |
| Выполнение ОМСУ МР и ГО отдельных гос. полномочий по поддержке скотоводства в личных подсобных хозяйствах граждан | 7 696 000,00 | 7 696 000,00 | 0,00 | 100,0 |
| Выполнение ОМСУ МР и ГО отдельных гос. полномочий по поддержке развития животноводства, табунного коневодства и растениеводства (поддержка базовых свиноводческих хозяйств) | 372 000,00 | 372 000,00 | 0,00 | 100,0 |
| Выполнение ОМСУ МР и ГО отдельных гос. полномочий по поддержке развития животноводства, табунного коневодства и растениеводства (поддержка табунного коневодства) | 5 530 422,80 | 5 530 422,80 | 0,00 | 100,0 |
| Выполнение ОМСУ МР и ГО отдельных гос. полномочий по поддержке развития животноводства, табунного коневодства и растениеводства (поддержка картофелеводства) | 4 839 536,25 | 4 839 536,25 | 0,00 | 100,0 |
| Выполнение ОМСУ МР и ГО отдельных гос. полномочий по поддержке развития животноводства, табунного коневодства и растениеводства (поддержка овощеводства) | 1 287 854,05 | 1 287 854,05 | 0,00 | 100,0 |
| Выполнение ОМСУ МР и ГО отдельных гос. полномочий по поддержке развития животноводства, табунного коневодства и растениеводства (поддержка зерноводства) | 33 300,00 | 33 300,00 | 0,00 | 100,0 |
| Выполнение ОМСУ МР и ГО отдельных гос. полномочий по обеспечению производства и переработки продукции животноводства и развитию растениеводства (Стимулирование обеспечения производства и переработки сырого молока) | 79 080 000,00 | 79 080 000,00 | 0,00 | 100,0 |
| Выполнение ОМСУ МР и ГО отдельных гос. полномочий по обеспечению производства и переработки продукции животноводства и развитию растениеводства (Стимулирование заготовки картофеля) | 5 518 000,00 | 5 518 000,00 | 0,00 | 100,0 |
| Выполнение ОМСУ МР и ГО отдельных гос.полномочий по обеспечению производства и переработки продукции животноводства и развитию растениеводства (Стимулирование заготовки овощей открытого грунта) | 3 148 000,00 | 3 148 000,00 | 0,00 | 100,0 |
| Создание условий для устойчивой зимовки скота и лошадей | 2 680 987,40 | 2 680 984,04 | 3,36 | 100,0 |
| Софинансирование реализации мероприятий муниципальных программ (подпрограмм) развития кормопроизводства *(местный бюджет)* | 10 000 000,00 | 10 000 000,00 | 0,00 | 100,0 |
| Комплексы процессных мероприятий (*содержание МКУ «УСХ»)* | 18 559 848,55 | 18 187 283,41 | 372 565,14 | 98,0 |

Остаток неосвоенных бюджетных ассигнований по муниципальной программе составляет 1 993 851,09 руб., что составляет 0,7 процентов от плановых назначений. В том числе:

- по Комплексам процессных мероприятий (*содержание МКУ «УСХ»*) - 372 565,14 руб., в том числе экономия по ФОТ – 205 776,14 руб. Сумма неосвоенных средств Государственного бюджета РС (Я) составила 290 212,45 руб.

- по «Поддержка скотоводства (местный бюджет)» -1 609 522,59 руб. в связи со снижением поголовья.

Расходы по программе *«***Развитие предпринимательства в Ленском районе»** составили 10 254 240,57 руб. или 81,7 % от плановых назначений в сумме 12 550 000,00 руб. Расходы направлены на следующие мероприятия:

- на субсидирование части расходов субъектов малого и среднего предпринимательства, занятых производством местной продукции – 8 773 708,00 руб.

- предоставление грантов начинающим субъектам малого и среднего предпринимательства и (или) самозанятым гражданам на создание собственного дела на общую сумму – 389 250,00 руб.;

- субсидии субъектам малого и среднего предпринимательства, оказывающим социально значимые услуги – 1 091 282,57 руб.

Остаток неосвоенных бюджетных ассигнований по муниципальной программе составляет 77 626 582,18 руб., в том числе:

- отказ в предоставление гранта самозанятой на сумму 96 900,00 руб. в связи, с наличием на 01.11.2023г. задолженности по уплате налогов;

- отказ индивидуальному предпринимателю в предоставлении субсидии на сумму 250 000,00 в связи с не подтверждением оплаты оборудования (оплачено физическим лицом);

- заявительный характер субсидирования организаций, производителей товаров, работ и услуг.

По программе **«Развитие транспортного комплекса муниципального образования «Ленский район»»** расходы исполнены в сумме 93 516 262,84 руб. при уточненном плане 171 142 845,02 руб., или 54,6 %.

Данные об объемах бюджетных ассигнований в соответствии с уточненной сводной бюджетной росписью, а также уровень исполнения муниципальной программы в разрезе подпрограмм представлены в таблице:

Таблица 2.6.

(руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Сводная бюджетная роспись | Исполнение | Не освоено | Процент исполнения |
| Развитие транспортного комплекса муниципального образования «Ленский район | 171 142 845,02 | 93 516 262,84 | 77 626 582,18 | 54,6 |
| Ведомственные проекты | 114 527 966,65 | 36 901 384,47 | 77 626 582,18 | 32,2 |
| *в том числе* |  |  | *0,00* |  |
| Воздушный транспорт | 2 000 000,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 0,0 |
| Водный транспорт | 17 721 920,00 | 17 721 920,00 | 0,00 | 100,0 |
| Дорожное хозяйство | 94 806 046,65 | 19 179 464,47 | 75 626 582,18 | 20,2 |
| Комплексы процессных мероприятий | 56 614 878,37 | 56 614 878,37 | 0,00 | 100,0 |
| *в том числе* |  |  |  |  |
| Дорожное хозяйство | 56 614 878,37 | 56 614 878,37 | 0,00 | 100,0 |

По данной муниципальной программе отражены расходы:

**По «Водному транспорту» в части «Ведомственного проекта»** исполнение составило 17 721 920,00 руб. или 100,0% от плана. По организации пассажирских перевозок внутри муниципального образования водным транспортом заключено соглашение с ООО «Ленатурфлот» «О предоставлении из бюджета МО "Ленский район" субсидии ООО "Ленатурфлот" на финансовое обеспечение (возмещение) затрат, возникающих в результате регулирования тарифов при выполнении перевозок пассажиров речным транспортом по социально значимому маршруту Ленск-Хамра-Ярославский-Пеледуй-Витим-Ленск» на сумму - 17 720 000,0 руб., услуги оказаны в полном объеме.

**По «Дорожному хозяйству» в части «Ведомственного проекта»** исполнение составило 19 179 464,47 руб. или 20,2 % от плана в сумме 94 806 046,65 руб., в том числе:

- На выполнение работ по содержанию межселенной автодороги "26 км "Ленск-Мирный"-Орто-Нахара", межселенной дороги "Ленск-Аэропорт", автодороги "51 км. а/д "Витим-Талакан"-Алысардах-Толон-Иннялы" (на участке Толон-Иннялы), межселенной автомобильной дороги "33 км Ленск-Нюя-Беченча", межселенной автодороги "Ленск-Центральный участок совхоз Ленский", межселенной автодороги 42км автодороги Ленск-Нюя "Подъездная дорога до села Батамай", по устройству и содержанию ледовой переправы "Нюя-Натора", по расчистке дорожного полотна Ленск-Витим-Пеледуй на общую сумму 9 426 231,73 руб.;

- На выполнение работ по ремонту участка дорожного полотна межселенной автодороги "33 км Ленск-Нюя-Беченча", межселенной автодороги "29км "Ленск-Мирный"-Орто-Нахара", автодороги "Ленск-Витим-Пеледуй" (на участке Пеледуй-Витим) на общую сумму 8 487 032,74 руб.;

- На оказание услуг по мониторингу и фиксации количества проездов крупногабаритных тяжеловесных транспортных средств автодороги "33км а/д Ленск-Нюя-Беченча" на сумму 1 236 200,00 руб.;

- Оплата за предоставление неисключительных прав использования программы КТГ-Калькулятор – 30 000,00 руб.

**По «Дорожному хозяйству» в части «**Комплекса процессных мероприятий**»** исполнение составило 56 614 878,37 руб. или 100,0 % от плана за выполнение работ по ремонту автодороги "Ленск-центральная усадьба совхоза "Ленский"

Остаток неосвоенных бюджетных ассигнований по муниципальной программе составляет 77 626 582,18 руб., в том числе:

- по *«Воздушному транспорту»* - 2 000 000,00 руб. по причине отсутствия необходимости выполнения субсидированных авиарейсов по маршруту г.Ленск-п.Витим-г.Ленск.

