

# ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

## к отчету об исполнении бюджета

на 1 января 2024 г.

Наименование финансового органа: Финансовое управление  
Администрации Дновского района  
Наименование бюджета: Бюджет муниципального образования  
«Дновский район»  
Периодичность: месячная, квартальная, годовая

Единица измерения: руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0503160
Дата	01.01.2024
по ОКПО	61891579
Глава по БК	872
по ОКТМО	58612000
по ОКЕИ	383

### Раздел 1. Организационная структура субъекта бюджетной отчетности

Годовая отчетность об исполнении бюджета муниципального образования «Дновский район» за 2023 год сформирована в соответствии с приказами Министерства финансов РФ от 28 декабря 2010 года № 191н (с изменениями) "Об утверждении Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации", приказом Минфина России от 31.12.2016 N 260н "Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности".

Сроки представления годовой отчетности об исполнении местного бюджета утверждены приказом Финансового управления Администрации Дновского района от 19 декабря 2023 года № 32 «О сроках предоставления отчетности в 2024 году».

Годовой отчет муниципального образования «Дновский район» составлен на основании бюджетной отчетности финансового органа, администраторов доходов бюджета, главных распорядителей средств бюджета.

Органом, организующим исполнение бюджета, является Финансовое управление Администрации Дновского района. Кассовое обслуживание при исполнении бюджета осуществлялось Управлением Федерального казначейства по Псковской области.

Главными распорядителями средств бюджета муниципального образования "Дновский район" являются: Администрация Дновского района, Финансовое управление Администрации Дновского района, Комитет по управлению муниципальным имуществом и земельным отношениям Администрации Дновского района, Управление образования Администрации Дновского района, Контрольно-счетное управление Дновского района. Главный распорядитель бюджетных средств Финансовое управление Администрации Дновского района осуществляло перечисление субсидий на выполнение муниципального задания и субсидий на иные цели семи муниципальным бюджетным учреждениям.

Направления деятельности субъектов бюджетной отчетности за отчетный год не менялись.

Ведение бухгалтерского учета, составление и представление бухгалтерской (финансовой) отчетности учреждениями осуществляется самостоятельно.

В 2023 году сохранена сеть муниципальных бюджетных учреждений: МУ Дновский «РКЦ», МУ Дновская «ЦБС», МУДО "ДДШИ", МОУ ДО "ЦДОД", МОУ «Средняя общеобразовательная школа №1» г. Дно, МОУ «Средняя общеобразовательная школа №50» г. Дно, МОУ «Гимназия» г. Дно.

Муниципальное образование имеет в собственности 5 муниципальных унитарных предприятий, которые созданы и осуществляют свою деятельность в целях решения социальных задач на территории района.

## **Раздел 2. Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности**

В целях экономии и эффективного использования бюджетных средств, учреждениями района при осуществлении закупок использовались конкурентные способы определения поставщиков, подрядчиков (в соответствии с требованиями Федерального Закона от 05.04.2013 №44-ФЗ).

Бюджетные обязательства получателями бюджетных средств принимались в пределах утвержденных лимитов бюджетных обязательств.

Расходы на организацию профессиональной переподготовки, повышения квалификации составили 26,50 тыс. руб.

В целях повышения эффективности расходования бюджетных средств, а также для своевременного предоставления месячной, квартальной, годовой отчетности, в учреждениях организована система электронного документооборота с органами статистики, Социальным фондом России, Федеральной налоговой службы, отделением Сбербанка России; работает система электронного документооборота с органами Федерального казначейства. Организована система удаленного доступа к программе «1С бухгалтерия» для установления текущих обновлений, устранения возникающих вопросов по ведению учета. Ведется размещение информации по муниципальным закупкам в единой информационной системе в сфере закупок, размещение документов на официальном сайте bus.gov.ru. На постоянной основе осуществляется работа по размещению информации на едином портале бюджетной системы РФ и в подсистеме «Бюджетное планирование» в государственной интегрированной информационной системе «Электронный бюджет» в целях выполнения требований Порядка № 243н.

С целью сопоставления фактического наличия имущества с данными бухгалтерского учета и отчетности, обеспечения сохранности материальных ценностей в учреждениях созданы комиссии для проведения инвентаризации имущества, а также комиссии по списанию основных средств и материальных запасов.

Учреждения района обеспечены основными средствами, исходя из их реальной потребности. Техническое состояние основных фондов удовлетворительное и пригодное к эксплуатации. Основными мероприятиями по поддержанию технического состояния основных средств на надлежащем уровне и обеспечению их сохранности являются их правильная эксплуатация и бережное отношение персонала к имуществу учреждений.

## **Раздел 3. Анализ отчета об исполнении бюджета субъектом бюджетной отчетности**

Бюджет муниципального образования «Дновский район» на 2023 год был утвержден до начала финансового года – Решение Собрании депутатов Дновского района от 27.12.2022 года № 25 «О бюджете муниципального образования «Дновский район» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов».

Для решения наиболее важных вопросов, требующих дополнений и изменений, приняты Решения о внесении изменений в бюджет муниципального образования «Дновский район»: от 14.02.2023 г. №32, от 25.04.2023 г. № 41, от 27.06.2023 г. № 55, от 18.07.2023 г. № 60, от 22.08.2023 г. №65, от 26.09.2023 г. № 69, от 17.10.2023 г. № 74, от 21.11.2023 г. № 82, от 12.12.2023 г. №88, от 26.12.2023 г. № 92.

В соответствии со Статьей 8. Особенности исполнения бюджета муниципального образования:

- погашение кредиторской задолженности, образовавшейся по состоянию на 1 января 2023 года, главные распорядители (распорядители) средств осуществляли в пределах расходов, предусмотренных в ведомственной структуре расходов бюджета на 2023 год. Заключение и оплата бюджетными учреждениями, получателями бюджетных средств договоров, исполнение которых осуществляется за счет средств районного бюджета, производилось в пределах утвержденных

им лимитов бюджетных обязательств в соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета Дновского района и с учетом принятых и неисполненных обязательств.

-внесение изменений в сводную бюджетную роспись в соответствии с решениями руководителя финансового органа муниципального образования «Дновский район» без внесения изменений в Решение о бюджете муниципального образования «Дновский район» допускались в случае перераспределение бюджетных ассигнований бюджета, предусмотренных за счет средств межбюджетных трансфертов из областного бюджета и средств бюджета муниципального образования «Дновский район», направленных на софинансирование расходных обязательств в целях выполнения условий предоставления межбюджетных трансфертов из областного бюджета, между разделами, подразделами, группами (группами и подгруппами) видов расходов классификации расходов.

Доходная часть бюджета за 2023 год исполнена на 99,36 %. При утвержденных годовых назначениях 328 038 481,65 руб. поступило 325 939 532,61 руб. По сравнению с 2022 годом процент исполнения повысился на 3,38% ( в 2022 году он составлял 95,98 %, при утвержденных годовых назначениях 321 918 740,21 руб. поступило 308 961 873,98 руб.).

Код бюджетной классификации	Исполнение бюджета за 2022 год, руб.	Утверждено решением о бюджете на 2023 год (первоначальное), руб.	Утверждено решением о бюджете на 2023 год по состоянию на 31.12.2023 г., руб.	Исполнение бюджета за 2023 год, руб.	Исполнение бюджета за 2023 год к утверждённому на 31.12.2022 г., %
(1010000000) НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ	36 859 476,49	37 179 000,00	37 179 000,00	45 718 918,31	122,97
(1030000000) НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ, УСЛУГИ), РЕАЛИЗУЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	5 520 710,29	5 284 000,00	5 284 000,00	6 150 877,63	116,41
(1050000000) НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД	1 803 053,03	3 299 000,00	3 299 000,00	3 058 767,55	92,72
(1080000000) ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА	1 672 599,79	1 552 000,00	1 552 000,00	1 734 685,47	111,77
(1110000000) ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ	2 200 634,15	1 710 000,00	1 863 104,59	2 326 247,72	124,86
(1120000000) ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ	172 559,12	50 000,00	50 000,00	123 205,13	246,41
(1130000000) ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА	136 087,28			6 608,00	
(1140000000) ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ	805 265,93		306 535,40	409 729,54	133,66
(1160000000) ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА	234 987,34	125 000,00	228 259,52	267 804,97	117,32
(1170000000) ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	352 253,19		408 545,00	413 797,83	101,29
(2020000000) БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	259 368 749,04	204 042 286,32	273 368 037,14	265 732 874,36	97,21
(2030000000) БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ГОСУДАРСТВЕННЫХ (МУНИЦИПАЛЬНЫХ)					

ОРГАНИЗАЦИЙ					
(2040000000) БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ НЕГОСУДАРСТВЕННЫХ ОРГАНИЗАЦИЙ			4500000,00	0,00	0
(2190000000) ВОЗВРАТ ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ	- 164 501,67			-3983,90	
<b>И Т О Г О Д О Х О Д О В</b>	<b>308 961 873,98</b>	<b>253 241 286,32</b>	<b>328 038 481,65</b>	<b>325 939 532,61</b>	<b>99,36</b>

План поступления доходов по группе «Налоговые и неналоговые доходы» исполнен на 120,01%. При плане 50 170 444,51 рублей поступило 60 210 642,15 рублей. Исполнение сверх плана поступлений налоговых и неналоговых доходов составило 10 040 197,64 рублей.

