Балахтинский район

Пояснительная записка

по районному бюджету к годовому отчету за 2024год

Доходная часть районного бюджета за 2024 год исполнена на 99,5 % (план по решению 1936,6 млн. рублей, в годовом отчете 1936,5 млн. руб. (отклонение составляет 0,1 млн. рублей, в связи с тем, что были внесены изменения в межбюджетные трансферты по уведомлению министерства образования Красноярского края, министерства экономики и регионального развития Красноярского края, фактическое исполнение по решению о бюджете 1926,3 млн. руб., по годовому отчету- 1926,3 млн. руб., в том числе по собственным доходам выполнение составляет 102,2% (план-232,2 млн. рублей, исполнено -237,2 млн. рублей). Перевыполнение плана составляет 5,0 млн. рублей.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | |  | тыс. руб. | |  |  | |
| Наименование доходных источников | Факт 2023 г. | 2024 год | | | | Отклонение от плана | % выполнения | | |
| План уточненный | факт | | | Факт 2024г к факту 2023г | | 2024год |
| Доходы бюджета-всего | **1625193,2** | **1936469,1** | **1926323,1** | | | **-10146,0** | **118,5** | | **99,5** |
| ДОХОДЫ НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ | **175562,7** | **232209,6** | **237238,3** | | | **5028,7** | **135,1** | | **102,2** |
| НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ | 114521,1 | 142012,8 | 146182,9 | | | 4170,1 | 127,6 | | 102,9 |
| Налог на прибыль организаций | 15867,2 | 20585,9 | 23546,6 | | | 2960,7 | 148,4 | | 114,4 |
| Налог на доходы физических лиц | 98653,9 | 121426,9 | 122636,3 | | | 1209,4 | 124,3 | | 101,0 |
| НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД | 21360,5 | 43907,3 | 40219,1 | | | -3688,2 | 188,3 | | 91,6 |
| Налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы | 5587,6 | 15728,8 | 15765,2 | | | 36,5 | 282,1 | | 100,2 |
| Налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов (в том числе минимальный налог, зачисляемый в бюджеты субъектов Российской Федерации) | 13209,9 | 18726,0 | 18948,8 | | | 222,8 | 143,4 | | 101,2 |
| Налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов (за налоговые периоды, истекшие до 1 января 2011 года) |  |  | -3,4 | | | -3,4 |  | |  |
| Минимальный налог, зачисляемый в бюджеты субъектов Российской Федерации (за налоговые периоды, истекшие до 1 января 2016 года) | 11,1 | 1,4 | 1,4 | | |  | 12,6 | | 100 |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 7,3 | 56,0 | 64,0 | | | 8,0 | 876,7 | | 114,3 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 908,4 | 795,1 | 796,5 | | | 1,4 | 87,7 | | 100,2 |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 1636,2 | 8600,0 | 4646,6 | | | -3953,4 | 284,0 | | 54,0 |
| ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА | 3364,9 | 5500,0 | 8577,9 | | | 3077,9 | 254,9 | | 156,0 |
| ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И ПЕРЕРАСЧЕТЫ ПО ОТМЕНЕННЫМ НАЛОГАМ, СБОРАМ И ИНЫМ ОБЯЗАТЕЛЬНЫМ ПЛАТЕЖАМ | -0,7 |  |  | | |  |  | |  |
| ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ | 16098,6 | 23774,1 | 23464,1 | | | -310,0 | 145,8 | | 98,7 |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков | 10603,7 | 15086,7 | 14736,9 | | | -349,8 | 139,0 | | 97,7 |
| Доходы, получаемые 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) | 3782,2 | 4803,0 | 4613,7 | | | -189,3 | 122,0 | | 96,1 |
| Доходы от сдачи в аренду имущества | 1172,5 | 3406,1 | 3594,2 | | | 188,1 | 306,5 | | 105,5 |
| Прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности | 540,2 | 342,0 | 304,4 | | | -37,6 | 56,3 | | 89,0 |
| ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ | 12088,6 | 3360,2 | 3360,0 | | | -0,2 | 27,8 | | 100,0 |
| Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 12088,6 | 3360,2 | 3360,0 | | | -0,2 | 27,8 | | 100,0 |
| ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА | 1659,0 | 1446,8 | 1479,3 | | | 32,5 | 89,2 | | 102,2 |
| ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ | 4701,6 | 10958,4 | 12728,0 | | | 1769,6 | 270,7 | | 116,1 |
| ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА | 1769,1 | 1250,0 | 1242,0 | | | -8,0 | 70,2 | | 99,4 |
| ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ |  |  | -15,0 | | | -15,0 |  | |  |
| **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ** | **1449630,5** | **1704259,5** | **1689084,8** | | | -15174,7 | 116,5 | | 99,1 |
| БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РФ | 1448719,6 | 1705775,0 | 1690629,8 | | | -15145,2 | 116,7 | | 99,1 |
| Дотации от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации | 574223,1 | 668492,9 | 668492,9 | | | 0,0 | 116,4 | | 100 |
| Субсидии бюджетам муниципальных образований | 67175,3 | 98182,2 | 97625,8 | | | -556,4 | 145,3 | | 99,4 |
| Субвенции бюджетам муниципальных образований | 513528,8 | 589128,9 | 579727,9 | | | -9401,0 | 112,9 | | 98,4 |
| Иные межбюджетные трансферты | 293791,4 | 349971,0 | 344783,2 | | | -5187,8 | 117,4 | | 98,5 |
| Прочие безвозмездные поступления от негосударственных организаций в бюджеты муниципальных районов | 2710,0 | 2710,0 | 2710,0 | | | 0,0 | 100 | | 100 |
| Доходы бюджетов муниципальных районов от возврата организациями остатков субсидий |  | 2550,8 | 2550,8 | | | 0,0 |  | | 100 |
| Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов | -1798,1 | -4066,3 | -4095,8 | | | 29,5 | 227,8 | | 100,7 |