- По *«Дорожному хозяйству» в части «Ведомственного проекта»* - 75 626 582,18 руб. Причины низкого исполнения:

1. Неоднократно проводились торги по содержанию (6 раз) и ремонту автодороги (2 раза) г. Ленск - п. Витим - п. Пеледуй (на участке Витим-Пеледуй), по причине отсутствия заявок контракты не были своевременно заключены. По содержанию автодороги контракт заключен с ИП Возовиков А.М. от 29.12.2023 г. №56. На ремонт контракт заключен с ООО «Абсолют» от 23.10.2023г. №19-06-70/3

2. Неоднократно проводились торги (4 раза) по ремонту автодороги г. Ленск-Аэропорт,также по причине отсутствия заявок контракт не был своевременно заключен. Муниципальный контракт заключен с ООО «Арарат» от 17.10.2023г. №33.

По программе **«Реализация молодежной политики и патриотического воспитания граждан в Ленском районе»** исполнение составляет 36 911 046,84 руб. при плане 39 185 216,50 руб. или 94,2 %.

Данные об объемах бюджетных ассигнований в соответствии с уточненной сводной бюджетной росписью, а также уровень исполнения муниципальной программы в разрезе подпрограмм представлены в таблице:

Таблица 2.7.

(руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Сводная бюджетная роспись | Исполнение | Не освоено | Процент исполнения |
| Реализация молодежной политики, патриотического воспитания граждан и развитие гражданского общества в Ленском районе | 39 185 216,50 | 36 911 046,84 | 2 274 169,66 | 94,2 |
| Ведомственные проекты | 20 131 723,48 | 18 060 429,10 | 2 071 294,38 | 89,7 |
| *в том числе* |  |  |   |   |
| Организация мероприятий в области молодежной политики | 6 558 597,10 | 5 812 900,60 | 745 696,50 | 88,6 |
| Мероприятия патриотической направленности | 880 684,79 | 880 169,11 | 515,68 | 99,9 |
| Формирование здорового образа жизни | 864 770,00 | 764 305,81 | 100 464,19 | 88,4 |
| Создание телев. и радио-х передач, рубрик в средствах массовой информации и печатной, кино- и видеопродукции по направлениям молодежной политики | 196 909,16 | 101 000,00 | 95 909,16 | 51,3 |
| Организация профориентационной работы среди молодежи и дальнейшее трудоустройство | 1 476 606,00 | 1 027 556,00 | 449 050,00 | 69,6 |
| Поддержка проектов молодых талантов | 1 568 531,90 | 1 545 656,00 | 22 875,90 | 98,5 |
| Реализации социально-психологических мероприятий по предупреждению асоциальных явлений в молодежной среде | 94 000,00 | 94 000,00 | 0,00 | 100,0 |
| Субсидия из гос. бюджета РС (Я) местным бюджетам на реализацию мероприятий в области гос.молодежной политики и патриотического воспитания граждан «Молодежь Якутии» (за счет средств ГБ) | 330 000,00 | 330 000,00 | 0,00 | 100,0 |
| Софинансирование субсидии из гос. бюджета РC (Я) местным бюджетам на реализацию мероприятий в области гос. молодежной политики и патриотического воспитания граждан «Молодежь Якутии» (за счет средств МБ) | 53 720,90 | 53 720,90 | 0,00 | 100,0 |
| Организация мероприятий в области развития гражданского общества | 300 000,00 | 247 397,94 | 52 602,06 | 82,5 |
| Субсидии из местного бюджета на поддержку социально ориентированным некоммерческим организациям | 5 700 000,00 | 5 700 000,00 | 0,00 | 100,0 |
| Популяризация семейных ценностей и реализация мероприятий в области семейной и демографической политики по улучшению положения семей, детей и женщин, повышению ответственного родительства | 2 107 903,63 | 1 503 722,74 | 604 180,89 | 71,3 |
| Комплексы процессных мероприятий (*содержание МКУ "КМСП"*) | 19 053 493,02 | 18 850 617,74 | 202 875,28 | 98,9 |

Остаток неосвоенных бюджетных ассигнований по муниципальной программе составляет 2 274 169,66 руб. Причины неисполнения:

1. Организация мероприятий в области молодежной политики -745 696,50 руб. Причины - Уменьшение численности получателей выплат, пособий и компенсаций по сравнению с запланированной;

2. Формирование здорового образа жизни – 100 464,19 руб. Причины – контракт на поставку туристического снаряжения на сумму 99 966,00 руб. (оплата в 2024 году):

3.Создание телевизионных и радиовещательных передач, рубрик в средствах массовой информации и печатной, кино- и видеопродукции по направлениям молодежной политики – 95 909,16 руб. Причины - длительность проведения конкурсных процедур.

4. Организация профориентационной работы среди молодежи и дальнейшее трудоустройство - 449 050,00 руб. Причины - уменьшение численности получателей выплат, пособий и компенсаций по сравнению с запланированной.

5. Организация мероприятий в области развития гражданского общества – 52 602,06 руб. Причины - экономия, сложившаяся по результатам проведения конкурсных процедур.

6. Популяризация семейных ценностей и реализация мероприятий в области семейной и демографической политики по улучшению положения семей, детей и женщин, повышению ответственного родительства - 604 180,89 руб. Причины – исполнение по муниципальным контрактам «На оказание услуг по подготовке к тиражу издания книги "Золотые семьи района"» - 380 000,00 руб., «На поставку подарочных комплектов для новорожденных» - 295 000,00 руб. ожидаются в 2024 году.

7. Комплексы процессных мероприятий (*содержание МКУ "КМСП"*) - 202 875,28 руб. Причина - Оплата работ «по факту» на основании актов выполненных работ

По программе **«Социальная поддержка населения Ленского района»** исполнение составляет 10 857 754,47 руб. или 100,0 % от плановых назначений.

Данные об объемах бюджетных ассигнований в соответствии с уточненной сводной бюджетной росписью, а также уровень исполнения муниципальной программы в разрезе подпрограмм представлены в таблице:

Таблица 2.8.

(руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Сводная бюджетная роспись | Исполнение | Не освоено | Процент исполнения |
| Социальная поддержка граждан Ленского района | 10 861 232,55 | 10 857 754,47 | 3 478,08 | 100,0 |
| Ведомственные проекты | 7 218 273,00 | 7 214 794,92 | 3 478,08 | 100,0 |
| *в том числе* |  |  | *0,00* |  |
| Пенсионное обеспечение | 5 806 855,00 | 5 806 855,00 | 0,00 | 100,0 |
| Охрана семьи и детства | 638 717,00 | 635 238,92 | 3 478,08 | 99,5 |
| Другие вопросы в области социальной политики | 772 701,00 | 772 701,00 | 0,00 | 100,0 |
| Комплексы процессных мероприятий | 3 642 959,55 | 3 642 959,55 | 0,00 | 100,0 |
| *в том числе* |  |  |  |  |
| Охрана семьи и детства | 1 437 138,00 | 1 437 138,00 | 0,00 | 100,0 |
| Другие вопросы в области социальной политики | 2 205 821,55 | 2 205 821,55 | 0,00 | 100,0 |

По данной муниципальной программе отражены расходы:

1. **По Пенсионному обеспечению в части Ведомственного проекта** выплаченадополнительная надбавка к пенсии работникам муниципальной бюджетной сферы в сумме 5 806 855,00 руб.

2. **По Охране семьи и детства в части Ведомственного проекта:**

**-** на оказание преподавательских услуг по направлению психология (подготовка граждан, выразивших желание стать опекунами (попечителями), приемными родителями, усыновителями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, а также сопровождение семей, принявших в семью детей) – 184 704,32 руб.;

- на проведение лабораторных обследований несовершеннолетних и недееспособных граждан - 5 817,60 руб.;

- расходы при устройстве несовершеннолетних – 444 717,00 руб.

3. **По Другим вопросам в области социальной политики в части Ведомственного проекта** расходы направлены на мероприятие «Совершенствование системы управления охраной труда. Информационное обеспечение и пропаганда охраны труда. Создание мотивации к безопасному труду, формирование культуры охраны труда» составили 772 701,00 руб.

4. **По Охране семьи и детства в части Комплексов процессных мероприятий:**

- материальная помощь выпускникам из числа детей-сирот – 84 000,00 руб.;

**-** социальные выплаты на компенсацию расходов по проезду детей – сирот, недееспособных граждан к местам учебы, лечения, отдыха – 1 353 138,00 руб.

5. **По Другим вопросам в области социальной политики в части Комплексов процессных мероприятий:**

- материальная помощь в связи с материальным ущербом от пожара – 50 000,00 руб.

- материальная помощь на компенсацию затрат на проезда к месту лечение, лекарственных препаратов, ремонт жилья отдельным категориям граждан - 1 502 821,55 руб.

- выплаты долгожителям и ветеранам тыла Ленского района - 653 000,00 руб.

По программе **«Обеспечение качественным жильем и повышение качества жилищно-коммунальных услуг в Ленском районе»** исполнение составляет 51 276 783,12 руб. или 93,9% при уточненном плане 54 634 416,03 руб. При этом исполнение за счет средств Федерального бюджета и Государственного бюджета РС (Я) составило 12 859 451,19 руб. или 98,4 % от плановых назначений в сумме 13 066 177,48 руб.