**Перевыполнены годовые назначения по следующим доходным источникам:**

- Налоги на прибыль, доходы – на 8 539 918,31 руб.;
- Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации – на 866 877,63 руб.;
- Государственная пошлина – на 182 685,47 руб.;
- Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности – на 463 143,13 руб.;
- Платежи при пользовании природными ресурсами – на 73 205,13 руб.;
- Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства – на 6 608,00 руб.;
- Доходы от продажи материальных и нематериальных активов – на 103 194,14 руб.
- Штрафы, санкции, возмещение ущерба – на 39 545,45 руб.;
- Прочие неналоговые доходы – на 5 252,83 руб.

**Не выполнены годовые назначения по следующим доходным источникам:**

- Налоги на совокупный доход – 240 232,45 руб.

Структура доходов бюджета состоит из следующих доходных источников и представлена в таблице:

Наименование показателя	Исполнение 2022 год, руб.	доля в %	Исполнение 2023 год, руб.	доля в %
<b>НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</b>	<b>49 757 626,61</b>	<b>16,10</b>	<b>60 210 642,15</b>	<b>18,47</b>
в том числе:				
НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ	36 859 476,49	11,93	45 718 918,31	14,03
НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ, УСЛУГИ), РЕАЛИЗУЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	5 520 710,29	1,79	6 150 877,63	1,89
НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД	1 803 053,03	0,58	3 058 767,55	0,94
ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА	1 672 599,79	0,54	1 734 685,47	0,53
ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ	2 200 634,15	0,71	2 326 247,72	0,71
ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ	172 559,12	0,06	123 205,13	0,04
ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА	136 087,28	0,04	6 608,00	0,00
ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ	805 265,93	0,26	409 729,54	0,12
ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА	234 987,34	0,08	267 804,97	0,08
ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	352 253,19	0,11	413 797,83	0,13
<b>БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ</b>	<b>259 204 247,37</b>	<b>83,90</b>	<b>265 728 890,46</b>	<b>81,53</b>
в том числе:				

БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	259 368 749,04	83,95	265 732 874,36	81,53
ВОЗВРАТ ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ	-164 501,67	-0,05	-3 983,90	0,00
<b>ИТОГО ДОХОДОВ</b>	<b>308 961 873,98</b>	<b>100,00</b>	<b>325 939 532,61</b>	<b>100,00</b>

По сравнению с 2022 годом увеличился объем:

- безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации на 6 524 643,09 руб., при этом их доля в структуре доходов в 2023 году снизилась и составила 81,53%, что на 2,37% ниже, чем в 2022 году;

- налога на прибыль на 8 859 441,82 руб., в структуре доходов бюджета доля налога увеличилась и составила 14,03%;

- налога на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации на 630 167,34 руб., доля налога в 2023 году составила 1,89%;

- налога на совокупный доход на 1 255 714,52 руб., доля налога в структуре доходов составила 0,94%;

- государственной пошлины на 62 085,68 руб., доля налога – 0,53%;

- доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности на 125 613,57 руб., при этом доля в структуре доходов осталась на уровне 2022 года и составила 0,71%;

- штрафов, санкций, возмещение ущерба на 32 817,63 руб., доля поступления 0,08%;

- прочих неналоговых доходов на 61 544,64 руб. (доля доходов в 2023 году составила 0,13%, увеличение произошло за счет поступления инициативных платежей).

Уменьшился объем поступлений в 2023 году по сравнению с 2022 годом доходов:

- от продажи материальных и нематериальных активов на 395 536,39 руб., доля в структуре доходов составила 0,12%;

- от платежей при пользовании природными ресурсами на 49 353,99 руб., доля в структуре доходов составила 0,04%;

- от оказания платных услуг и компенсации затрат государства на 129 479,28 руб.

В 2023 году перечислено безвозмездных поступлений из областного бюджета на сумму 265 728 890,46 руб., в том числе:

наименование	поступления		отклонения
	2022 г	2023 г	
дотации	72 071 500,00	77 149 000,00	5 077 500,00
из них:			
дотации на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности	63 402 000,00	70 212 000,00	6 810 000,00
дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов	8 669 500,00	6 937 000,00	-1 732 500,00
субсидии	82 902 990,45	88 965 410,02	6 062 419,57
субвенции	83 400 512,38	88 376 896,32	4 976 383,94
иные межбюджетные трансферты	15 884 783,14	11 241 568,02	-4 643 215,12
<b>Итого безвозмездные перечисления из областного бюджета</b>	<b>254 259 785,97</b>	<b>265 732 874,36</b>	<b>11 473 088,39</b>

Межбюджетные трансферты, переданные бюджету муниципального района из бюджета городского поселения «Дно» на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с соглашением о передаче Администрацией городского поселения «Дно» отдельных полномочий Администрации Дновского района составили 4 798 507,20 руб., в том числе:

- на выполнение полномочий по дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов поселения – 1 310 707,20 руб.;

- на выполнение полномочий по созданию условий для организации досуга и обеспечения жителей поселения услугами организаций культуры – 587 800,00 руб.;

- на выполнение полномочий по организации в границах поселения тепло-, газо- и водоснабжения населения, водоотведения – 2 900 000,00 рублей.

Наименование показателя	Утверждено решением о бюджете на 2023 год (первоначально), руб.	Утверждено решением о бюджете на 2023 год по состоянию на 31.12.2023 г., руб.	Исполнение бюджета за 2023 год, руб.	Исполнение бюджета за 2023 год к утверждённому на 31.12.2023 г., %
Дотации бюджетам муниципальных районов на выравнивание бюджетной обеспеченности	70 212 000,00	70 212 000,00	70 212 000,00	1 0 0 , 0 0 %
Дотации бюджетам муниципальных районов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов	1 108 000,00	7 673 107,38	6 937 000,00	9 0 , 4 1 %
Субсидии бюджетам муниципальных районов на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования, а также капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов	10 778 000,00	10 778 000,00	10 778 000,00	1 0 0 , 0 0 %
Субсидии бюджетам муниципальных районов на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства, за счет средств, поступивших от публично-правовой компании "Фонд развития территорий"		5 439 169,32	5 439 169,32	1 0 0 , 0 0 %
Субсидии бюджетам муниципальных районов на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства, за счет средств бюджетов		5 4 9 4 1 , 1 1	5 4 9 4 1 , 1 1	1 0 0 , 0 0 %
Субсидии бюджетам муниципальных районов на обновление материально-технической базы для организации учебно-исследовательской, научно-практической, творческой деятельности, занятий физической культурой и спортом в образовательных организациях		2 121 212,12	2 121 212,12	1 0 0 , 0 0 %
Субсидии бюджетам муниципальных районов на софинансирование расходных обязательств субъектов Российской Федерации, связанных с реализацией федеральной целевой программы "Увековечение памяти погибших при защите Отечества на 2019 - 2024 годы"	202 020,20	202 020,20	202 020,20	1 0 0 , 0 0 %
Субсидии бюджетам муниципальных районов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях	5 744 000,00	5 744 000,00	4 714 366,80	8 2 , 0 8 %

Субсидии бюджетам муниципальных районов на реализацию программ формирования современной городской среды	2 809 000,00	2 809 042,00	2 809 042,00	1 0 0 , 0 0 %
Субсидии бюджетам муниципальных районов на обеспечение комплексного развития сельских территорий	12 523 000,00	11 113 243,78	11 113 070,26	9 9 , 9 9 %
Субсидии бюджетам муниципальных районов на подготовку проектов межевания земельных участков и на проведение кадастровых работ	1 327 000,00	76 521 , 0 0	76 521 , 0 0	1 0 0 , 0 0 %
Субсидии местным бюджетам на предоставление дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из бюджета муниципального района	3 697 000,00	3 697 000,00	3 697 000,00	1 0 0 , 0 0 %
Субсидии на подготовку документов территориального планирования, градостроительного зонирования и документации по планировке территории	200 000,00	200 000,00	99 234,85	4 9 , 6 2 %
Субсидии на проведение ремонта (реконструкции) и благоустройство воинских захоронений, памятников и памятных знаков, увековечивающих память погибших при защите Отечества на территории муниципального образования	250 000,00	250 000,00	248 834,11	9 9 , 5 3 %
Субсидии на реализацию мероприятий в рамках основного мероприятия "Обеспечение мер, направленных на привлечение жителей области к регулярным занятиям физической культурой и спортом"	237 000,00	237 000,00	236 185,00	9 9 , 6 6 %
Субсидии на реализацию мероприятий по адаптации социально значимых объектов к потребностям маломобильных групп населения	331 000,00	331 000,00	331 000,00	1 0 0 , 0 0 %
Субсидии на реализацию мероприятий в рамках основного мероприятия "Обеспечение пожарной безопасности в органах исполнительной власти области и муниципальных образованиях"	60 000,00	60 000,00	60 000,00	1 0 0 , 0 0 %
Субсидии на реализацию мероприятий в рамках основного мероприятия "Развитие и совершенствование института добровольных народных дружин"	13 000,00	13 000,00	9 000,00	6 9 , 2 3 %
Субсидии на осуществление мероприятий по организации питания в муниципальных общеобразовательных организациях	1 864 000,00	1 779 000,00	1 768 641,50	9 9 , 4 2 %
Субсидии на создание условий для осуществления присмотра и ухода за детьми-инвалидами, детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей, детьми с туберкулезной интоксикацией, детьми граждан Российской Федерации, призванных на военную службу по мобилизации, а также за детьми военнослужащих, принимающих участие в специальной военной операции, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в организациях, осуществляющих образовательную деятельность	97 000,00	432 300,00	395 500,00	9 1 , 4 9 %
Субсидии бюджетам муниципальных образований области на реализацию муниципальных программ поддержки социально ориентированных некоммерческих организаций	100 000,00	100 000,00	100 000,00	1 0 0 , 0 0 %