По собственным доходам план перевыполнен по таким основным доходным источникам как:

Налог на прибыль организаций перевыполнение плана составляет 2960,7 тыс. руб., так как при корректировке плана не был учтен платеж, поступивший в конце декабря 2024 года от предприятия ООО «Сибуголь»;

Государственная пошлина перевыполнение плана составляет 3077,9 тыс. руб., так как при корректировке плана не были учтены платежи, поступившие в конце декабря 2024 года (за счет роста количества обращений в декабре);

Доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности перевыполнение плана составляет 1804,7 тыс. руб., так как при корректировке плана не был учтен платеж, поступивший от ООО КФХ «Могучий» в декабре 2024 года.

По сравнению с 2023 годом выполнение плана по собственным доходам увеличилось на 35,1 %, в денежном выражении составляет 61,7 млн. рублей, это связано с тем, что увеличилось поступление налога на прибыль организаций; налога на доходы физических лиц; налога, взимаемого с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы; налога, взимаемого с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов; доходы от продажи материальных и нематериальных активов; доходы от сдачи в аренду имущества.

По безвозмездным поступлениям из краевого бюджета согласно годового отчета выполнение плана составляет 99,1 (план 1704,3 млн. рублей, факт 1689,1 млн. рублей). По сравнение с 2023 годом фактическое поступление средств из краевого бюджета увеличилось на 239,5 млн. рублей (факт 2023г. 1449,6 млн. рублей).

По дотациям план выполнен на 100% (план и факт 668,5 млн. рублей).

По субсидиям выполнение плана по годовому отчету составляет 99,4 % (план 98,2 млн. рублей, факт 97,6 млн. рублей, недовыполнение составило 556,4 тыс. рублей по нижеперечисленным субсидиям:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование субсидии | План тыс. руб. | Факт тыс. руб. | Сумма недовыполнен тыс. руб. | причина |
| Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов (на частичное финансирование (возмещение) расходов на содержание единых дежурно-диспетчерских служб муниципальных образований Красноярского края в рамках ведомственного проекта «Предупреждение, спасение, помощь населению в чрезвычайных ситуациях» государственной программы Красноярского края «Защита от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера и обеспечение безопасности населения») | 42,0 | 35,9 | -6,1 | Экономия по торгам |
| Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов (на софинансирование организации и обеспечения бесплатным питанием обучающихся с ограниченными возможностями здоровья в муниципальных образовательных организациях в рамках комплекса процессных мероприятий «Создание в системе дошкольного, общего и дополнительного образования равных возможностей для современного качественного образования, позитивной социализации детей» государственной программы Красноярского края «Развитие образования») | 8066,2 | 7603,0 | -463,2 | Фактические расходы по посещаемости детей |
| Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов (на осуществление (возмещение) расходов, направленных на развитие и повышение качества работы муниципальных учреждений, предоставление новых муниципальных услуг, повышение их качества, в рамках ведомственного проекта «Вовлечение населения в решение вопросов местного значения» государственной программы Красноярского края «Содействие развитию местного самоуправления») | 15327,6 | 15240,6 | -87,0 | Экономия по торгам |

По субвенциям выполнение плана составляет 98,4% (план 589,1 млн. рублей, факт 579,7 млн. рублей).