Данные об объемах бюджетных ассигнований в соответствии с уточненной сводной бюджетной росписью, а также уровень исполнения муниципальной программы в разрезе подпрограмм представлены в таблице:

Таблица 2.9.

(руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Сводная бюджетная роспись | Исполнение | Не освоено | Процент исполнения |
| Обеспечение качественным жильем и повышение качества жилищно-коммунальных услуг в Ленском районе | 54 634 416,03 | 51 276 783,12 | 3 357 632,91 | 93,9 |
| Ведомственные проекты | 51 634 416,03 | 48 281 007,72 | 3 353 408,31 | 93,5 |
| *в том числе* |  |  | *0,00* |  |
| Другие общегосударственные расходы | 7 568 794,58 | 4 830 306,80 | 2 738 487,78 | 63,8 |
| Социальное обеспечение населения | 5 199 443,97 | 5 199 443,97 | 0,00 | 100,0 |
| Охрана семьи и детства | 38 866 177,48 | 38 251 256,95 | 614 920,53 | 98,4 |
| Комплексы процессных мероприятий | 3 000 000,00 | 2 995 775,40 | 4 224,60 | 99,9 |
| *в том числе* |  |  |  |  |
| Социальное обеспечение населения | 3 000 000,00 | 2 995 775,40 | 4 224,60 | 99,9 |

По данной муниципальной программе отражены расходы:

1. **По Другим общегосударственным расходам в части Ведомственного проекта** расходы направлены на мероприятия «Реализация градостроительной политики, развитие и освоение территорий Ленского района» в общей сумме 4 830 306,80 руб.

2**. По Социальному обеспечению населения в части Ведомственного проекта** исполнение составило 5 199 443,97 руб., по следующим мероприятиям:

**-** социальные выплаты на приобретение жилого помещения работникам бюджетной сферы – 4 999 980,00 руб.;

- социальные выплаты на газификацию ИЖД – 199 463,97 руб.;

3. **По Охране семьи и детства в части Ведомственного проекта** исполнение составило 38 251 256,95 руб., в том числе исполнение за счет средств Федерального бюджета и Государственного бюджета РС (Я) составило 12 859 451,19 руб. Средства направлены на мероприятия по обеспечению жильем молодых семей.

4. **По Социальному обеспечению населения в части Комплексов процессных мероприятий** расходы исполнены в сумме 2 995 775,40 руб. и направлены на ремонт жилых помещений работникам бюджетной сферы.

Остаток неосвоенных бюджетных ассигнований по муниципальной программе составляет 3 357 632,91 руб., в том числе:

1. По мероприятиям «Реализация градостроительной политики, развитие и освоение территорий Ленского района» *-* 2 738 487,78 руб. Причина неисполнения:

 - по заключенному муниципальному контракту № 23 от 24.07.2023г. «На выполнение работ по разработке проекта планировки и проекта межевания территории с. Беченча Ленского района Республики Саха (Якутия)» с ООО «Кадастровый инженер-Партнер» на сумму 498 200,00 руб. нарушены сроки выполнения работ, начата претензионная работа.

- заключены контракты «На выполнение инженерно - геодезических изысканий территории, расположенной по адресу: РС (Я), с. Беченча, с кадастровыми номерами 14:14:090006:23,14:14:090006:22» на сумму - 445 199,70 руб., «На выполнение инженерно - геодезических изысканий территории, расположенной на территории мкр. Мархинский г. Ленск Ленского района Республики Саха (Якутия), в кадастровом квартале 14:14:050001 для размещения спортивно-оздоровительной базы отдыха» на сумму - 227 779,29 руб. (срок выполнения работ – 01.07.2024г.:);

- экономия средств по итогам торгов всех муниципальных контрактов за счет средств местного бюджета составила – 1 567 308,79 руб.

2. По мероприятию по обеспечению жильем молодых семей остаток в сумме 614 920,53 руб., в том числе средства Федерального бюджета и Государственного бюджета РС (Я) – 206 726,29 руб. (невостребованные средства, в связи с окончательным погашением ипотеки).

По программе **«Управление муниципальной собственностью МО «Ленский район»**исполнение составляет 118 055 470,60 руб. при плане 277 410 657,20 руб. или 42,6 % исполнения. При этом исполнение за счет средств Государственного бюджета РС (Я) составило 547 912,54 рубля или 100,0%.

Данные об объемах бюджетных ассигнований в соответствии с уточненной сводной бюджетной росписью, а также уровень исполнения муниципальной программы в разрезе подпрограмм представлены в таблице:

Таблица 2.10.

(руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Сводная бюджетная роспись | Исполнение | Не освоено | Процент исполнения |
| Управление муниципальной собственностью МО "Ленский район" РС (Я) | 277 410 657,20 | 118 055 470,60 | 159 355 186,60 | 42,6 |
| Ведомственные проекты | 238 725 844,42 | 79 793 943,82 | 158 931 900,60 | 33,4 |
| *в том числе* |  |  |   |   |
| Формирование муниципальной собственности на объекты капитального строительства | 213 356 183,37 | 60 930 486,69 | 152 425 696,68 | 28,6 |
| Учет и мониторинг муниципальной собственности | 330 699,81 | 262 557,92 | 68 141,89 | 79,4 |
| Оценка имущества для принятия управленческих решений | 167 000,00 | 143 490,00 | 23 510,00 | 85,9 |
| Страхование объектов муниципальной собственности | 3 003 106,85 | 2 607 439,02 | 395 667,83 | 86,8 |
| Снос объектов, непригодных для дальнейшей эксплуатации | 594 296,00 | 594 296,00 | 0,00 | 100,0 |
| Содержание муниципального жилищного фонда | 5 203 845,84 | 4 023 955,19 | 1 179 890,65 | 77,3 |
| Содержание, текущий и капитальный ремонт нежилых помещений | 10 664 518,15 | 7 252 601,32 | 3 411 916,83 | 68,0 |
| Оценка земельных участков | 100 000,00 | 30 000,00 | 70 000,00 | 30,0 |
| Организация учета использования земель | 215 000,00 | 211 616,68 | 3 383,32 | 98,4 |
| Проведение комплексных кадастровых работ на территориях населенных пунктов | 5 091 194,40 | 3 737 501,00 | 1 353 693,40 | 73,4 |
| Комплексы процессных мероприятий (*содержание МКУ "КИО"*) | 38 684 812,78 | 38 261 526,78 | 423 286,00 | 98,9 |

Остаток неосвоенных бюджетных ассигнований по муниципальной программе составляет 159 355 186,60 руб., что составляет 57,4 процента от плановых назначений. В том числе:

1. «Ф*ормирование муниципальной собственности на объекты капитального строительства»* остаток 152 425 696,68 руб. Причины:

- Заключен муниципальный контракт с ООО «Промстрой» №25 от 25.07.2022г. «На выполнение работ по строительству объекта "Стройка: "Детская школа искусств г.Ленска" Республики Саха (Якутия)" – исполнение составило – 26,8 % или 52 641 387,33 руб. Оплата работ производится за фактически выполненные работы после подписания «КС-2» и «КС-3». Срок выполнения работ по контракту – 10.10.2023 г. (нарушение подрядными организациями сроков исполнения и иных условий контрактов, не повлекшее судебные процедуры). Остаток средств на 01.01.2024 г. составил 143 567 577,39 руб.;

- Заключен муниципальный контракт с ПАО Якутскэнерго «Об осуществлении технологического присоединения к электрическим сетям объект: "Детская школа искусств"» остаток средств на 01.01.2024 г. составил 1 445 089,65 руб. (Поэтапная оплата работ в соответствии с условиями заключенных государственных контрактов)

- Заключены муниципальные контракты «На оказание услуг по полному сопровождению всех разделов проектно-сметной документации объекта "Физкультурно-оздоровительный комплекс с плавательным бассейном и хоккейным кортом в г. Ленске Ленского улуса (района) Республики Саха(Якутия) в ходе прохождения государственной экспертизы в ГАУ "Управление Госэкспертизы РС(Я)" с устранением недостатков в процессе проведения экспертизы в установленные сроки, а так же получение положительного заключения от ГАУ "Управление Госэкспертизы РС(Я)" с ООО «Аксель» на сумму – 370 000,0 руб. и «На выполнение работ по актуализации ПСД в соответствии с выявленными ГАУ "Управление Госэксперизы РС(Я)" недостатками в проектно-сметной документации и результатов инженерных изысканий объекта "Физкультурно-оздоровительный комплекс с плавательным бассейном и хоккейным кортом в г. Ленске Ленского улуса (района) Республики Саха(Якутия)» с ООО «Аксель» на сумму – 580 000,0 руб. Срок выполнения работ по заключенным контрактам – 15.02.2023г. - «нарушение подрядными организациями сроков исполнения и иных условий контрактов, не повлекшее судебные процедуры»

 - Заключен муниципальный контракт «Проведение инжинерно-геологических изысканий оценке обеспечения несущей способности здания для дальнейшего продолжения строительно-монтажных работ по объекту: Школа на 50 мест в с.Натора Ленского района РС(Я)» на сумму 1 132 644,91 руб., также не освоены средства в сумме 4 984 384,73 руб. на строительство объекта «Школа на 50 мест в с.Натора Ленского района РС(Я)». Причина - отсутствие положительного заключения государственного учреждения, уполномоченного на проведение государственной экспертизы проектной документации и результатов инженерных изысканий.