Субсидии на развитие институтов территориального общественного самоуправления и поддержку проектов местных инициатив		1 207 000,00	1 207 000,00	1 00,00 %
Субсидии на ликвидацию очагов сорного растения борщевик Сосновского	560 000,00	560 000,00	560 000,00	100,00 %
Субсидии местным бюджетам на реализацию инициативных проектов		2 577 461,00	2 577 461,00	100,00 %
Субсидии местным бюджетам на установку знаков туристской навигации	288 000,00	288 000,00	288 000,00	100,00 %
Субсидии муниципальным образованиям на приобретение дорожной техники	2 500 000,00	40 100 000,00	40 054 955,75	99,89 %
Субсидии на предоставление педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций дополнительной поддержки на бесплатное посещение культурно-массовых мероприятий		24 255,00	24 255,00	100,00 %
Субвенции бюджетам муниципальных районов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство	699 000,00	699 000,00	699 000,00	100,00 %
Субвенции на выполнение государственных полномочий по образованию и обеспечению деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав	491 000,00	535 000,00	535 000,00	100,00 %
Субвенции на исполнение государственных полномочий по сбору информации, необходимой для ведения регистра муниципальных нормативных правовых актов Псковской области	52 000,00	54 000,00	23 299,29	43,15 %
Субвенции на исполнение государственных полномочий по созданию административных комиссий и определению перечня должностных лиц, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00 %
Субвенции на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в дошкольных образовательных организациях, общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования, дополнительного образования детей	73 677 000,00	81 531 361,98	81 531 361,98	100,00 %
Субвенции на выполнение государственных полномочий по назначению и выплате доплат к трудовым пенсиям лицам, замещавшим должности в органах государственной власти и управления районов Псковской области и городов Пскова и Великие Луки, должности в органах местного самоуправления до 13 марта 1997 года	52 800,00	52 800,00	52 800,00	100,00 %
Субвенции на исполнение полномочий органов государственной власти Псковской области по расчету и предоставлению дотаций бюджетам поселений	164 000,00	164 000,00	164 000,00	100,00 %
Субвенции на компенсацию расходов по оплате коммунальных услуг работникам, проживающим и работающим в сельских населенных пунктах, рабочих поселках (поселках городского типа)	61 000,00	65 000,00	57 792,00	88,91 %
Субвенции на предоставление педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций отдельных мер социальной поддержки, предусмотренных Законом Псковской области "Об образовании в Псковской области"	200 000,00	440 000,00	420 000,00	95,45 %

Субвенции на осуществление государственных полномочий по выплате компенсации педагогическим работникам за работу по подготовке и проведению государственной итоговой аттестации по образовательным программам основного общего и среднего общего образования	488 000,00	547 000,00	533 245,88	97,49%
Субвенция на осуществление органами местного самоуправления отдельных государственных полномочий по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев на территории Псковской области	555 000,00	555 000,00	555 000,00	100,00%
Субвенции, предоставляемые местным бюджетам из областного бюджета для осуществления органами местного самоуправления отдельных государственных полномочий в сфере увековечения памяти погибших при защите Отечества	49 000,00	49 000,00	0,00	0,00%
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	2 766 000,00	2 605 900,00	2 506 527,17	96,19%
Субвенции бюджетам муниципальных районов на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений	1 087 581,00	1 087 581,00	1 087 581,00	100,00%
Субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление первичного воинского учета органами местного самоуправления поселений, муниципальных и городских округов	211 289,00	211 289,00	211 289,00	100,00%
Субвенции на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации	6 76,12	6 76,12	0,00	0,00%
Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями	2 549 920,00	9 698 507,20	4 798 507,20	100,00%
Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях		243 286,19	221 310,41	90,97%
Иные межбюджетные трансферты на обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения за классное руководство педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций	5 703 000,00	5 390 000,00	4 870 393,27	90,36%
Иные межбюджетные трансферты из областного бюджета местным бюджетам городских округов и муниципальных районов на поощрение муниципальных управленческих команд за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти Псковской области		300 000,00	300 000,00	100,00%

Иные межбюджетные трансферты на воспитание и обучение детей-инвалидов в муниципальных дошкольных образовательных учреждениях	247 000,00	0 , 0 0	0 , 0 0	0 , 0 0 %
Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов(Резервный фонд Администрации области)		1 000 000,00	1 000 000,00	1 00 , 0 0 %
Иные межбюджетные трансферты на реализацию мероприятий в рамках основного мероприятия «Реализация мероприятий активной политики и дополнительных мероприятий в сфере занятости населения»	30 000,00	25 691,25	25 691,25	100,00 %
Иные межбюджетные трансферты на реализацию мероприятий в рамках основного мероприятия "Развитие форм и моделей вовлечения молодежи в трудовую и экономическую деятельность, реализация мер поддержки молодых семей"	17000,00	17000,00	12 511,94	73,60 %
Иные межбюджетные трансферты на реализацию мероприятий в рамках основного мероприятия «Реализация мероприятий, направленных на снижение напряженности на рынке труда, для особых категорий граждан»	40 000,00	15 671,49	13 153,95	83,94 %
<b>ИТОГО:</b>	<b>204 042 286,32</b>	<b>273 368 037,14</b>	<b>265 732 874,36</b>	<b>97,21 %</b>

### Расходы бюджета района

В соответствии со статьей 8 «Особенности исполнения бюджета муниципального образования» Решения Собрания депутатов Дновского района № 25 «О бюджете муниципального образования «Дновский район» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» погашение кредиторской задолженности, сложившейся на 01.01.2023 г., осуществлялось в пределах расходов, предусмотренных в ведомственной структуре расходов бюджета на 2023 год. Заключение и оплата договоров производились в пределах утвержденных лимитов бюджетных обязательств в соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета Дновского района и с учетом принятых и неисполненных обязательств (ф.0503128).

Показатели сводной бюджетной росписи не соответствуют показателям утвержденного бюджета на 2023 год. Показатели утвержденного бюджета превышают показатели сводной бюджетной росписи на 1 040 033,53 руб. В соответствии с Дополнительным соглашением от 28.12.2023 г. № 58612000-1-2023-0003/3 к Соглашению о предоставлении субсидии из областного бюджета Псковской области местному бюджету на софинансирование мероприятий по организации бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях от 27.01.2023 г. № 58612000-1-2023-003, изменения были внесены в сводную бюджетную роспись 28.12.2023 г., последние изменения в показатели утвержденного бюджета вносились на последней сессии отчетного года 26.12.2023 г.

Расходная часть бюджета района за 2023 год исполнена на 96,76 %. При плане 330 660 945,67 руб. фактически произведено расходов на сумму 319 962 738,69 руб. В 2022 году исполнение по расходам составило 95,61 %, при плане 333 308 763,30 руб. исполнение составило 318 689 399,52 руб. Таким образом, фактические расходы в 2023 году на 1 273 339,17 руб. больше, чем в 2022 году.

Бюджет муниципального образования исполнялся в рамках 10 муниципальных программ и непрограммных направлений деятельности.