Не в полном объеме освоены следующие основные субвенции:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование субвенции | План тыс. руб. | Факт тыс. руб. | Сумма отклонения | % вып-я | Причина не освоения |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (на организацию и осуществление деятельности по опеке и попечительству в отношении совершеннолетних граждан, а также в сфере патронажа (в соответствии с Законом края от 11 июля 2019 года № 7-2988) в рамках подпрограммы «Повышение качества и доступности социальных услуг» государственной программы Красноярского края «Развитие системы социальной поддержки граждан») | 1000,3 | 970,9 | -29,4 | 97,1 | Экономия по заработной плате в связи с временной нетрудоспособностью сотрудника |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (на выполнение отдельных государственных полномочий по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев (в соответствии с Законом края от 13 июня 2013 года № 4-1402) в рамках подпрограммы «Охрана природных комплексов и объектов» государственной программы Красноярского края «Охрана окружающей среды, воспроизводство природных ресурсов») | 691,0 | 674,7 | -16,3 | 97,6 | Экономия по торгам |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (на исполнение государственных полномочий по осуществлению присмотра и ухода за детьми- инвалидами, детьми- сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей, а также детьми с туберкулезной интоксикацией, обучающимися в муниципальных образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования, без взимания родительской платы (в соответствии с Законом края от 27 декабря 2005 года №17-4379) в рамках подпрограммы "Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования" государственной программы Красноярского края "Развитие образования") | 297,6 | 181,1 | -116,5 | 60,9 | Плановый расчет превышает фактические расходы, также влияет посещаемость детей |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (на обеспечение питанием обучающихся в муниципальных и частных общеобразовательных организациях по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам без взимания платы (в соответствии с Законом края от 27 декабря 2005 года № 17-4377) в рамках подпрограммы "Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования" государственной программы Красноярского края "Развитие образования") | 17250,2 | 9405,0 | -7845,2 | 54,5 | Плановый расчет превышает фактические расходы, также влияет посещаемость и численность детей, питающихся за счет субвенции |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (на осуществление государственных полномочий по организации и обеспечению отдыха и оздоровления детей (в соответствии с Законом края от 19 апреля 2018 года №5-1533) в рамках подпрограммы "Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования" государственной программы Красноярского края "Развитие образования") | 6478,9 | 6184,3 | -294,6 | 95,5 | Уменьшилось количество детей в лагерях с дневным пребыванием, которые питаются бесплатно за счет средств краевого бюджета (перешли в категорию где 30 % платят родители) |
| 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 | 1875,3 | 776,5 | -1098,8 | 41,4 | Плановый расчет по численности детей превышает фактическую численность |

По субвенциям поступление средств из краевого бюджета по сравнению с прошлым годом увеличилось на 66,2 млн. рублей (факт 2023г. -513,5 млн. рублей, факт 2024 г.- 579,7 млн. рублей).

По иным межбюджетным трансфертам выполнение плана составляет 98,5% (план 349,9 млн. рублей, факт 344,8 млн. рублей).

Не в полном объеме освоены следующие иные межбюджетные трансферты:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование субвенции | План тыс. руб. | Факт тыс. руб. | Сумма отклонения | % выполнения | Причина не освоения |
| Иные межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных образований на финансовое обеспечение (возмещение) расходов, связанных с предоставлением мер социальной поддержки в сфере дошкольного и общего образования детям из семей лиц, принимающих (принимавших) участие в специальной военной операции, по министерству образования Красноярского края в рамках непрограммных расходов отдельных органов исполнительной власти | 1207,1 | 876,5 | -330,6 | 72,6 | Расходы по фактической потребности |
| Иные межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных образований на государственную поддержку муниципальных комплексных проектов развития в рамках ведомственного проекта «Инфраструктурное обеспечение инвестиционного развития муниципальных образований края» государственной программы Красноярского края «Комплексное территориальное развитие Красноярского края» | 144275,0 | 141260,7 | -3014,3 | 97,9 | Экономия по торгам |

По иным межбюджетным трансфертам поступление средств из краевого бюджета по сравнению с прошлым годом увеличилось на 51,0 млн. рублей (факт 2023г. -293,8 млн. рублей, факт 2024 г.- 344,8 млн. рублей).