2.  *«Страхование объектов муниципальной собственности»* остаток 395 667,83 руб.- экономия по торгам;

3. *«Содержание муниципального жилищного фонда»* - 1 179 890,65 руб. - оплата работ «по факту» на основании актов выполненных работ;

4. *«Содержание, текущий и капитальный ремонт нежилых помещений» -* 3 411 916,83 руб*. -* оплата работ «по факту» на основании актов выполненных работ

5. «*Проведение комплексных кадастровых работ на территориях населенных пунктов» -* 1 353 693,40 руб.

Заключены муниципальные контракты «Выполнение кадастровых работ по подготовке межевых планов земельных участков» (срок 15.02.2024 г.) – 48 000,00 руб. и на «Выполнение работ по подготовке схемы расположения земельного участка на кадастровом плане территории с выносом границ земельного участка в натуру» (срок 31.03.2024 г) – 580 000,00 руб.

Экономия, сложившаяся по результатам проведения конкурсных процедур – 725 693,40 руб.

7*. Комплексы процессных мероприятий* (содержание МКУ "КИО") - 423 286,00 руб. В связи с компенсацией за счет дотации на сбалансированность повышения с отдельным категориям работников – 303 648,32 руб. Проезд в отпуск – остаток 80 007,08 руб.

По программе **«Развитие физической культуры и спорта в Ленском районе»** исполнение составило 155 859 992,86 руб. при плане 158 271 937,49 руб. или 98,5 %, в том числе средства Республиканского бюджета в размере 4 554 899,91 руб. исполнены в полном объеме.

Данные об объемах бюджетных ассигнований в соответствии с уточненной сводной бюджетной росписью, а также уровень исполнения муниципальной программы в разрезе подпрограмм представлены в таблице:

Таблица 2.11.

(руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Сводная бюджетная роспись | Исполнение | Не освоено | Процент исполнения |
| Развитие физической культуры и спорта в Ленском район | 158 271 937,49 | 155 859 992,86 | 2 411 944,63 | 98,5 |
| Ведомственные проекты | 15 688 225,40 | 15 633 775,40 | 54 450,00 | 99,7 |
| *в том числе* |  |  | *0,00* |  |
| Физическая культура | 9 352 367,69 | 9 347 417,69 | 4 950,00 | 99,9 |
| Массовый спорт | 6 335 857,71 | 6 286 357,71 | 49 500,00 | 99,2 |
| Комплексы процессных мероприятий | 142 583 712,09 | 140 226 217,46 | 2 357 494,63 | 98,3 |
| *в том числе* |  |  |  |  |
| Физическая культура | 130 437 406,45 | 128 079 911,82 | 2 357 494,63 | 98,2 |
| Спорт высших достижений | 12 146 305,64 | 12 146 305,64 | 0,00 | 100,0 |

По данной муниципальной программе отражены расходы:

1**. По Физической культуре в части «Ведомственного проекта»** исполнение составило9 347 417,69 руб. или 99,9 %, в том числе по мероприятиям:

**-** «Организация и проведение физкультурно-оздоровительных и спортивно-массовых мероприятий» - 500 000,00 руб.;

**- «**Подготовка и участие в республиканских, российских и международных соревнованиях» - 8 697 417,69 руб.;

- «Развитие адаптивной физической культуры спорта» - 150 000,00 руб.

2. **По Массовому спорту в части «Ведомственного проекта»** исполнение составило 6 286 357,71руб. или 99,2 % в том числе по мероприятиям:

**-** «Организация и проведение физкультурно-оздоровительных и спортивно-массовых мероприятий» - 1 771 293,81 руб.;

**- «**Подготовка и участие в республиканских, российских и международных соревнованиях» - 4 431 763,80 руб.;

- «Развитие адаптивной физической культуры спорта» - 83 300,10 руб.

**3 По Комплексам процессных мероприятий** исполнение составило 140 226 217,46 руб. или 98,3 % от плана.Отражены расходы на содержание учреждений физической культуры и спорта.

Средняя заработная плата в разрезе категорий за 2023 год

|  |  |
| --- | --- |
|   | Средняя заработная плата |
|  Итого по МКУ «КФКиС»  | 74 715,50 |
|  Руководители и заместители руководителей  | 157 402,64 |
|  Педагогические работники и тренеры  | 83 843,87 |
|  Прочие специалисты (с учетом работников, предоставляющих медицинские услуги)  | 74 264,77 |
|  Прочие работники  | 60 486,98 |

Остаток неосвоенных бюджетных ассигнований по муниципальной программе составляет 2 411 944,63 руб., в том числе:

- 1 456 929,86 руб. - на выполнение 140 226 217,46работ по монтажу системы пожарной и охранной сигнализации, системы оповещения для нужд МКУ «КФКиС» (срок исполнения февраль 2024 года);

- 744 668,84 руб.- договора на коммунальные услуги составлены по средним расчетам, конечные счета выставлены за фактически потребленные объемы.

По программе **«Профилактика правонарушений в Ленском районе»** исполнение составляет 2 371 157,97 руб. или 78,2 % при плане 3 033 719,38 руб.

 - по мероприятию «Организация профилактических мероприятий по пропаганде безопасности дорожного движения» участие в республиканском профильном сборе «Малая академия дорожных наук» - 264 100,00 руб. исполнение 100,0%

- по мероприятию «Информационное обеспечение профилактических мероприятий» исполнение составило 50 000,00 руб. (приобретение листовок, буклетов) или 100,0 % от плана.

 Остаток не использованных средств по мероприятию «Организация и проведение профилактических мероприятий» составил 662 561,41 руб. Причины:

- из-за отсутствия кворума не осуществлены выездные заседания комиссии в п. Витим, п. Пеледуй (остаток средств – 54 000,0 руб.) кассовые расходы 45 000,00 руб.;

- согласно плану мероприятий, были предусмотрены расходы по оплате обучения несовершеннолетних в разноуровневых группах в размере – 1 346 724,0 руб. исполнено - 859 997,97 руб. или 63,9 %, низкий процент исполнения по причине снижения количества учащихся (на 8 человек) по специальности - «Слесарь» и «Продавец», кроме того оплата за обучение производится по факту оказания услуг, за отчетный период было много пропусков учащимися занятий по неуважительным причинам, в связи с чем сумма оплаты за обучение за отчетный период уменьшилась на – 309 291,94 руб., кроме того оплата услуг за декабрь осуществляется после приемки выполненных работ, т.е. в январе 2024 года, сумма оплаты – 177 434,09 руб.;

- на оплату проезда законным представителям, нуждающимся в наркологической помощи и проезда детей для устройства в реабилитационный центр и организацию летнего отдыха для детей, находящихся в трудной жизненной ситуации предусмотрены средства в отчетном периоде – 1 134 395,38 руб., исполнено – 1 012 560,00 руб. или 89,3 %, не в полном объеме освоены средства по причине того, что один из законных представителей несовершеннолетнего отказался от направления его в Якутск для прохождения лечения в психоневрологическом отделении.

По программе **«Охрана окружающей среды и природных ресурсов в Ленском районе»** исполнение составляет 7 796 783,80 руб. или 41,7 % от плановых назначений в сумме 18 677 135,25 руб. Расходы направлены:

- ликвидация несанкционированных свалок на межселенной территории – 1 221 784,40 руб.;

- переданы межбюджетные трансферты для ликвидации несанкционированных свалок в границах поселений на общую сумму 6 244 218,60 руб., в том числе МО «Город Ленск» - 5 725 114,20 руб., МО «Поселок Пеледуй» - 519 104,40 руб.

- на организацию и проведение акций и конкурсов – 262 450,00 руб.

*Низкий процент освоения* связан с тем, что доведенные лимиты по муниципальной программе "Охрана окружающей среды и природных ресурсов в Ленском районе" были сформированы согласно плановым показателям, поступающих в бюджет муниципального образования "Ленский район" "зеленых платежей". Исходя из этого данные бюджетные ассигнования могут быть направлены только на определенные виды работ и услуг.

По программе **«Развитие здравоохранения в Ленском районе»** исполнение составило 10 930 452,68 руб. или 100,0 % от плана. Вся сумма исполненных бюджетных ассигнований относится к контрактам, заключенным в 2022 году, с поставкой в 2023 году.

Приобретены:

- аппараты механические и манжеты для аппаратов измерения артериального давления;

- медицинские морозильники и термостат;

- столы операционные гинекологические; каталки для скорой помощи; тележки анатомические; тележки-каталки для транспортировки пациентов и тележки для перевозки больных; медицинская мебель;

- мебель для медицинского учреждения

- гистерорезектоскоп монополярный операционный; секции стульев;

- стоматологические установки;

- ортопантомограф;

- эндоскопическое оборудование;

- камеры стерилизационные бактерицидные;

- медицинские изделия (офтальмоскоп, спирометр, отоскоп, бесконтактный инфракрасный термометр, пульсоксиметр).