Наименование показателя	Кассовый расход за 2022 г., руб.	Утверждено решением о бюджете на 2023 г. (первоначально), руб.	Утверждено решением о бюджете на 2023 г. по состоянию на 31.12.2023 г., руб.	Утверждено Сводной бюджетной росписью на 2023 год по состоянию на 31.12.2023 г., руб.	Кассовый расход за 2023 г., руб.	Не использовано средств в 2023 г., руб.	Исполнение в %
-------------------------	----------------------------------	--	--	---	----------------------------------	---	----------------

				руб.			
<b>Муниципальная программа "Развитие образования, молодежной политики, физической культуры и спорта в муниципальном образовании "Дновский район""</b>	<b>143 510 305,93</b>	<b>145 123 125,94</b>	<b>160 760 131,17</b>	<b>159 720 097,64</b>	<b>158 968 362,27</b>	<b>751 735,37</b>	<b>99,53%</b>
<i>Подпрограмма муниципальной программы «Развитие дошкольного, общего, дополнительного образования»</i>	<i>138 553 626,93</i>	<i>141 421 151,00</i>	<i>157 322 215,33</i>	<i>156 282 181,80</i>	<i>155 541 226,26</i>	<i>740 955,54</i>	<i>99,53%</i>
Основное мероприятие «Дошкольное образование»	39 865 582,87	42 149 279,80	45 716 794,49	45 716 794,49	45 580 249,95	136 544,54	99,70%
Основное мероприятие «Общее образование»	88 733 582,78	89 264 871,20	97 065 533,74	96 025 500,21	95 421 745,21	603 755,00	99,37%
Основное мероприятие «Дополнительное образование»	9 927 581,28	9 977 000,00	14 509 887,10	14 509 887,10	14 509 887,10	0,00	100,0%
Основное мероприятие «Проведение мероприятия по организации отдыха детей в каникулярное время»	2 6 8 8 0 , 0 0	30 000,00	30 000,00	30 000,00	29 344,00	656,00	97,81%
<i>Подпрограмма муниципальной программы «Молодое поколение»</i>	<i>1 2 5 3 4 5 , 0 0</i>	<i>197 000,00</i>	<i>158 362,74</i>	<i>158 362,74</i>	<i>148 406,14</i>	<i>9 956,60</i>	<i>93,71%</i>
Основное мероприятие «Патриотическое воспитание»	3 0 0 0 0 , 0 0	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	100,00%
Основное мероприятие «Молодежь»	9 5 3 4 5 , 0 0	167 000,00	128 362,74	128 362,74	118 406,14	9 956,60	92,24%
<i>Подпрограмма муниципальной программы «Развитие системы защиты прав детей»</i>	<i>3 1 2 0 1 8 5 , 6 0</i>	<i>1 5 7 8 5 8 1 , 0 0</i>	<i>1 6 2 2 5 8 1 , 0 0</i>	<i>1 6 2 2 5 8 1 , 0 0</i>	<i>1 6 2 2 5 8 1 , 0 0</i>	<i>0,00</i>	<i>100,00%</i>
Основное мероприятие «Организация и осуществление деятельности по опеке и попечительству в отношении несовершеннолетних»	2 6 3 5 1 8 5 , 6 0	1 0 8 7 5 8 1 , 0 0	1 0 8 7 5 8 1 , 0 0	1 0 8 7 5 8 1 , 0 0	1 0 8 7 5 8 1 , 0 0	0,00	100,00%
Основное мероприятие «Образование и обеспечение деятельности комиссии по делам несовершеннолетних и защите их прав»	4 8 5 0 0 0 , 0 0	491 000,00	535 000,00	535 000,00	535 000,00	0,00	100,00%
<i>Подпрограмма муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта»</i>	<i>1 7 1 1 1 4 8 , 4 0</i>	<i>1 9 2 6 3 9 3 , 9 4</i>	<i>1 6 5 6 9 7 2 , 1 0</i>	<i>1 6 5 6 9 7 2 , 1 0</i>	<i>1 6 5 6 1 4 8 , 8 7</i>	<i>8 2 3 , 2 3</i>	<i>9 9 , 9 5 %</i>
Основное мероприятие «Развитие	1 7 1 1 1 4 8 , 4 0	1 9 2 6 3 9 3 , 9 4	1 6 5 6 9 7 2 , 1 0	1 6 5 6 9 7 2 , 1 0	1 6 5 6 1 4 8 , 8 7	8 2 3 , 2 3	9 9 , 9 5 %

физической культуры и спорта»							
<b>Муниципальная программа "Развитие культуры в муниципальном образовании "Дновский район""</b>	<b>76 602 219,06</b>	<b>26 564 313,82</b>	<b>30 463 616,15</b>	<b>30 463 616,15</b>	<b>30 443 017,51</b>	<b>20 598,64</b>	<b>99,93%</b>
<i>Подпрограмма муниципальной программы «Развитие культуры»</i>	<i>62 181 533,62</i>	<i>20 889 404,73</i>	<i>23 849 160,98</i>	<i>23 849 160,98</i>	<i>23 848 562,34</i>	<i>598,64</i>	<i>100,00%</i>
Основное мероприятие «Развитие библиотечного дела»	39 057 680,85	8 160 600,00	9 725 300,00	9 725 300,00	9 725 300,00	0,00	100,00%
Основное мероприятие «Развитие системы культурно-досугового обслуживания населения»	23 123 852,77	12 728 804,73	14 123 860,98	14 123 860,98	14 123 262,34	598,64	100,00%
<i>Подпрограмма муниципальной программы "Туризм"</i>	<i>0 , 0 0</i>	<i>320 909,09</i>	<i>320 909,09</i>	<i>320 909,09</i>	<i>320 909,09</i>	<i>0,00</i>	<i>100,00%</i>
Основное мероприятие "Информационное продвижение туристических продуктов"	0 , 0 0	320 909,09	320 909,09	320 909,09	320 909,09	0,00	100,00%
<i>Подпрограмма муниципальной программы "Дополнительное образование в сфере культуры и искусства"</i>	<i>14 420 685,44</i>	<i>5 354 000,00</i>	<i>6 293 546,08</i>	<i>6 293 546,08</i>	<i>6 273 546,08</i>	<i>20 000,00</i>	<i>99,68%</i>
Основное мероприятие "Предоставление дополнительного образования в сфере искусства"	14 420 685,44	5 354 000,00	6 293 546,08	6 293 546,08	6 273 546,08	20 000,00	99,68%
<b>Муниципальная программа "Содействие экономическому развитию и инвестиционной привлекательности в муниципальном образовании "Дновский район""</b>	<b>233 008,78</b>	<b>379 890,11</b>	<b>379 890,11</b>	<b>379 890,11</b>	<b>279 124,96</b>	<b>100 765,15</b>	<b>73,48%</b>
<i>Подпрограмма муниципальной программы «Повышение инвестиционной привлекательности муниципального образования»</i>	<i>53 118,67</i>	<i>200 000,00</i>	<i>200 000,00</i>	<i>200 000,00</i>	<i>99 234,85</i>	<i>100 765,15</i>	<i>49,62%</i>
Основное мероприятие «Повышение инвестиционной активности, обеспечивающей экономический подъем и повышение уровня жизни населения»	53 118,67	200 000,00	200 000,00	200 000,00	99 234,85	100 765,15	49,62%
<i>Подпрограмма муниципальной программы "Развитие и поддержка малого и среднего предпринимательства, социально-</i>	<i>179 890,11</i>	<i>0,00</i>	<i>100,00%</i>				

<i>ориентированных некоммерческих организаций"</i>							
Основное мероприятие «Развитие и поддержка малого и среднего предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций»	1 79 890,11	179 890,11	179 890,11	179 890,11	179 890,11	0,00	100,00%
<b>Муниципальная программа "Обеспечение безопасности граждан на территории муниципального образования "Дновский район""</b>	<b>2 948 668,57</b>	<b>3 343 081,90</b>	<b>3 337 298,82</b>	<b>3 337 298,82</b>	<b>3 242 146,20</b>	<b>95 152,62</b>	<b>97,15%</b>
<i>Подпрограмма муниципальной программы «Пожарная безопасность и гражданская оборона муниципального образования»</i>	<i>2 910 668,57</i>	<i>3 290 081,90</i>	<i>3 044 298,82</i>	<i>3 044 298,82</i>	<i>2 963 146,20</i>	<i>81 152,62</i>	<i>97,33%</i>
Основное мероприятие «Обеспечение первичных мер пожарной безопасности»	1 093 124,00	961 081,90	942 718,82	942 718,82	936 718,82	6 000,00	99,36%
Основное мероприятие «Обеспечение мер по гражданской обороне»	1 817 544,57	2 329 000,00	2 101 580,00	2 101 580,00	2 026 427,38	75 152,62	96,42%
<i>Подпрограмма муниципальной программы "Профилактика преступлений и правонарушений, в том числе экстремистской и террористической направленности на территории муниципального образования"</i>	<i>1 8 0 0 0, 0 0</i>	<i>33 000,00</i>	<i>273 000,00</i>	<i>273 000,00</i>	<i>259 000,00</i>	<i>14 000,00</i>	<i>94,87%</i>
Основное мероприятие «Профилактика экстремизма и терроризма»	0 , 0 0	10 000,00	250 000,00	250 000,00	240 000,00	10 000,00	96,00%
Основное мероприятие «Профилактика правонарушений и преступлений»	1 8 0 0 0, 0 0	23 000,00	23 000,00	23 000,00	19 000,00	4 000,00	82,61%
<i>Подпрограмма муниципальной программы "Антинаркотическая деятельность на территории муниципального образования"</i>	<i>2 0 0 0 0, 0 0</i>	<i>20 000,00</i>	<i>20 000,00</i>	<i>20 000,00</i>	<i>20 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>100,00%</i>
Основное мероприятие «Антинаркотическая деятельность на территории муниципального образования»	2 0 0 0 0, 0 0	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	100,00%
<b>Муниципальная программа "Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры и благоустройства муниципального образования"</b>	<b>7 595 524,80</b>	<b>5 620 368,85</b>	<b>16 788 620,88</b>	<b>16 788 620,88</b>	<b>11 800 916,35</b>	<b>4 987 704,53</b>	<b>70,29%</b>