Расходная часть районного бюджета по годовому отчету исполнена на 99,0 % (план 1922,9 млн.руб, факт 1903,7 млн.руб.), по решению сессии от 20.12.2024г №33-354р план утвержден в сумме 1923,0 млн.рублей, расхождения составляют 0,126 млн.рублей, в связи с уточнением по средствам краевого бюджета на основании уведомлений ( увеличение-2,726 млн.рублей:

иные межбюджетные трансферты:

- на цели поощрения муниципальных управленческих команд за достижение Красноярским краем значений (уровней) показателей для оценки эффективности деятельности высших должностных лиц субъектов Российской Федерации за счет средств, предоставляемых из федерального бюджета- 2,691 млн.рублей,

- на финансовое обеспечение на осуществление государственных полномочий по осуществлению уведомительной регистрации коллективных договоров и территориальных соглашений и контроля за их выполнением -0,035 млн.рублей;

уменьшение – 2,852 млн.рублей:

по иным межбюджетным трансфертам бюджетам муниципальных образований на обеспечение деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях на 0,263 млн.рублей,

по иным межбюджетным трансфертам бюджетам муниципальных образований на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных образовательных организаций на 2,589 млн.рублей).

Расходная часть бюджета недовыполнена на 19,1 млн.рублей, в том числе за счет межбюджетных трансфертов из краевого бюджета -15,1 млн.рублей (субсидии на – 0,6 млн.рублей, в том числе 0,5 млн.рублей - субсидии на софинансирование организации и обеспечения бесплатным питанием обучающихся с ограниченными возможностями здоровья в муниципальных образовательных организациях; 0,1 млн.рублей на осуществление (возмещение) расходов, направленных на развитие и повышение качества работы муниципальных учреждений, предоставление новых муниципальных услуг, повышение их качества.

субвенции на – 9,4 млн.рублей, в том числе субвенции на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (на осуществление государственных полномочий по организации и обеспечению отдыха и оздоровления детей -0,3 млн.рублей, субвенции по предоставлению компенсации родителям (законным представителям) детей, посещающих образовательные организации, реализующие образовательную программу дошкольного образования-1,1 млн.рублей, субвенции на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (на исполнение государственных полномочий по осуществлению присмотра и ухода за детьми- инвалидами, детьми- сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей, а также детьми с туберкулезной интоксикацией, обучающимися в муниципальных образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования, без взимания родительской платы -0,1 млн.рублей, субвенции на обеспечение питанием детей, обучающихся в муниципальных и частных образовательных организациях-7,9 млн.рублей,

иные мбт- в сумме 5,1 млн.рублей, в том числе по иным межбюджетным трансфертам бюджетам муниципальных образований на государственную поддержку муниципальных комплексных проектов развития -3,0 млн.рублей (экономия по торгам);

на финансовое обеспечение (возмещение) расходов, связанных с предоставлением мер социальной поддержки в сфере дошкольного и общего образования детям из семей лиц, принимающих участие в специальной военной операции 0,3 млн.рублей;

на сумму 1,8 млн.рублей не исполнены полномочия от поселений, в том числе за счет средств краевого бюджета в сумме 1,8 млн. рублей, по мероприятиям по устойчивости ЖКХ (экономия по торгам);

за счет средств местного бюджета на 4,0 млн.рублей - в связи с поступлением собственных доходов после 28-29 декабря.

Расходная часть районного бюджета в 2024 году сформирована и исполнена на основе 16 муниципальных программ и непрограммных расходов (содержание Администрации района, районного Совета депутатов, финансового управления, КСО, службы ЕДДС, мероприятий по ГО и ЧС, мероприятий в области национальной экономики и жилищного хозяйства, отдельные мероприятия в сфере образования, иные межбюджетные трансферты поселениям).