**Непрограммные расходы**

Расходы на реализацию непрограммных направлений за 2023 год, предусмотренные сводной бюджетной росписью, составляют 36,6 % расходов бюджета муниципального образования «Ленский район». В соответствии со сводной бюджетной росписью бюджетные назначения непрограммных расходов запланированы в сумме 2 140 537 504,41 руб. По состоянию на 1 января 2024 года расходы на реализацию непрограммных направлений исполнены в сумме 1 919 521 006,51 руб., или 89,7 % от плановых назначений.

|  |
| --- |
| Данные об объемах бюджетных ассигнований в соответствии с уточненной сводной бюджетной росписью, а также уровень исполнения непрограммных расходов в разрезе подразделов представлены в таблице: |
|  |  |  |  | Таблица  | 3.1. |
|  |  |  |  |  | (руб.) |
| Наименование | Раздел БК | Сводная бюджетная роспись | Исполнено | Не освоено | % исполнения |
| Общегосударственные вопросы | 0100 | 857 637 523,74 | 838 976 675,48 | 18 660 848,26 | 97,8 |
| Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 0102 | 6 636 423,68 | 6 487 142,07 | 149 281,61 | 97,8 |
| Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований | 0103 | 4 178 564,08 | 4 074 606,88 | 103 957,20 | 97,5 |
| Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций | 0104 | 78 802 017,42 | 76 093 536,16 | 2 708 481,26 | 96,6 |
| Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 0106 | 50 834 923,14 | 50 393 199,19 | 441 723,95 | 99,1 |
| Обеспечение проведения выборов и референдумов | 0107 | 13 979 702,00 | 13 979 702,00 | 0,00 | 100,0 |
| Резервные фонды | 0111 | 6 671 776,45 |   | 6 671 776,45 | 0,0 |
| Другие общегосударственные вопросы | 0113 | 696 534 116,97 | 687 948 489,18 | 8 585 627,79 | 98,8 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 0300 | 22 559 088,21 | 20 096 992,33 | 2 462 095,88 | 89,1 |
| Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность | 0310 | 22 559 088,21 | 20 096 992,33 | 2 462 095,88 | 89,1 |
| Национальная экономика | 0400 | 87 586 436,54 | 87 269 763,00 | 316 673,54 | 99,6 |
| Общеэкономические вопросы | 0401 | 971 631,03 | 894 957,49 | 76 673,54 | 92,1 |
| Сельское хозяйство и рыболовство | 0405 | 11 002 975,59 | 10 762 975,59 | 240 000,00 | 97,8 |
| Другие вопросы в области национальной экономики | 0412 | 75 611 829,92 | 75 611 829,92 | 0,00 | 100,0 |
| Жилищно - коммунальное хозяйство | 0500 | 12 617 396,95 | 174 268,62 | 12 443 128,33 | 1,4 |
| Благоустройство | 0503 | 12 617 396,95 | 174 268,62 | 12 443 128,33 | 1,4 |
| Образование | 0700 | 102 503 472,93 | 67 077 665,91 | 35 425 807,02 | 65,4 |
| Дошкольное образование | 0701 | 43 657 058,48 | 43 657 058,35 | 0,13 | 100,0 |
| Общее образование | 0702 | 56 549 847,79 | 21 423 974,63 | 35 125 873,16 | 37,9 |
| Дополнительное образование детей | 0703 | 370 000,00 | 367 890,00 | 2 110,00 | 99,4 |
| Другие вопросы в области образования | 0709 | 1 926 566,66 | 1 628 742,93 | 297 823,73 | 84,5 |
| Культура, кинематография | 0800 | 1 224 300,00 | 1 221 693,19 | 2 606,81 | 99,8 |
| Культура | 0801 | 922 300,00 | 922 300,00 | 0,00 | 100,0 |
| Другие вопросы в области культуры, кинематографии | 0804 | 302 000,00 | 299 393,19 | 2 606,81 | 99,1 |
| Социальная политика | 1000 | 163 204 662,42 | 128 587 654,56 | 34 617 007,86 | 78,8 |
| Пенсионное обеспечение | 1001 | 7 154 091,01 | 7 154 091,01 | 0,00 | 100,0 |
| Социальное обеспечение населения | 1003 | 37 995 793,13 | 7 854 417,84 | 30 141 375,29 | 20,7 |
| Охрана семьи и детства | 1004 | 83 777 255,76 | 79 695 599,78 | 4 081 655,98 | 95,1 |
| Другие вопросы в области социальной политики | 1006 | 34 277 522,52 | 33 883 545,93 | 393 976,59 | 98,9 |
| Физическая культура и спорт | 1100 | 35 032 596,55 | 13 257 382,70 | 21 775 213,85 | 37,8 |
| Физическая культура | 1101 | 35 032 596,55 | 13 257 382,70 | 21 775 213,85 | 37,8 |
| Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 1400 | 858 172 027,07 | 762 858 910,72 | 95 313 116,35 | 88,9 |
| Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 1401 | 296 760 900,00 | 296 760 900,00 | 0,00 | 100,0 |
| Иные дотации | 1402 | 15 491 528,80 | 15 491 528,80 | 0,00 | 100,0 |
| Прочие межбюджетные трансферты общего характера | 1403 | 545 919 598,27 | 450 606 481,92 | 95 313 116,35 | 82,5 |
| **Всего непрограммных расходов:** |  | **2 140 537 504,41** | **1 919 521 006,51** | **221 016 497,90** | **89,7** |

По содержанию **органов местного самоуправления** по всем разделам бюджета (включая исполнение переданных государственных полномочий по подразделам 0113, 0401, 1006) при плане 213 981 248,49 руб. кассовое исполнение составило 208 670 993,57 руб. или 97,5 % в том числе:

1. Администрация МО «Ленский район» - 150 955 667,86 руб. или 96,9 % от плановых назначений в сумме 155 719 479,27 руб. В том числе исполнение за счет средств из бюджета РС (Я) и бюджетов поселений по переданным полномочиям составило 14 258 629,25 руб. или 91,6 % от плана 15 558 766,75 руб.

2. Контрольный орган МО «Ленский район» - 12 365 264,40 или 100,0 % от плана в сумме 12 368 575,51 руб.

3. Финансовое управление МО «Ленский район» - 41 275 454,43 руб. или 98,9% от уточненного плана 41 714 629,63 руб. В том числе исполнение за счет средств из бюджетов поселений по переданным полномочиям составило 534 577,65 руб. или 91,4% от плана 584 675,00 руб.;

4. Районный Совет депутатов – 4 074 606,88 руб. или 97,5 % от плана в сумме 4 178 564,08 руб.

*Неполное освоение бюджетных средств связано:*

- с наличием вакансий по состоянию на 01.01.2024 по Администрация МО «Ленский район»: первый заместитель главы – 1 ед., заместитель главы – 1 ед., начальник отдела архитектуры -1 ед., ведущие специалисты правового отдела, УКС и ОАС – 5 ед.;

- с экономией по ФОТ в части переданных государственных полномочий и полномочий поселений на общую сумму – 767 192,85 руб.;

- ввиду начисления страховых взносов по регрессивной шкале;

- с заключенными контрактами, исполнение которых ожидается в 2024 году на общую сумму 1 180 659,30 руб.

- экономией либо отменой расходов на проезд до места использования отпуск и обратно, служебных командировок в части переданных государственных полномочий и полномочий поселений на общую сумму – 418 047,29 руб.

По подразделу **0107 «Обеспечение проведения выборов и референдумов»** исполнение составило 13 979 702,00 руб. или 100 %.

По подразделу **0111 «Резервные фонды»** остаток неосвоенных средств составил 6 671 776,45 руб.  Причины - расходы осуществляются в соответствии с Порядком и на основании распорядительных документов.

По подразделу **0113 «Другие общегосударственные расходы»** при уточненном плане по прочим расходам в сумме 636 882 329,83 руб. исполнение составило 629 823 462,93руб. или 98,9 %.