<b>"Дновский район"</b>							
Подпрограмма муниципальной программы «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования»	4 839 004,40	4 677 368,85	14 865 842,88	14 865 842,88	9 878 138,35	4 987 704,53	66,45%
Основное мероприятие «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования»	4 839 004,40	4 677 368,85	14 865 842,88	14 865 842,88	9 878 138,35	4 987 704,53	66,45%
Подпрограмма муниципальной программы "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности"	1 089 162,16	0 , 0 0	0 , 0 0	0 , 0 0	0 , 0 0	0 , 0 0	0,00%
Основное мероприятие "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности"	1 089 162,16	0 , 0 0	0 , 0 0	0 , 0 0	0 , 0 0	0 , 0 0	0,00%
Подпрограмма муниципальной программы "Жилище"	818 148,24	0 , 0 0	0 , 0 0	0 , 0 0	0 , 0 0	0 , 0 0	0,00%
Основное мероприятие "Приобретение жилья по решению суда"	818 148,24	0 , 0 0	0 , 0 0	0 , 0 0	0 , 0 0	0 , 0 0	0,00%
Подпрограмма муниципальной программы «Доступная среда»	0 , 0 0	368 000,00	367 778,00	367 778,00	367 778,00	0,00	100,00%
Основное мероприятие «Повышение доступности объектов социальной инфраструктуры для инвалидов и других маломобильных групп населения МО "Дновский район"»	0 , 0 0	368 000,00	367 778,00	367 778,00	367 778,00	0,00	100,00%
Подпрограмма муниципальной программы «Благоустройство»	849 210,00	575 000,00	1 555 000,00	1 555 000,00	1 555 000,00	0,00	100,00%
Основное мероприятие «Санитарно-эпидемиологические мероприятия»	307 500,00	575 000,00	555 000,00	555 000,00	555 000,00	0,00	100,00%
Основное мероприятие «Реализация дополнительных мероприятий, направленных на снижение напряженности на рынке труда Псковской области»	541 710,00	0 , 0 0	0 , 0 0	0 , 0 0	0 , 0 0	0 , 0 0	0,00%
Основное мероприятие "Организация праздничного пространства на территории Муниципального образования "Дновский район"	0 , 0 0	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	100,00%
<b>Муниципальная</b>	<b>43 974 105,20</b>	<b>21 156 041,22</b>	<b>60 698 935,04</b>	<b>60 698 935,04</b>	<b>58 196 381,68</b>	<b>2 502 553,36</b>	<b>95,88%</b>

<b>программа "Развитие транспортной системы на территории муниципального образования "Дновский район""</b>							
<i>Подпрограмма муниципальной программы «Сохранение и развитие автомобильных дорог общего пользования местного значения в муниципальном образовании»</i>	43 974 105,20	18 620 788,69	20 183 884,53	20 183 884,53	17 726 830,42	2 457 054,11	87,83%
Основное мероприятие «Содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения»	3 218 501,23	5 284 000,00	6 995 673,56	6 995 673,56	4 538 619,45	2 457 054,11	64,88%
Основное мероприятие «Осуществление дорожной деятельности»	40 755 603,97	13 336 788,69	13 188 210,97	13 188 210,97	13 188 210,97	0,00	100,00%
<i>Подпрограмма муниципальной программы «Повышение безопасности дорожного движения»</i>	0 , 0 0	2 535 252,53	40 515 050,51	40 515 050,51	40 469 551,26	45 499,25	99,89%
Основное мероприятие «Повышение безопасности дорожного движения»	0 , 0 0	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	100,00%
Основное мероприятие "Приобретение дорожной техники"	0 , 0 0	2 525 252,53	40 505 050,51	40 505 050,51	40 459 551,26	45 499,25	99,89%
<b>Муниципальная программа "Управление и обеспечение деятельности администрации муниципального образования, создание условий для эффективного управления муниципальными финансами и муниципальным долгом в муниципальном образовании "Дновский район""</b>	<b>37 573 975,71</b>	<b>35 709 509,68</b>	<b>38 465 214,37</b>	<b>38 465 214,37</b>	<b>36 519 716,00</b>	<b>1 945 498,37</b>	<b>94,94%</b>
<i>Подпрограмма муниципальной программы «Обеспечение функционирования администрации муниципального образования»</i>	32 196 973,29	29 013 709,68	32 606 039,06	32 606 039,06	30 677 040,69	1 928 998,37	94,08%
Основное мероприятие «Функционировани е администрации муниципального образования»	32 196 973,29	29 013 709,68	32 606 039,06	32 606 039,06	30 677 040,69	1 928 998,37	94,08%
<i>Подпрограмма муниципальной программы «Обеспечение общего порядка и противодействие коррупции»</i>	10 500,00	26 000,00	26 000,00	26 000,00	15 500,00	10 500,00	59,62%

Основное мероприятие «Обеспечение общего порядка и противодействие коррупции»	10 500,00	26 000,00	26 000,00	26 000,00	15 500,00	10 500,00	59,62%
Подпрограмма муниципальной программы «Совершенствование, развитие бюджетного процесса и управление муниципальным долгом»	3 249 000,00	4 740 000,00	3 898 343,43	3 898 343,43	3 898 343,43	0,00	100,00%
Основное мероприятие «Совершенствование и развитие бюджетного процесса»	3 249 000,00	4 740 000,00	3 898 343,43	3 898 343,43	3 898 343,43	0,00	100,00%
Подпрограмма муниципальной программы «Социальная поддержка граждан и реализация демографической политики»	2 117 502,42	1 629 800,00	1 634 831,88	1 634 831,88	1 628 831,88	6 000,00	99,63%
Основное мероприятие «Социальная поддержка граждан и реализация демографической политики»	2 117 502,42	1 629 800,00	1 634 831,88	1 634 831,88	1 628 831,88	6 000,00	99,63%
Подпрограмма «Вовлечение населения в осуществление местного самоуправления, поддержка гражданских инициатив»	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	100,00%
Основное мероприятие «Развитие институтов территориального общественного самоуправления и поддержка проектов местных инициатив»	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	100,00%
<b>Муниципальная программа "Переселение граждан из аварийного жилищного фонда"</b>	<b>778 243,95</b>	<b>40 000,00</b>	<b>5 494 110,43</b>	<b>5 494 110,43</b>	<b>5 494 110,43</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00 %</b>
Подпрограмма муниципальной адресной программы «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда»	778 243,95	40 000,00	5 494 110,43	5 494 110,43	5 494 110,43	0,00	100,00%
Основное мероприятие «Приобретение жилых помещений у лиц, не являющихся застройщиками»	100 885,00	0,00	5 494 110,43	5 494 110,43	5 494 110,43	0,00	100,00%
Основное мероприятие «Снос многоквартирных домов, признанных аварийными в результате физического износа в процессе эксплуатации»	677 358,95	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>Муниципальная программа</b>	<b>3 213 930,27</b>	<b>2 809 000,00</b>	<b>2 809 042,00</b>	<b>2 809 042,00</b>	<b>2 809 042,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>

<b>"Формирование комфортной городской среды в г. Дно Дновского района"</b>							<b>%</b>
<i>Подпрограмма муниципальной программы "Благоустройство дворовых территорий и общественных территорий общего пользования г. Дно Дновского района"</i>	3 213 930,27	2 809 000,00	2 809 042,00	2 809 042,00	2 809 042,00	0,00	100,00%
Основное мероприятие «Благоустройство дворовых территорий и территорий общего пользования г. Дно Дновского района»	3 213 930,27	2 809 000,00	2 809 042,00	2 809 042,00	2 809 042,00	0,00	100,00%
<b>Муниципальная программа "Комплексное развитие сельских территорий в муниципальном образовании "Дновский район" "</b>	<b>1 156 122,66</b>	<b>12 649 500,00</b>	<b>11 225 498,81</b>	<b>11 225 498,81</b>	<b>11 225 323,50</b>	<b>175,31</b>	<b>100,00 %</b>
<i>Подпрограмма муниципальной программы "Комплексное развитие сельских территорий в муниципальном образовании "Дновский район" "</i>	<i>1 156 122,66</i>	<i>12 649 500,00</i>	<i>11 225 498,81</i>	<i>11 225 498,81</i>	<i>11 225 323,50</i>	<i>175,31</i>	<i>100,00%</i>
Основное мероприятие "Комплексное развитие сельских территорий в муниципальном образовании"	1 156 122,66	12 649 500,00	11 225 498,81	11 225 498,81	11 225 323,50	175,31	100,00%
<b>Непрограммные расходы</b>	<b>1 103 294,59</b>	<b>2 246 454,80</b>	<b>1 278 621,42</b>	<b>1 278 621,42</b>	<b>984 597,79</b>	<b>294 023,63</b>	<b>77,00%</b>
<b>ВСЕГО РАСХОДОВ:</b>	<b>318 689 399,52</b>	<b>255 641 286,32</b>	<b>331 700 979,20</b>	<b>330 660 945,67</b>	<b>319 962 738,69</b>	<b>10 698 206,98</b>	<b>96,76%</b>

Бюджетная политика в части расходов была направлена на финансирование расходов на образование, социально-культурную сферу, в частности, на обеспечение своевременной и полной выплаты заработной платы, на своевременные расчеты учреждений перед предприятиями-поставщиками коммунальных услуг, услуг связи.