В разрезе разделов подразделов бюджетной классификации исполнение по отчету выглядит следующим образом:

(тыс.рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| раздел подраздел | Наименование показателя | Исполнено  2023 г | 2024 г. | | откл. от уточненного плана | % выполнения | |
| Уточненный план  на 2024 год | Исполнено | Исполнение2024г к 2023г | Исполнено 2024г к уточненному плану 2024г |
| **0100** | **Общегосударственные вопросы** | **100527,7** | **123070,5** | **121755,7** | **1314,8** | 121,1 | 98,9 |
| 0102 | Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 2044,3 | 2447,4 | 2447,4 | 0,0 | 119,7 | 100,0 |
| 0103 | Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований | 3987,8 | 4296,9 | 4262,0 | 34,9 | 106,9 | 99,2 |
| 0104 | Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций | 44416,8 | 58221,3 | 57282,2 | 939,1 | 129,0 | 98,4 |
| 0105 | Судебная система | 7,9 | 25,9 | 25,8 | 0,1 | Св.300 | 99,6 |
| 0106 | Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 13540,5 | 16383,9 | 16354,6 | 29,0 | 120,8 | 99,8 |
| 0113 | Другие общегосударственные вопросы | 36529,7 | 41695,2 | 41383,7 | 311,5 | 113,3 | 99,3 |
| **0200** | **Национальная оборона** | **1934,1** | **2607,1** | **2607,1** | **0** | **134,8** | **100,0** |
| 0203 | Мобилизационная и вневойсковая подготовка | 1934,1 | 2607,1 | 2607,1 | 0 | 134,8 | 100,0 |
| **0300** | **Национальная безопасность и правоохранительная деятельность** | **8010,6** | **8559,6** | **8401,7** | **157,9** | **104,9** | **98,2** |
| 0310 | Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность | 8010,6 | 8559,6 | 8401,7 | 157,9 | 104,9 | 98,2 |
| **0400** | **Национальная экономика** | **75829,6** | **121278,5** | **118731,5** | **2547** | **156,6** | **97,9** |
| 0405 | Сельское хозяйство и рыболовство | 5435,1 | 6060,1 | 6060,1 | 0 | 111,5 | 100,0 |
| 0408 | Транспорт | 49129,4 | 71789,3 | 69662,0 | 2127,3 | 141,8 | 97,0 |
| 0409 | Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 5760,3 | 8590,3 | 8590,3 | 0 | 149,1 | 100,0 |
| 0412 | Другие вопросы в области национальной экономики | 15504,8 | 34838,8 | 34419,1 | 419,7 | 222,0 | 98,8 |
| **0500** | **Жилищно-коммунальное хозяйство** | **63166,6** | **71063,4** | **69216,4** | **1847,0** | **109,6** | **97,4** |
| 0501 | Жилищное хозяйство | 924,0 | 156,0 | 151,9 | 4,1 | 16,4 | 97,4 |
| 0502 | Коммунальное хозяйство | 33266,5 | 42000,0 | 42000,0 | 0,0 | 126,3 | 100,0 |
| 0503 | Благоустройство | 13158,1 | 11432,8 | 11432,8 | 0,0 | 86,9 | 100,0 |
| 0505 | Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства | 15818,0 | 17474,6 | 15631,7 | 1842,9 | 98,8 | 89,5 |
| **0600** | **Охрана окружающей среды** | **5023,1** | **7258,0** | **7241,8** | **16,2** | **144,2** | **99,8** |
| 0603 | Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания | 869,9 | 592,0 | 575,8 | 16,2 | 66,2 | 97,3 |
| 0605 | Другие вопросы в области охраны окружающей среды | 4153,2 | 6666,0 | 6666,0 | 0,0 | 160,5 | 100,0 |
| **0700** | **Образование** | **784982,2** | **948933,3** | **948171,7** | **761,6** | **120,8** | **99,9** |
| 0701 | Дошкольное образование | 143550,5 | 168346,0 | 168079,8 | 266,2 | 117,1 | 99,8 |
| 0702 | Общее образование | 519901,7 | 633256,1 | 633104,0 | 152,1 | 121,8 | 100,0 |
| 0703 | Дополнительное образование детей | 58495,5 | 77405,7 | 77405,7 | 0,0 | 132,3 | 100,0 |
| 0707 | Молодежная политика и оздоровление детей | 8471,9 | 9207,0 | 9206,7 | 0,3 | 108,7 | 100,0 |
| 0709 | Другие вопросы в области образования | 54562,6 | 60718,5 | 60375,5 | 343,0 | 110,7 | 99,4 |
| **0800** | **Культура, кинематография** | **193829,0** | **214087,2** | **214086,6** | **0,6** | **110,5** | **100,0** |
| 0801 | Культура | 143782,1 | 147081,6 | 147081,5 | 0,1 | 102,3 | 100,0 |
| 0804 | Другие вопросы в области культуры, кинематографии | 50046,9 | 67005,6 | 67005,1 | 0,5 | 133,9 | 100,0 |
| **1000** | **Социальная политика** | **36502,3** | **46617,6** | **37061,1** | **9556,5** | **101,5** | **79,5** |
| 1001 | Пенсионное обеспечение | 1171,6 | 1559,9 | 1559,7 | 0,2 | 133,1 | 100,0 |
| 1003 | Социальное обеспечение населения | 33622,2 | 42182,1 | 33754,0 | 8428,1 | 100,4 | 80,0 |
| 1004 | Охрана семьи и детства | 1004,7 | 1875,3 | 776,5 | 1098,8 | 77,3 | 41,4 |
| 1006 | Другие вопросы в области социальной политики | 703,8 | 1000,3 | 970,9 | 29,4 | 138,0 | 41,4 |
| **1100** | **Физическая культура и спорт** | **30644,0** | **30814,0** | **30813,7** | **0,3** | **100,6** | **100,0** |
| 1102 | Физическая культура и спорт | 30644,0 | 30814,0 | 30813,7 | 0,3 | 100,6 | 100,0 |
| **1300** | **Обслуживание государственного (муниципального) долга** | **1,4** | **3,6** | **3,6** | 0 | Св.200 | 100,0 |
| 1301 | Обслуживание государственного (муниципального) внутреннего долга | 1,4 | 3,6 | 3,6 | 0 | Св.200 | 100,0 |
| **1400** | **Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации** | **331330,4** | **348570,0** | **345555,7** | 3014,3 | 104,3 | 99,1 |
| 1401 | Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности бюджета субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 86595,6 | 95947,9 | 95947,9 | 0 | 110,8 | 100,0 |
| 1403 | Прочие межбюджетные трансферты общего характера | 244734,8 | 252622,1 | 249607,8 | 3014,3 | 102,0 | 98,8 |
|  | **ВСЕГО РАСХОДОВ** | **1631780,3** | **1922862,8** | **1903646,6** | 19216,2 | 116,7 | 99,0 |