По данному подразделу отражены расходы:

1. Администрация МО «Ленский район» при уточненном плане в сумме 499 521 184,13 руб. исполнение составило 495 252 037,52 руб. или 99,1 %, в том числе:

- расходы по муниципальному заданию МБУ «Гранит» - 388 029 923,75 руб.;

- субсидии на иные цели МБУ «Гранит» ( в т. ч. на ремонтные работы в рамках дорожной карты) - 18 765 137,43 руб.;

- средства на выполнение отдельных государственных полномочий по реализации Федерального закона от 25 октября 2002 года N 125-ФЗ "О жилищных субсидиях гражданам, выезжающим из районов Крайнего Севера и приравненных к ним местностей» - 59 625,00 руб.;

- расходы на вырубку естественных препятствий в районе аэродрома г. Ленск - 7 522 532,22 руб.;

- расходы на выполнение работ по складу №36,37 РС(Я) "Ленский район", г.Ленск, ул.Победы, д.109" на общую сумму – 35 758 240,34 руб., в том числе по муниципальному контракту № 26 от 29.08.2023 на ремонт кровли складов №36,37 произведена оплата по факту выполненных работ на сумму – 12 718 817,84 руб., по муниципальному контракту №28, от 14.09.2023г на выполнение ремонтных работы по обеспечению установки газового оборудования - 1 100 000,00 руб., кроме того произведено уточнение средств на оплату работ по муниципальному контракту №28, от 18.08.2022г. «На проведение ремонтных работ на объекте "Склад №36 РС(Я) Ленский район" г.Ленск, ул.Победы, д.109» в сумме - 16 174 193,95 руб., выполнение работ по бетонированию склада на сумму - 4 367 833,00 руб., оплата второго и третьего этапа по договору с АО «Сахатранснефтегаз» №0274/22-ТП ЛГУ, от 24.11.2022г. «О подключении (технологическом присоединении) газоиспользующего оборудования и объектов капитального строительства к сети газораспределения» - 976 036,38 руб., по договору № 19-06-67/3 от 17.10.2023г. «На выполнение работ по монтажу газопровода низкого давления на объекте: "Склад №36" - 421 359,17 руб.

- оплата по договору № 3723В0016, от 07.12.2023г. «Об осуществлении временного технологического присоединения к электрическим сетям» на сумму 71 587,37 руб. по объекту строительство ДШИ;

- расходы на выполнение иных обязательств администрации (сувенирная продукция, СМИ, награды, озеленение и содержание бульвара «им.В.М.Ягнышева») – 4 950 958,79 руб. В том числе Публикация материалов в средствах массовой информации - 2 385 415,79 руб., Приобретение сувенирной продукции - 1 293 860,00 руб., Оплата за услуги по техническому сопровождению Системы электронного документооборота "Дело" (СЭД "ДЕЛО") учреждений Ленского района, подключенных к системе - 235 035,00 руб., Расходы по озеленению и содержанию бульвара «им.В.М.Ягнышева» - 912 648,00 руб. (приобретение рассады цветов, подготовка почвы и высадка рассады в клумбы, приобретены скамьи и урны и произведена их установка, стрижка деревьев и содержание клумб).;

 - выплаты вознаграждения за знак отличия «За заслуги перед Ленским районом» – 114 940,00 руб.

- оплата за обучение студентов по линии ПАО «Сургутнефтегаз» - 625 337,50 руб.;

- прочие расходы (перечисления по договорам –пожертвования, и другие расходы на общую сумму – 39 353 755,12 руб., данные приведены в таблице 3.2.:

Таблица 3.2.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Получатель | Предмет | Номер и дата документа | Сумма |
| 1 | Ленская общественная организация "Районный Совет ветеранов войны и труда" | Пожертвование денежных средств на благотворительную деятельность | № 11-11-203/3 от 10.04.2023г. | 686 700,00 |
| № 11-11-218/3 от 18.04.2023г. | 7 357 293,23 |
| № 11-11-265/3, от 05.05.2023г. | 3 564 000,00 |
| № 11-11-477/3, от 13.09.2023г. | 21 654 333,33 |
| № 11-11-647/3, от 24.11.2023г. | 65 680,56 |
| № 11-11-668/3, от 04.12.2023г. | 1 670 000,00 |
| 2 | ОО "ТСК Румба" | Пожертвование денежных средств на благотворительную деятельность | № 11-11-294/3, от 18.05.2023г. | 310 440,00 |
| № 11-11-492/3, от 20.09.2023г. | 14 960,00 |
| № 11-11-553/3, от 25.10.2023г. | 189 560,00 |
| № 11-11-599/3, от 08.11.2023г. | 20 000,00 |
| 3 | АДМИНИСТРАЦИЯ МР "ОЛЕКМИНСКИЙ РАЙОН" РС(Я) | Об оказании помощи администрации муниципального района "Олекминский район" РС(Я) | № 01-04-1434/3, от 14.07.2023г. | 3 000 000,00 |
| 4 | ОТДЕЛЕНИЕ РГО В РС(Я) | Пожертвование денежных средств на благотворительную деятельность | №18, от 17.07.2023г. | 50 000,00 |
| 5 | ГКУ РС(Я) "ЛСРЦН" | Пожертвование денежных средств на благотворительную деятельность | №11-11-419/3 от 16.08.2023г. | 50 000,00 |
| 6 | УФССП РОССИИ ПО РЕСПУБЛИКЕ САХА (ЯКУТИЯ) | Об оплате административных штрафов | № 01-04-2679/3, от 26.12.2023г. | 80 000,00 |
| 7 | Перечислено в подотчет | Об участии приемной семьи Ленского района в VII Слёте приемных родителей | № 01-04-1390/3, от 10.07.2023г. | 83 380,00 |
| 8 | Перечислено в подотчет | Об оплате расходов, связанных с проведением личного приема граждан (Захаров Р.Р.) в г. Якутске | № 01-04-1938/3, от 02.10.2023г. | 68 261,00 |
| 9 | АО «Авиакомпания АЛРОСА» | Услуги вертолета | № 2023-25СТ/АСП, от 23.11.2023 | 489 147,00 |
|  | ИТОГО: |  |  | 39 353 755,12 |

2. Содержание МКУ «Бизнес инкубатор Ленского района» - исполнение составило 10 888 437,66 руб. или 87,9% от плана в сумме 12 382 449,93 руб.

3. МКУ «Комитет имущественных отношений» - исполнение составило 27 303 155,80 руб. или 100,0 % от плана. В том числе:

- оплата по исполнительному листу от 11.10.2022 года по делу № А58-8868/21 в пользу ООО "Электромонтаж" на возмещение расходов по оказанию транспортных услуг – 17 101 386,16 руб.;

- возмещение расходов по оплате государственной пошлины по исполнительному листу от 11.10.2022 года по делу № А58-8868/21 – 108 507,00 руб.;

- окончательный расчет за выполнение работ по ремонту помещений спортивного зала по адресу: г.Ленск, ул. Якутская, д. 15 – 9 908 262,64 руб.;

- выполнение работ по разработке ПСД на систему пожарной сигнализации, систему оповещения и управления эвакуацией при пожаре и антитеррор, систему передачи извещений в пожарно-спасательное подразделение, охранную сигнализацию на объекте спортивный зал по адресу: г. Ленск, ул. Якутская, 15 – 185 000,00 руб.

4. Содержание МКУ «Муниципальный архив» - исполнение составило 7 359 860,78 руб. или 98,1 % при плане 7 499 401,71 руб. В том числе исполнение за счет средств бюджета РС (Я) 2 165 865,92 руб. или 100,0 % от плана.

5. Содержание МКУ «Централизованная бухгалтерия» - исполнение 89 019 971,17 руб. или 98,7 % при плане 90 176 138,26 руб., в том числе средства бюджета РС (Я) исполнены в сумме 3 852 130,00 руб. или 100,0 % от плана.

*Неполное освоение бюджетных средств связано:*

1. Администрация МО «Ленский район» - 4 269 146,61 руб., в том числе:

- оплата за обучение студентов по линии ПАО «Сургутнефтегаз» - 1 413 931,00 руб. – выплаты носят заявительный характер;

- выплаты вознаграждения за знак отличия «За заслуги перед Ленским районом» – 22 988,00 руб. Выплаты носят заявительный характер;

- возврат остатка неиспользованной субсидии на иные цели по МБУ «Гранит» (экономия по итогам торгов) на сумму 196 610,28 руб.;

- заключен муниципальный контракт № 01318 от 29.12.2023г. с ПАО «Якутскэнерго» «Муниципальный контракт энергоснабжения» (ДШИ) на сумму - 1 000 000,0 руб. оплата по которому будет осуществляться в 2024 году;

- заключен договор на поставку электроэнергии №01295 от 18.10.2023г. ПАО «Якутскэнерго» «Муниципальный контракт энергоснабжения» (Склад №36) на сумму 140 000,00 руб. оплата по которому будет осуществляться в 2024 году;

- оплата за услуги по техническому сопровождению Системы электронного документооборота "Дело" (СЭД "ДЕЛО") учреждений Ленского района, подключенных к системе за 4 квартал 2023 года в сумме 78 345,00 руб., оплата будет произведена в январе 2024г., по факту приемки выполненных работ;

- по заключенному договору №19-06-76/3 от 09.11.2023г., «На изготовление и поставку полиграфической продукции» " на сумму 224 300,00 руб. нарушены условия контракта в части сроков поставки, оплата будет произведена в 2024 г.;

- экономия по итогам торгов по заключенным контрактам «На оказание услуг на изготовление и поставку наручных часов для нужд Администрации МО «Ленский район» в сумме 101 000,0 рублей, и «На оказание услуг по изготовлению и поставке нагрудных знаков «почетный гражданин Ленского района» в сумме 69 480,00 руб., На выполнение работ по складу №36,37 РС(Я) "Ленский район", г.Ленск, ул.Победы, д.109" в сумме 484 445,98 руб.