Структура расходов бюджета в разрезе муниципальных программ представлена в таблице с указанием доли расходов в рамках муниципальной программы и непрограммных расходов в общей сумме расходов муниципального образования «Дновский район»:

Наименование показателя	Кассовый расход за 2022 г., руб.	Доля расходов, в %	Кассовый расход за 2023 г., руб.	Доля расходов, в %
Муниципальная программа «Развитие образования, молодежной политики, физической культуры и спорта в муниципальном образовании "Дновский район"»	143 510 305,93	45,03	158 968 362,27	49,68
Муниципальная программа «Развитие культуры в муниципальном образовании "Дновский район"»	76 602 219,06	24,04	30 443 017,51	9,51
Муниципальная программа «Содействие экономическому развитию и инвестиционной привлекательности в муниципальном образовании "Дновский район"»	2 33 008,78	0,07	2 79 124,96	0,09
Муниципальная программа «Обеспечение безопасности граждан на территории муниципального образования "Дновский район"»	2 948 668,57	0,93	3 242 146,20	1,01
Муниципальная программа «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры и благоустройства	7 595 524,80	2,38	11 800 916,35	3,69

муниципального образования "Дновский район"»				
Муниципальная программа «Развитие транспортной системы на территории муниципального образования "Дновский район"»	43 974 105,20	13,80	58 196 381,68	18,19
Муниципальная программа «Управление и обеспечение деятельности администрации муниципального образования, создание условий для эффективного управления муниципальными финансами и муниципальным долгом в муниципальном образовании "Дновский район"»	37 573 975,71	11,79	36 519 716,00	11,41
Муниципальная программа «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда"»	778 243,95	0,24	5 494 110,43	1,72
Муниципальная программа «Формирование комфортной городской среды в г. Дно Дновского района"»	3 213 930,27	1,01	2 809 042,00	0,88
Муниципальная программа «Комплексное развитие сельских территорий в муниципальном образовании "Дновский район"»	1 156 122,66	0,36	11 225 323,50	3,51
Непрограммные расходы	1 103 294,59	0,35	9 84 597,79	0,31
<b>ВСЕГО РАСХОДОВ:</b>	<b>318 689 399,52</b>	<b>100</b>	<b>319 962 738,69</b>	<b>100</b>

Произведено расходов районного бюджета в 2023 году:

Наименование показателя	Разд .	Кассовый расход за 2022 г., руб.	Утверждено решением о бюджете на 2023 г. (первоначальн о), руб.	Утверждено решением о бюджете на 2023 г. по состоянию на 31.12.2023 г., руб.	Утверждено Сводной бюджетной росписью на 2023 год по состоянию на 31.12.2023 г., руб.	Кассовый расход за 2023 г., руб.	Исполнение в %
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫ Е ВОПРОСЫ	0100	33 282 800,66	32 773 785,63	34 010 231,63	34 010 231,63	31 567 723,43	92,82
НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА	0200	1 82 3 6 3 , 0 0	321 289,00	321 289,00	321 289,00	312 404,00	97,23
НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	0300	1 6 3 7 7 4 , 5 0	293 157,90	125 737,90	125 737,90	115 737,90	92,05
НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	0400	45 276 550,31	24 239 244,46	62 510 391,05	62 510 391,05	59 997 881,09	95,98
ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	0500	11 795 510,15	18 165 464,81	26 418 654,59	26 418 654,59	21 467 618,25	81,26
ОБРАЗОВАНИЕ	0700	145 539 386,25	147 674 879,85	173 851 269,62	172 811 236,09	172 156 535,04	99,62
КУЛЬТУРА И КИНЕМАТОГРАФИЯ	0800	70 461 127,76	20 262 804,73	23 110 568,90	23 110 568,90	23 109 970,26	100,00
СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	1000	6 894 956,63	5 899 266,00	5 793 975,88	5 793 975,88	5 676 858,05	97,98
ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	1100	1 843 930,26	2 150 393,94	1 659 767,20	1 659 767,20	1 658 943,97	99,95
ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА	1300	0 , 0 0	0,00	750,00	750,00	723,27	96,44
МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ БЮДЖЕТАМ СУБЪЕКТОВ РФ И МУНИЦИПАЛЬНЫХ ОБРАЗОВАНИЙ ОБЩЕГО ХАРАКТЕРА	1400	3 249 000,00	3 861 000,00	3 898 343,43	3 898 343,43	3 898 343,43	100,00
<b>ВСЕГО РАСХОДОВ:</b>		<b>318 689 399,52</b>	<b>255 641 286,32</b>	<b>331 700 979,20</b>	<b>330 660 945,67</b>	<b>319 962 738,69</b>	<b>96,76</b>

**Муниципальная программа "Развитие образования, молодежной политики, физической культуры и спорта в муниципальном образовании «Дновский район»"**

*Дошкольное образование:* расходы составили 45 580 249,95 руб., из них 16 299 822,78 руб. собственные средств бюджета и 29 280 427,17 руб. средства областного бюджета, исполнение 99,70 %.

- расходы на обеспечение деятельности (оказания услуг) муниципальных учреждений составили 16 289 300,00 руб., в том числе расходы на заработную плату составили 8 907 300,00 руб.;

- расходы на создание условий для осуществления присмотра и ухода за детьми-инвалидами, детьми-сиротами и детьми, оставшимся без попечения родителей, а также за детьми с туберкулезной интоксикацией составили 399 494,96, из них за счет средств из областного бюджета – 395 500,00 руб. и софинансирования за счет средств района – 3 994,36 руб.;

- расходы на реализацию прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования составили 25 958 400,00 руб., в том числе расходы на заработную плату – 25 585 400,00 руб.;

- расходы на выплату компенсации части родительской платы за присмотр и уход за детьми составили 2 506 527,17 руб.;

- расходы на реализацию проекта ТОС «Безопасный детский сад» составили 426 527,82 руб., в том числе средства областного бюджета – 420 000,00 руб., местного бюджета – 6 527,82.

*Общее образование:* расходы составили 95 421 745,21 руб., из них средства федерального бюджета - 11 856 713,70 руб., средства областного бюджета – 57 382 465,26 руб., средства местного бюджета - 26 182 566,25 руб. Исполнение составило 99,37%.

- расходы на обеспечение деятельности (оказания услуг) муниципальных учреждений составили 25 795 176,00 руб., в том числе расходы на заработную плату составили 8 392 674,28 руб.

- расходы на мероприятия по организации питания в муниципальных общеобразовательных учреждениях составили 1 954 445,50 руб.(из них за счет субсидии из областного бюджета – 1 768 641,50 руб. и софинансирование из местного бюджета – 185 804,00 руб.);

- расходы на организацию двухразового питания обучающихся с ограниченными возможностями здоровья в муниципальных образовательных организациях за счет средств местного бюджета составили 122 295,00 руб.;

- расходы на реализацию прав на получение общедоступного и бесплатного образования за счет средств субвенции из областного бюджета составили 53 888 961,98 руб., в том числе из них на заработную плату – 51 940 290,48 руб. и на приобретение учебников для пополнения фондов школьных библиотек для обеспечения всех учащихся общеобразовательных организаций бесплатными учебниками – 1 379 663,70 руб.;

- расходы на выплату вознаграждения за выполнение функций классного руководителя педагогическим работникам за счет средств субвенции из областного бюджета составили 699 000,00 руб.;

- расходы на компенсацию расходов по оплате коммунальных услуг работникам, проживающим и работающим в сельских населенных пунктах, рабочих поселках (поселках городского типа) за счет средств субвенции из областного бюджета составили 57 792,00 руб.;

- расходы на предоставление педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций отдельных мер социальной поддержки, предусмотренных Законом Псковской области «Об образовании в Псковской области» за счет средств субвенции из областного бюджета составили 340 000,00 руб.;

- расходы на выплату компенсации педагогическим работникам за работу по подготовке и проведению государственной итоговой аттестации по образовательным программам основного общего и среднего общего образования за счет средств субвенции из областного бюджета составили 533 245,88 руб.;

- расходы на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций за счет средств из федерального бюджета составили 4 870 393,27 руб.;

- расходы на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях составили 4 761 986,66 руб. (из них за счет федерального бюджета – 4 667 223,13 руб., средств областного бюджета – 47 143,67 руб., средств местного бюджета – 47 619,86 руб.);

- расходы на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях в рамках федерального проекта «Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации» составили 221 310,41 руб., в том числе средства федерального бюджета - 219 097,30 руб., областного бюджета – 2 213,11 руб.;

- расходы на обновление материально-технической базы для организации учебно-исследовательской, научно-практической, творческой деятельности, занятий физической культурой и спортом в образовательных учреждениях (ремонт спортзала в МОУ СОШ №1) составили 2 142 638,51 руб., из них 2 100 000,00 руб. – средства федерального бюджета, 21 212,12 – областного бюджета, 21 426,39 – местного бюджета;

- прочие расходы составили 34 500,00 рублей.

*Дополнительное образование:* расходы составили 14 509 887,10 руб., из них 10 248 426,10 руб. - собственные средства бюджета, 4 261 461,00 руб. – средства областного бюджета. Исполнение 100,00 %.

- расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений составили 9 828 709,10 руб., в том числе из них расходы на заработную плату – 7 960 691,69 руб.;

- расходы на реализацию прав на получение общедоступного и бесплатного образования за счет средств субвенции из областного бюджета составили 1 684 000,00 руб., в том числе из них на заработную плату – 1 643 000,00 руб.;

- расходы на реализацию инициативного проекта «Центр маленького гения» (ремонт фасада здания Центра дополнительного образования детей) - 2 997 178,00 руб., из них 2 577 461,00 – средства областного бюджета, 299 717,00 – софинансирование из местного бюджета, 120 000,00 – инициативные взносы физических и юридических лиц.

*Проведение мероприятия по организации отдыха детей в каникулярное время:* расходы по проведению оздоровительной кампании детей за счет средств местного бюджета составили 29 344,00 руб.

*Патриотическое воспитание:* расходы на мероприятия патриотической направленности за счет средств местного бюджета составили 30 000,00 руб.

*Молодежь:* расходы составили 118 406,14 руб., из них 67 049,00 руб. – собственные средства бюджета, 51 357,14 руб. – средства областного бюджета. Исполнение 92,24%.

- расходы на мероприятия в области молодежной политики за счет средств местного бюджета составили 17 049,00 руб.;

- расходы на реализацию мероприятий по привлечению молодых специалистов за счет средств местного бюджета составили 50 000,00 руб.;

- расходы на реализацию мероприятий активной политики и дополнительных мероприятий в сфере занятости населения, а так же на реализацию мероприятий по развитию форм и моделей вовлечения молодёжи в трудовую и экономическую деятельность, реализацию мер поддержки молодых семей за счет средств иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета составили 51 357,14 руб.

*Организация и осуществление деятельности по опеке и попечительству в отношении несовершеннолетних:* расходы на обеспечение жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, по договорам найма специализированных жилых помещений за счет средств субвенции из областного бюджета составили 1 087 581,00 руб..

*Образование и обеспечение деятельности комиссии по делам несовершеннолетних и защите их прав:* расходы на выполнение государственных полномочий по образованию и обеспечению деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав за счет субвенции из областного бюджета составили 535 000,00 руб.

*Развитие физической культуры и спорта:* расходы составили 1 656 148,87 руб., из них за счет средств местного бюджета 1 419 963,87 руб., средства областного бюджета – 236 185,00 руб. Исполнение 99,95 %.

- расходы на мероприятия в области физической культуры и спорта за счет средств местного бюджета составили 777 000,00 руб.;

- расходы на возмещение затрат или недополученных доходов в связи с эксплуатацией спортивных сооружений (предоставлялась субсидия МУП "Дновский районный рынок") за счет средств местного бюджета составили 90 578,16 руб.;

- расходы на содержание физкультурно-оздоровительного комплекса открытого типа, построенного в рамках федерального проекта «Спорт – норма жизни» за счет средств местного бюджета составили 500 000,00 руб.;

- расходы на содержание спортивной площадки, построенной по программе «Газпром – детям» составили 50 000,00 руб.;

- расходы на обеспечение мер, направленных на привлечение жителей области к регулярным занятиям физической культурой и спортом составили 238 570,71 руб., их них средства областного бюджета – 236 185,00 руб., софинансирование из местного бюджета – 2 385,71 руб.

#### ***Муниципальная программа «Развитие культуры в муниципальном образовании «Дновский район»»***

*Развитие библиотечного дела:* расходы составили 9 725 300,00 руб., из них расходы за счет местного бюджета – 9 177 500,00 руб., средства ГП «Дно» - 547 800,00 руб., исполнение 100,00%:

- расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений за счет средств местного бюджета составили 9 156 241,28 руб., в том числе расходы на заработную плату – 7 773 706,00 руб.;

- расходы на комплектование книжных фондов библиотек за счет средств ГП «Дно» – 547 800,00 руб.,

- расходы на компенсацию расходов по оплате коммунальных услуг работникам библиотечного дела, проживающим и работающим в сельских населенных пунктах, рабочих поселках (поселках городского типа) за счет средств местного бюджета составили 21 258,72 руб.

*Развитие системы культурно-досугового обслуживания населения:* расходы составили 14 123 262,34 руб., из них за счет средств местного бюджета – 13 296 262,34 руб., средств областного бюджета – 787 000,00 руб., за счет средств ГП «Дно» - 40 000,00 руб. Исполнение 100%.

- расходы на разработку проектно-сметной документации и проведение государственной экспертизы на строительство сельского Дома культуры д. Выскодь за счет средств местного бюджета составили 1 196 804,73;

- расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений за счет средств местного бюджета составили 11 831 992,08 руб., в том числе расходы на заработную плату – 8 474 845,48 руб., исполнение 100,00%;

- расходы на проведение праздничных мероприятий к Дню города (субсидия на иные цели МУ «Дновский РКЦ») составили 266 000,00 руб., из них средства местного бюджета – 226 000,00 руб., средства ГП «Дно» - 40 000,00 руб.;

- расходы на компенсацию расходов по оплате коммунальных услуг работникам культурно-досугового обслуживания, проживающим и работающим в сельских населенных пунктах, рабочих поселках (поселках городского типа) за счет средств местного бюджета составили 11 401,36 руб.;

- расходы на реализацию проектов ТОС "Отмостка для здания музея» и «Культурная среда» (строительство отмостки и приобретение оборудования и мебели для музейно-выставочного центра)

составили 817 064,17 руб., в том числе за счет субсидии из областного бюджета – 787 000,00 руб. и финансирования за счет средств местного бюджета – 30 064,17 руб.

*Туризм:* расходы составили 320 909,09 руб., из них за счет средств областного бюджета – 288 000,00 руб., за счет местного бюджета - 32 909,09 руб., исполнение 100%.

- расходы на информационное продвижение туристических продуктов (проведение книжных чтений) из средств местного бюджета – 30 000,00 руб.,

- расходы на установку знаков туристской навигации – 290 909,09 руб., из них средства субсидии из областного бюджета - 288 000,00 руб., финансирование из местного бюджета – 2 909,09 руб.

*Предоставление дополнительного образования в сфере искусства:* расходы составили 6 273 546,08 руб., из них за счет средств местного бюджета – 6 193 546,08 руб., средств областного бюджета – 80 000,00 руб., исполнение 99,68%.

- расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений за счет средств местного бюджета составили 6 193 546,08 руб., в том числе из расходы на заработную плату – 5 140 690,58 руб.;

- расходы на предоставление педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций отдельных мер социальной поддержки, предусмотренных Законом Псковской области "Об образовании в Псковской области" за счет средств субвенции из областного бюджета составили 80 000,00 руб.

#### ***Муниципальная программа «Содействие экономическому развитию и инвестиционной привлекательности в муниципальном образовании «Дновский район»»***

*Повышение инвестиционной активности, обеспечивающей экономический подъем и повышение уровня жизни населения:* расходы на подготовку документов территориального планирования, градостроительного зонирования и документации по планировке территорий за счет средств субсидии из областного бюджета составили 99 234,85 руб., исполнение 49,62%.

*Развитие и поддержка малого и среднего предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций:* расходы составили 179 890,11 руб., в том числе средства областного бюджета – 100 000,00 руб., средства местного бюджета – 79 890,11 руб., исполнение 100,00%.

- расходы на финансирование мероприятий по поддержке реализации добровольческих, общественных и молодежных инициатив и проектов за счет средств местного бюджета составили 20 000,00 руб.;

- расходы на предоставление субсидий социально ориентированным некоммерческим организациям составили 159 890,11 руб., из них средства муниципального образования "Дновский район" – 59 890,11 руб., за счет субсидии из областного бюджета – 100 000,00 руб.

#### ***Муниципальная программа «Обеспечение безопасности граждан на территории муниципального образования «Дновский район»»***

*Обеспечение первичных мер пожарной безопасности:* расходы составили 936 718,82 руб., в том числе средства областного бюджета 60 000,00 руб., средства местного бюджета 876 805,82 руб., исполнение 99,36%.

-расходы на мероприятия, направленные на укрепление пожарной безопасности муниципального образования за счет собственных средств бюджета составили 873 560,92 руб.,

- расходы на обеспечение пожарной безопасности в органах исполнительной власти составили 63 157,90 руб., в том числе за счет субсидии из областного бюджета – 60 000,00 руб., финансирование из местного бюджета – 3 157,90.

*Обеспечение мер по гражданской обороне:* расходы по основному мероприятию были осуществлены за счет собственных средств бюджета и составили 2 026 427,38 руб., исполнение 96,42%.

- расходы на мероприятия, направленные на функционирование единой дежурной диспетчерской службы составили 1 912 732,38 руб.;
- расходы на мероприятия по гражданской обороне составили 12 580,00 руб.;
- расходы на обеспечение безопасности и защиты информации составили 101 115,00 руб.

*Профилактика экстремизма и терроризма:* расходы на осуществление мероприятий по антитеррористической защищенности муниципальных учреждений (установка домофонов в образовательных учреждениях) составили 240 000,00 руб., исполнение 100%. Средства предоставлены из областного бюджета в виде дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов.

*Профилактика правонарушений и преступлений:* расходы составили 19 000,00 руб., исполнение 82,61%.