По разделу 0100 «Общегосударственные вопросы» план выполнен на 98,9 % (план 123,1 млн.руб., исполнено 121,8 млн.руб). Производились расходы на финансирование Администрации района, районного Совета депутатов, КСО, финансового управления, межбюджетные трансферты поселениям, содержание МКСУ "Межведомственная бухгалтерия", МКУ СЛУЖБА ЗАКАЗЧИКА, по сравнению с планом 2023 года расходы увеличились на 21,2 млн.рублей, в основном на увеличение расходов на частичную компенсацию расходов на повышение оплаты труда отдельным категориям работников бюджетной сферы Красноярского края.

По разделу 0200 «Национальная оборона» план выполнен на 100,0% ( план 2,6 млн.рублей, исполнено 2,6 млн.рублей,), по данному разделу производятся расходы по межбюджетным трансфертам поселениям по субвенции на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты. По сравнению с 2023 годом плановые назначения увеличились на 0,7 млн.рублей (увеличение расходов по заработной плате).

По разделу 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» план выполнен на 98,2 % (план 8559,6 тыс.рублей, исполнено 8401,7 тыс.рублей). Расходы производились на мероприятия по Го и ЧС, содержание службы ЕДДС. По сравнению с планом 2023 года расходы увеличились на 0,6 млн.рублей по заработной плате службы ЕДДС.

По разделу 0400 «Национальная экономика» план выполнен на 97,9 %, данный раздел включает расходы:

1) на сельское хозяйство за счет средств субвенции из краевого бюджета на содержание отдела сельского хозяйства (план 6,1 млн.руб., исполнено 6,1 млн.руб.) (рп 0405);

2) расходы на автомобильный транспорт (план 22,5 млн.руб., исполнено 22,5 млн.руб., и водный транспорт (план 49,3 млн.руб., исполнено 47,1 млн.руб, на 01.01.2025 кредиторская задолженность составляет 2,0 млн.рублей в связи с поступлением собственных доходов после 28 декабря) (рп 0408) ;

3)расходы на дорожное хозяйство (дорожные фонды) рп 0409–план и исполнение составляют 8,6 млн.рублей - межбюджетные трансферты сельским поселениям;