2. МКУ «Бизнес инкубатор Ленского района» 1 494 012,27 руб., в том числе:

- услуги связи, программное обеспечение, коммунальные услуги – 1 065 693,85 руб. - оплата работ «по факту» на основании актов выполненных работ;

- экономия в связи с пособием временной нетрудоспособности – 269 520,50 руб.

3. МКУ «Централизованная бухгалтерия» - 1 156 167,09 руб., в том числе:

- услуги связи 134 954,37 руб. – оплата за фактические услуги;

- несостоявшиеся торги на поставку оргтехники в связи с отсутствием претендентов -187 061, руб.

- уторговка при заключении контрактов (мониторы, картриджи, расходные материалы) на общую сумму 318 964,55 руб.

По разделу **0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность**» исполнение составило 20 096 992,33 руб. или 89,1 % от уточненного плана 22 559 088,21 руб.

По подразделу 0310 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность» отражены расходы:

1. МКУ «ЕДДС» на содержание учреждения. При уточненном плане в сумме 17 059 088,21 руб. исполнение составило 16 839 870,77 руб. или 98,7 %(в том числе средства бюджета РС (Я) в сумме 1 852 848,10 руб.);

2. Администрации МО «Ленский район» на мероприятия по защите населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданской обороны. Исполнение составило – 3 257 121,56 руб. (в том числе средства бюджета РС (Я) в сумме 2 500 000,00 руб.) при плане – 5 500 000,00 руб. За отчетный период произведена оплата

- договора «На предоставление гидрологических услуг по организации временных постов» в сумме – 60 925,56 руб.,

- договора «На выполнение работ, оказание услуг, предоставление специализированной гидрометиоинформации» в сумме – 77 196,00 руб.,

- оплата на проживание прибывшего летчика-наблюдателя, направляемого на Ленское авиаотделение на пожароопасный сезон 2023 года, для организации работы авиаотделения, проведения лесоавиационных работ и организации работ по тушению лесных пожаров в размере – 116 000,00 рублей,

- по муниципальному контракту «На поставку снегоболотоходов в комплекте с прицепом специальным плавающим прицепом» в количестве 2 ед. на сумму- 3 003 000,00 руб.

 *Неполное освоение бюджетных средств*

*-* по Администрации МО «Ленский район» в сумме 2 242 878,44 руб. связано с отсутствием угроз чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера за отчетный период;

- по МКУ «ЕДДС» оплата услуг связи, коммунальных услуг производиться за фактические услуги.

 По разделу **0400 «Национальная экономика»** исполнение составило 87 586 436,54 руб. или 99,6 % при плане – 87 269 763,00 руб.

 По данному разделу отражены следующие расходы:

- доплата специалистам, выполняющим государственные полномочия по сельскому хозяйству в сумме 5 626 858,24 руб.;

- межбюджетные трансферт на организацию мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных в сумме 4 916 117,35 руб.;

- денежное вознаграждение за добычу волков в сумме 220 000,00 руб.;

- субсидии МУП "Ленский молокозавод" на сумму 75 611 829,92 руб. (на финансовое обеспечение планируемых затрат деятельности предприятия, приобретение основных и оборотных средств).

Раздел **0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство».** При плане 12 617 396,95 руб. исполнение составило 174 268,62 руб. Причина неисполнения: нарушение подрядными организациями сроков исполнения и иных условий контрактов, не повлекшее судебные процедуры.

По разделу **0700 «Образование»** исполнение составило 67 077 665,91 руб., что составило 65,4 % от план в сумме 102 503 472,93 руб., из них:

- по *«Дошкольному образованию»* исполнение – 43 657 058,35 руб. или 100,0 % при уточненном плане 43 657 058,48 руб. Произведены следующие расходы:

- по Администрации МО «Ленский район» - субсидия на возмещение затрат уплаты налога на имущество (Сад на 315 мест в г. Ленке) на сумму 7 896 765,87 руб.;

- МКДОУ «Детский сад «Светлячек» п. Пеледуй – ремонтные работы в рамках дорожной карты – 28 431 223,08 руб.;

- МКДОУ «Детский сад «Солнышко» - ремонтные работы в рамках дорожной карты - 762 328,86 руб., разработка ПСД на «Замена внутренней системы электроснабжения здания» - 385 800,00 руб.;

- МКДОУ «ЦРР- детский сад "Колокольчик" п.Витим» - ремонтные работы в рамках дорожной карты - 3 092 360,33 руб.;

- МКДОУ «Детский сад «Сардаана» - ремонтные работы в рамках дорожной карты – 3 088 580,21 руб.

- по «*Общему образованию»* исполнение составило 21 423 974,63 руб. при плановых назначениях 56 549 847,79 руб. или 37,9 %.

Отражены следующие расходы:

- ремонтные работы в рамках дорожной карты – 8 761 795,51 руб.;

- строительство объекта: «Стадион МБОУ «СОШ № 4» - 10 458 225,12 руб.;

- приобретение основных средств и материальных запасов в целях образовательного процесса на сумму – 513 229,00 руб.;

- МБОУ «СОШ №4» - приобретение основных средств для участия ученицы во Всероссийской олимпиаде школьников по технологии – 698 340,00 руб.;

- МБОУ «СОШ №3» - на организацию учебно-образовательной поездки детей в г. Харбин КНР – 892 385, 00 руб., на юбилейные мероприятия – 100 000,00 руб.

*Неполное освоение бюджетных средств* в сумме 35 125 873,16 руб. связано:

- возврат субсидии МБОУ "СОШ п. Витим" на сумму 33 121 770,00 руб. на строительство стадиона (срок исполнения контракта 2024 год);

- с неисполнением подрядчиком в полном объеме обязательств по муниципальному контракту на ремонт ограждения МКОУ «СОШ с. .Нюя» на сумму 2 004 098,16 руб.

- по *«Дополнительному образованию»* исполнение составило 367 890,00 руб. или 99,4 % от плана в сумме 370 000,00 руб., в том числе:

- МКО ДО "ДШИ г.Ленска" - оплата за оформление авиабилетов для участия в международном фестивале в г. Великий Устюг - 257 890,00 руб.; приобретение основных средств и материальных запасов в целях образовательного процесса - 40 000,00 руб.;

- МКУ ДО "Сэргэ" - –приобретение основных средств и материальных запасов в целях образовательного процесса – 70 000,00 руб.

-по *«Другие вопросы в области образования»* при плане 1 926 566,66 руб. исполнение составило 1 628 742,93 руб. или 84,5 %. Произведены следующие расходы:

- МКУ «РУО» -приобретение основных средств и материальных запасов в целях образовательного процесса на сумму 50 000,00 руб.;

- МБУ «Гранит» - субсидия на иные цели - разработка ПСД на «Строительство трех дополнительных спальных корпусов и корпуса для творческих занятий ДОБ «Алмаз» - 1 505 800,00 руб.; проведение электротехническое испытание электрооборудования ДОБ «Алмаз» - 72 942,93 руб.

*Неполное освоение бюджетных средств* в сумме 297 823,73 руб. – возврат субсидии на иные цели МБУ «Гранит» - экономия по итогам торгов.

По разделу **0800 «Культура, кинематография»** исполнение составило 1 221 693,19 руб. или 99,8 %. от плановых назначений в сумме 1 224 300,00 руб. Расходы произведены:

- МКУ «ЛРУК» - на оказание услуг по изданию книги – 149 393,19 руб., а организацию праздничного обеда для ветеранов тыла и труда, в рамках празднования Дня Победы – 150 000,00 руб.;

- МКУ «Ленский историко-краеведческий музей» - оплата за услуги по созданию фильма о ветеранах ВОВ - 869 500,00 руб.

-МКУ «ЛМЦБС»- приобретение швейных машин - 52 800,00 руб.

По разделу **1000** **«Социальная политика»**. При плане 163 204 662,42 руб. исполнение составило 128 587 654,56 руб. или 78,8 %.

По подразделу **1001 «Пенсионное обеспечение»** исполнение составило 7 154 091,01 руб. или 100,0 % от плана.

По подразделу **1003 «Социальное обеспечение населения»** исполнение составило 7 854 417,84 руб. или 20,7 % при плане 37 995 793,13 руб. Отражены расходы МКУ «Комитет имущественных отношений» по приобретению служебных жилых помещений (двух 1-комнатных, одной 2-х комн. и одной 4-х квартир).

*Неполное освоение бюджетных средств* в сумме 30 141 375,29 руб., в том числе:

- контракт на сумму 1 207 754,78 руб. на Приобретение служебного жилого помещения специализированного жилищного фонда для работников бюджетной сферы (квартира 1-комн) в п. Пеледуй (срок исполнения 15.02.2024 г.)

- 28 933 620,51 руб. - связано с невозможностью заключения муниципального контракта по итогам конкурса по приобретению квартир работникам бюджетной сферы в связи с отсутствием претендентов (поставщиков, подрядчиков, исполнителей).

По подразделу **1004 «Охрана семьи и детства»** при уточненном плане 83 777 255,76 руб. исполнение составило 79 695 599,78 руб. или 95,1 % (в том числе средства бюджета РС (Я) исполнены в сумме 63 819 824,08 или 94,5 % от плана).

По данному подразделу отражены расходы:

- Выполнение отдельных государственных полномочий по предоставлению жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений в сумме 22 424 696,52 руб. (средства бюджета РС (Я) в сумме 19 766 981,76 руб.). За отчетный период проведена оплата четырех муниципальных контрактов на сумму – 10 526 848,00 руб. и реализован один жилищных сертификат на сумму – 2 317 557,00 руб. Произведена оплата муниципального контракта №57, от 30.12.2022г. «На приобретение 2 (двух) жилых помещений для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей у лица, являющегося застройщиком, в строящемся жилом доме в поселке Витим Ленского района Республики Саха (Якутия) на сумму – 9 580 291,52 руб. с учётом софинансирования из средств местного бюджета в сумме 2 657 714,76 руб.;

- Единая субвенция на выполнение отдельных государственных полномочий по предоставлению мер социальной поддержки детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей в сумме 44 052 842,32 руб. (средства бюджета РС (Я)) . Выплаты пособий осуществляется детям в количестве 133 чел., задолженности по выплатам пособий нет.

- Компенсация части родительской платы за содержание ребенка в ДДУ в сумме 13 111 239,94 руб. (средства местного бюджета).

*Неполное освоение бюджетных средств* в сумме 4 081 655,98 руб., в том числе:

- Компенсация части родительской платы за содержание ребенка в ДДУ в сумме 388 760,06 руб. (средства местного бюджета) – выплаты носят заявительный характер;

- Единая субвенция на выполнение отдельных государственных полномочий по предоставлению мер социальной поддержки детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей в сумме 971 057,68 руб. (средства бюджета РС (Я)). Выплата пособий имеет заявительных характер и выплачивается после оформления соответствующих документов;

- Средства на выполнение отдельных государственных полномочий по предоставлению жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам специализированных жилых помещений на сумму 2 721 838,24 руб. (не реализован один сертификат срок действия которого заканчивается 17.07.2024г.).

По подразделу **1006 «Другие вопросы в области социальной политики»** при уточненном плане 21 371 620,52 руб. исполнение составило 21 281 020,40 руб. или 99,6 %.

По данному подразделу отражены расходы:

- на выплату социальной помощи гражданам Ленского района за счет средств Резервного фонда главы МО «Ленский район» на общую сумму 19 958 312,52 руб. (в том числе на оказание материальной помощи семьям граждан в рамках частичной мобилизации в размере 13 799 594,51 руб.)

- на ежемесячное денежное вознаграждение Почетным гражданам Ленского района составили 1 322 707,88 руб.

Раздел **1100 «Физическая культура и спорт»** расходы по данному разделу исполнены в сумме 13 257 382,70 руб. или 37,8 % от годового плана в размере 35 032 596,55 руб.

По данному подразделу отражены расходы:

- на «Выполнение работ по капитальному ремонту объекта "Спортивный зал п.Пеледуй"» исполнены в сумме 9 302 042,03 руб. или 30,3 %;

- на разработку ПСД для оборудования объекта (территории) автономной системой оповещения и управления эвакуацией (антитеррор), система оповещения и управления эвакуацией (пожаро-охранная сигнализация) и система контроля и управления доступа (СКУД) на объекте: спортивный зал по адресу: п. Пеледуй, ул. Полярная, д. 21 на сумму 127 703,00 руб.;

- на приобретение мебели – 159 800,00 руб.;

- приобретение спортивного инвентаря и тренажера на сумму 1 905 269,57 руб. (в т. ч. в рамках переданных полномочий от МО «Город Ленск» - 500 000,00 руб);

- приобретение безопасной буксировочной канатной дороги – 1 529 041,67 руб.;

- приобретение перегородки из рамок алюминиевых – 133 526,43 руб.;

- единовременные денежные выплаты за достижение высоких спортивных результатов – 100 000,00 руб.

*Неполное освоение бюджетных средств* в сумме 21 775 213,85 руб., в том числе:

- на «Выполнение работ по капитальному ремонту объекта "Спортивный зал п.Пеледуй"» в сумме 21 704 764,73 руб. - нарушение подрядными организациями сроков исполнения и иных условий контрактов, не повлекшее судебные процедуры;

 - расходы по договору с ПАО «Якутскэнерго» «Об осуществлении технологического присоединения к электрическим сетям» объекта "Спортивный зал п.Пеледуй"» - 65 152,12 руб. (оплата будет произведена в январе 2024 года).

По разделу 1400 «**Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации**». Общая сумма кассовых расходов составила 762 858 910,72 руб. или 88,9 % исполнения от уточненного плана в сумме 858 172 027,07 руб.

В государственный бюджет Республики Саха (Якутия) перечислен отрицательный трансферт в размере 210 945 000,00 руб.

В 2023 году из бюджета муниципального района в доход бюджетов городских и сельских поселений района на выравнивание их бюджетной обеспеченности перечислено 296 760 900,00 руб., на сбалансированность расходов для повышения ФОТ работникам культуры и органам ОМСУ, а также повышение МРОТ перечислено 15 491 528,80 руб.

Иных межбюджетных трансфертов бюджетам поселений муниципального образования «Ленский район» за счет средств местного бюджета при уточненном плане 334 974 598,27 руб. было перечислено за фактически выполненные работы 239 661 481,92 руб. Также поселениями Ленского района в 2023 году заключены контракты на общую сумму 49 554 408,21 руб. со сроком исполнения в 2024 году.

Анализ объема средств, выделенных поселения муниципального образования «Ленский район» за 2022-2023 годы

Таблица 3.3.

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   | Наименование | 2022 год | 2023 год | Отклонения 2023 года к 2022 году | Справочно: сумма по контрактам со сроком исполнения в 2024 году |
| План | Перечислено за фактические работы | План | Перечислено за фактические работы | План | Перечислено за фактические работы |
| 1 | МО "Город Ленск" | 160 248,10 | 114 441,70 | 204 292,75 | 162 044,40 | 44 044,65 | 47 602,70 | 6 192,82 |
| 2 | МО "Поселок Витим" | 25 152,80 | 6 599,70 | 29 908,10 | 26 648,01 | 4 755,30 | 20 048,31 |   |
| 3 | МО "Поселок Пеледуй" | 3 000,00 | 3 000,00 | 35 422,77 | 4 686,62 | 32 422,77 | 1 686,62 | 30 736,15 |
| 4 | МО "Беченчинский наслег" | 9 627,80 | 9 072,40 | 8 369,18 | 7 802,52 | -1 258,62 | -1 269,88 |   |
| 5 | МО "Мурбайский наслег" | 3 701,50 | 3 701,50 | 2 884,84 | 2 884,84 | -816,66 | -816,66 |   |
| 6 | МО "Наторинский наслег" | 7 973,70 | 6 023,40 | 7 126,75 | 6 589,19 | -846,95 | 565,79 |   |
| 7 | МО "Нюйский наслег" | 9 449,00 | 9 449,00 | 9 931,41 | 1 831,41 | 482,41 | -7 617,59 | 8 100,00 |
| 8 | МО "Орто-Нахаринский наслег" | 7 612,50 | 5 488,40 | 4 549,14 | 4 357,24 | -3 063,36 | -1 131,16 |   |
| 9 | МО "Салдыкельский наслег" | 11 707,70 | 9 241,20 | 25 882,97 | 21 052,12 | 14 175,27 | 11 810,92 |   |
| 10 | МО "Толонский наслег" | 6 621,20 | 6 621,20 | 2 527,44 | 0,00 | -4 093,76 | -6 621,20 | 2 415,44 |
| 11 | МО "Ярославский наслег" | 7 449,50 | 6 506,20 | 4 079,25 | 1 765,13 | -3 370,25 | -4 741,07 | 2 110,00 |
|  | **Итого** | **252 543,80** | **180 144,70** | **334 974,60** | **239 661,48** | **82 430,80** | **59 516,78** | **49 554,41** |

По состоянию на 31 декабря 2023 года поселениями Ленского района не были заключены контракты и не заявлены суммы за фактически выполненные работы под выделенные Иные межбюджетные трансферты за счет собственных средств бюджета муниципального образования «Ленский район» на общую сумму 45 758,71 тыс. руб., в том числе:

(тыс. руб.)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|   | Наименование | Сумма остатка |
| 1 | МО "Город Ленск" | 36 055,53 |
| 2 | МО "Поселок Витим" | 3 260,09 |
| 4 | МО "Беченчинский наслег" | 566,66 |
| 6 | МО "Наторинский наслег" | 537,56 |
| 8 | МО "Орто-Нахаринский наслег" | 191,90 |
| 9 | МО "Салдыкельский наслег" | 4 830,85 |
| 10 | МО "Толонский наслег" | 112,00 |
| 11 | МО "Ярославский наслег" | 204,12 |
|  | **Итого** | **45 758,71** |

Остатки средств на счете бюджета муниципального образования «Ленский район» на 01.01.2024 года составили 862 410 545,51руб., из них целевые средства 5 424 194,30 руб.

**И.о. начальника ФИНУ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ В. А. Габышев**