4) рп 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» - проведение технической инвентаризации (паспортизации) объектов недвижимости (план 42,1 тыс.рублей); оценка муниципального имущества (план и факт 302,0 тыс.руб), формирование земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена (план 384,8 тыс.рублей, исполнение 142,4 тыс.руб); расходы по содержанию МКУ УИЗИЗ (план 3,7 млн.рублей, исполнение 3,5 млн.руб); расходы по муниципальной программе «Поддержка и развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в Балахтинском районе» (план и исполнение 2,4 млн.руб); расходы по подпрограмме «Стимулирование жилищного строительства на территории Балахтинского района» (план и исполнение 8,0 млн.руб.). По сравнению с планом 2023 года плановые расходы по разделу 0400 увеличились на 42,8 млн.рублей –увеличение расходов произошло в связи с тем, что в 2024 году увеличились расходы по транспорту на 19,5 млн.рублей и по межбюджетным трансфертам бюджетам поселений по содержанию автомобильных дорог общего пользования местного значения за счет средств дорожного фонда Балахтинского района и межбюджетных трансфертов из краевого бюджета.

По разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» план выполнен на 97,4% (план 71,1 млн.руб., исполнено 69,2 млн.руб). Раздел включает расходы на жилищное хозяйство (план и исполнение 0,2 млн.руб.,), коммунальное хозяйство (план и исполнение 42,0 млн.руб), благоустройство (план и исполнение 11,4 млн.руб), другие вопросы в области ЖКХ (план 17,5 млн.руб., исполнено 15,6 млн.рублей- расходы на мероприятия по устойчивости ЖКХ). По сравнению с планом 2023 года расходы по разделу 0500 увеличились на 1,7 млн.рублей, в основном в связи с тем, что в 2024 году увеличились расходы на компенсацию по коммунальным услугам и благоустройство, но уменьшились средства краевого бюджета на мероприятия по устойчивости ЖКХ из краевого бюджета.

По разделу 0600 «Охрана окружающей среды» план выполнен на 99,8 % (план 7,3 млн.руб., исполнение 7,2 млн.руб). По сравнению с планом 2023 года плановые назначения уменьшились на 12,9 млн.рублей, за счет средств из краевого бюджета выделяемых в 2023 году на разработку ПСД полигона ТБО .

По разделу 0700 «Образование» план выполнен на 99,9 % (план 948,9 млн.рублей (план по решению сессии-951,6 млн.рублей расхождение составляет 2,7 млн.рублей, в связи с уточнением по средствам краевого бюджета на основании уведомления (по иным межбюджетным трансфертам бюджетам муниципальных образований на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных образовательных организаций уменьшение на 2,5 млн.рублей, расходы на обеспечение деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях на 0,2 млн.рублей.

Раздел включает расходы на дошкольное и общее образование, дополнительное образование детей, молодежную политику и другие вопросы в области образования (содержание аппарата Управления образования, МБУ Трансавто, расходы по организации отдыха и оздоровлению детей). В 2024 году из краевого бюджета получены средства на условиях софинансирования: на реализацию проекта "Создание комфортных условий для организации образовательного процесса детей муниципального бюджетного общеобразовательного учреждения" в сумме 15,2 млн.рублей, в том числе: Приморская средняя школа имени Героя Советского союза М.А. Юшкова"( ремонт спортзала)в сумме 2,2 млн.рублей, Тюльковская средняя школа – на капитальный ремонт пищеблока в сумме 6,7 млн.рублей, на капитальный ремонт кровли в сумме 3,1 млн.рублей, Ровненская школа имени Героя Советского Союза Г.П.Ерофеева (устройство вентиляции в пищеблоке) в сумме 3,2 млн.рублей; на приведение зданий и сооружений дошкольных организаций в соответствие с требованиями законодательства в сумме 2,1 млн.рублей, на приведение зданий и сооружений общеобразовательных организаций в соответствие с требованиями законодательства в сумме 3,1 млн.рублей. По сравнению с планом 2023 года расходы в сфере образование увеличились на 162,1 млн.рублей, увеличение произошло в связи с тем, что в 2024 году увеличился размер минимальной заработной платы, увеличение фондов оплаты труда с учетом решений об обеспечении целевых показателей соотношения средней заработной платы работников, обозначенных указами Президента Российской Федерации, так же за счет увеличения межбюджетных трансфертов из краевого бюджета.

По разделу 0800 «Культура, кинематография» план выполнен на 100 % (план и исполнено 214,1 млн.рублей, по данному разделу финансируется МБУК "ЦКС", МБУК "Балахтинская ЦБС", МБУК Балахтинский музей, МКУ «Балахтинский техноцентр», аппарат отдела культуры. По сравнению с планом 2023 года расходы районного бюджета по разделу «Культура, кинематография» увеличились на 20,1 млн.рублей, за счет индексации расходов на содержание учреждений культуры и увеличения фондов оплаты труда с учетом решений об обеспечении целевых показателей соотношения средней заработной платы работников, обозначенных указами Президента Российской Федерации и увеличения расходов на частичную компенсацию расходов на повышение оплаты труда отдельным категориям работников бюджетной сферы Красноярского края (доплата МРОТ).

По разделу 1000 «Социальная политика» выполнение плана составляет 79,5 % (план 46,6 млн.рублей, исполнено 37,1 млн.рублей). По данному разделу финансируется субвенция на организацию и осуществление деятельности по опеке и попечительству в отношении совершеннолетних граждан, а также в сфере патронажа, субвенция на обеспечение питанием детей, обучающихся в муниципальных и частных образовательных организациях, реализующих основные общеобразовательные программы, без взимания платы (финансируется по фактической потребности); субвенции на обеспечение выделения денежных средств на осуществление присмотра и ухода за детьми-инвалидами, детьми - сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей, а также детьми с туберкулезной интоксикацией, обучающимися в муниципальных образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования, без взимания родительской платы (финансируется по фактической потребности); расходы на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях, субвенция на компенсацию родительской платы (финансируется по фактической потребности), субвенции на приобретение жилья детям-сиротам (финансируется по фактической потребности), выплаты Почетным гражданам, доплата к пенсии муниципальным служащим, расходы на мероприятия по обеспечению жильем молодых семей и специалистов проживающих в сельской местности. По сравнению с планом 2023 года в общем по разделу увеличились расходы на 2,7 млн.рублей за счет межбюджетных трансфертов из краевого бюджета.

По разделу 1100 «Физическая культура и спорт» план выполнен на 100,0 % (план и исполнение 30,8 млн.рублей). По данному разделу финансируется МАУ "ФСЦ "Олимп". Плановые назначения 2024 года соответствуют 2023 году, в связи с уменьшением в 2024 году межбюджетных трансфертов из краевого бюджета.

По разделу 1400 «Межбюджетные трансферты» выполнение плана составляет 99,1 % (план 348,6 млн.рублей, исполнено 345,6 млн.рублей). Недофинансирование в сумме 3,0 млн.рублей составляет по иным межбюджетным трансфертам бюджетам поселений на государственную поддержку муниципальных комплексных проектов развития (за счет экономии по торгам). По сравнению с планом 2023 годом расходы в 2024 году увеличились на 13,9 млн.рублей, за счет увеличения межбюджетных трансфертов, передаваемых бюджетам поселений, за счет средств местного бюджета и увеличения средств межбюджетных трансфертов за счет средств краевого бюджета.

Большую долю расходов занимает социальная сфера, более 60% от общей суммы расходов.

В рамках реализации национального проекта «Образование» в 2024 году освоены средства с софинансированием за счет средств местного бюджета в сумме 11931,7 тыс.рублей:

-на обеспечение деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях запланированы и освоены средства в сумме 3511,6 тыс.рублей, (средства федерального бюджета план и исполнено 3264,8 тыс.рублей, средства краевого бюджета план и исполнено 246,8 тыс.рублей);

- на оснащение (обновление материально-технической базы) оборудованием, средствами обучения и воспитания общеобразовательных организаций, в том числе осуществляющих образовательную деятельность по адаптированным основным общеобразовательным программам в сумме 5282,7 тыс.рублей (средства федерального бюджета план и исполнено 4968,4 тыс.рублей, средства краевого бюджета план и исполнено 261,4 тыс.рублей, за счет средств местного бюджета 52,9 тыс.рублей);

-на обновление материально-технической базы для организации учебно-исследовательской, научно-практической, творческой деятельности, занятий физической культурой и спортом в образовательных организациях в сумме 3137,4 тыс.рублей (средства федерального бюджета план и исполнено 2306,1 тыс.рублей, средства краевого бюджета план и исполнено 799,9 тыс.рублей, за счет средств местного бюджета 31,4 тыс.рублей) - исполнитель Управление образования.

Кредиторская задолженность по районному бюджету на 01.01.2025 года составила –2,1 млн.рублей, просроченной кредиторской задолженности нет.

В течение 2024 года было проведено 7 заседаний комиссии по задолженности во все уровни бюджета. Результатом работы комиссии стало погашение задолженности в консолидированный бюджет края в общей сумме 105,2 тыс.рублей.