- расходы на работу с несовершеннолетними, находящимися в конфликте с законом и состоящим на учете в ОВД за счет средств собственного бюджета района составили 10 000,00 руб.;
- расходы на развитие и совершенствование института добровольных дружин за счет субсидии из областного бюджета составили 9 000,00 руб.

*Антинаркотическая деятельность на территории муниципального образования:* расходы на мероприятия по осуществлению антинаркотической пропаганды и антинаркотического просвещения за счет средств местного бюджета составили 20 000,00 руб., исполнение 100,00%.

### ***Муниципальная программа «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры и благоустройства муниципального образования «Дновский район»»***

*Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования:* расходы по данному основному мероприятию составили 9 878 138,35 руб., из них средства федерального бюджета составили 275 753,94 руб., средства областного бюджета – 811 621,37 руб., средства местного бюджета – 5 890 763,04 руб., средства ГП «Дно» - 2 900 000,00 руб., исполнение 66,45%.

- расходы на подготовку к отопительному сезону – 6 851 584,00 руб., в том числе:
  - на замену дымовых труб на котельных № 8 и № 10 – 2 057 222,00 ( из них 1 000 000,00 за счет дополнительной финансовой помощи из областного бюджета в виде дотаций на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов, 1 057 222,00 – средства местного бюджета),
  - погашение задолженности МУП «Дновская теплоснабжающая организация» за поставку каменного угля в сумме 3 208 575,00 руб., в том числе 2 900 000,00 за счет средств ГП «Дно», 308 575,00 руб. – средства местного бюджета,
  - погашение задолженности МУП "Дновская теплоснабжающая организация за техническое перевооружение системы теплоснабжения в сумме 1 585 787,00 руб. за счет собственных средств;
- расходы на осуществление расходов по содержанию имущества, оплаты взносов на капитальный ремонт осуществлялись за счет средств собственного бюджета и составили 1 276 644,40 руб.;
- расходы на содержание муниципальной казны осуществлялись за счет средств собственного бюджета и составили 73 161,96 руб.;
- расходы на организацию тепло-, газо-, водоснабжения и водоотведения населения и объектов жизнеобеспечения собственности осуществлялись за счет средств собственного бюджета и составили 391 655,00 руб.;

- расходы на выполнение комплекса работ по охране и поддержанию противопожарной безопасности на полигоне твердых бытовых отходов, расположенного на территории муниципального образования "Дновский район" осуществлялись за счет средств собственного бюджета и составили 194 404,00 руб.;

- расходы на проведение ремонта (реконструкции) и благоустройство воинских захоронений, памятников и памятных знаков, увековечивающих память погибших при защите Отечества, на территории муниципального образования были предусмотрены за счет субсидии из областного бюджета в сумме 248 834,11 руб.;

- расходы на ликвидацию очагов сорного растения борщевик Сосновского за счет средств субсидии из областного бюджета составили 560 000,00 руб.;

- расходы, связанные с реализацией федеральной целевой программы "Увековечение памяти погибших при защите Отечества на 2019 - 2024 годы" составили 204 060,81 руб., из них за счет средств федерального бюджета - 200 000,00 руб., средства областного бюджета – 2 020,20 руб., средства местного бюджета – 2 040,61 руб.;

- расходы на подготовку проектов межевания земельных участков и на проведение кадастровых работ – 77 294,07 руб., из них за счет средств федерального бюджета - 75 753,94 руб., средства областного бюджета – 767,06 руб., средства местного бюджета – 773,07 руб.

*Повышение доступности объектов социальной инфраструктуры муниципального образования:* расходы на реализацию мероприятий по адаптации социально значимых объектов к потребностям маломобильных групп населения (проведены работы в музейно-выставочном центре) составили 367 778,00 руб., в том числе субсидия из областного бюджета – 331 000,00 руб., софинансирование из бюджета района – 36 778,00 руб. Исполнение 100%.

*Санитарно-эпидемиологические мероприятия:* расходы на мероприятия по осуществлению деятельности по обращению с животными без владельцев составили 555 000,00 руб. за счет средств субвенции из областного бюджета, исполнение 100%.

*Организация праздничного пространства на территории муниципального образования:* расходы на организацию украшения городских пространств в период проведения новогодних праздников составили 1 000 000,00 рублей, средства были выделены из резервного фонда Правительства Псковской области, исполнение 100,00%.

### ***Муниципальная программа «Развитие транспортной системы на территории муниципального образования «Дновский район»»***

*Содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения:* расходы на содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения и сооружений на них, нацеленное на обеспечение их проезжаемости и безопасности в отчетном году составили 4 538 619,45 руб., исполнение 64,88%. Расходы осуществлялись за счет акцизов, поступивших в доходы местного бюджета.

*Осуществление дорожной деятельности:* расходы на осуществление дорожной деятельности, а также на капитальный ремонт и ремонт дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов в рамках основного мероприятия "Выполнение работ по обеспечению сохранности и приведению в нормативное состояние автомобильных дорог общего пользования местного значения, дворовых территорий и проездов к ним составили 13 188 210,97 руб., из них за счет средств субсидии из областного бюджета – 10 778 000,00 руб., средств собственного бюджета – 1 099 503,77 руб., средств городского поселения "Дно" – 1 310 707,20 руб. Исполнение 100%.

- расходы на ремонт ул. Железнодорожной составили 11 877 503,77 ( за счет средств субсидии из областного бюджета и софинансирование из местного бюджета);

- расходы на ремонт моста через реку Люта в д. Горушка Дновского района – 1 310 707,20 за счет средств городского поселения «Дно».

*Повышение безопасности дорожного движения:* расходы на участие районной команды школьников в соревнованиях по безопасности дорожного движения за счет средств местного бюджета составили 10 000,00 руб., исполнение 100%.

*Приобретение дорожной техники:* расходы на приобретение дорожной техники составили 40 459 551,26, в том числе субсидия из областного бюджета – 40 054 955,75 руб., софинансирование из местного бюджета – 404 595,51 руб., исполнение 99,89%.

***Муниципальная программа «Управление и обеспечение деятельности администрации муниципального образования, создание условий для эффективного управления муниципальными финансами и муниципальным долгом в муниципальном образовании «Дновский район»»***

*Функционирование администрации муниципального образования:* расходы составили 30 677 040,69 руб., исполнение 94,08%.

- расходы на выплаты по оплате труда и обеспечение функций муниципальных органов осуществлялись за счет средств собственного бюджета и составили 28 082 971,13 руб., из них расходы на выплаты персоналу составили 25 025 094,50 руб., расходы на закупки товаров, работ и услуг составили 2 967 024,63 руб. и иные бюджетные ассигнования – 90 852 руб.;

- расходы на выплаты по оплате труда работникам, занимающим должности, не отнесенные к должностям муниципальной службы осуществлялись за счет средств собственного бюджета и составили 1 648 977,27 руб.;

- расходы на обеспечение информированности населения о деятельности органов местного самоуправления осуществлялись за счет средств собственного бюджета и составили 309 304,00 руб.;

- расходы на обеспечение профессиональной переподготовки, повышения квалификации, стимулирования профессионального роста, закрепление молодых специалистов в районе осуществлялись за счет средств собственного бюджета и составили 11 000,00 руб.;

- расходы на оценку недвижимости, признание прав регулирования отношений по муниципальной собственности осуществлялись за счет средств собственного бюджета и составили 90 200,00 руб.;

- расходы на исполнение государственных полномочий по сбору информации, необходимой для ведения регистра муниципальных нормативных правовых актов Псковской области осуществлялись за счет субвенции из областного бюджета составили 23 299,29 руб.;

- расходы на предоставление субвенции на осуществление полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты, осуществляемые за счет федеральных средств, составили 211 289,00 руб.;

- расходы на поощрение муниципальных управленческих команд за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти составили 300 000,00 руб. и производились за счет поступлений из областного бюджета.

*Обеспечение общего порядка и противодействие коррупции:* расходы составили 15 500,00 руб., исполнение 59,62%.

- повышение квалификации муниципальных служащих, в должностные обязанности которых входит участие в противодействии коррупции осуществлялось за счет средств собственного бюджета и составили 15 500,00 руб.;

- расходы на исполнение государственных полномочий по созданию административных комиссий и определению перечня должностных лиц, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях за счет средств субвенции из областного бюджета не были реализованы, исполнение 0,00%.

*Совершенствование и развитие бюджетного процесса:* расходы составили 3 898 343,43 руб., исполнение 100,00 %.

- расходы на выполнение бюджетной обеспеченности поселений из бюджета муниципального района составили за счет средств субсидии из областного бюджета составили 3 697 000,00 руб., за счет софинансирования из местного бюджета – 37 343,43;

- расходы на исполнение полномочий органов государственной власти Псковской области по расчету и предоставлению дотаций бюджетам поселений за счет средств субвенции из областного бюджета составили 164 000,00 руб..

*Социальная поддержка граждан и реализация демографической политики:* расходы составили 1 628 831,88 руб., исполнение 99,63%.

- расходы на доплаты к пенсиям муниципальных служащих за счет средств собственного бюджета составили 1 552 031,88 руб.;

- расходы на содействие активному участию пожилых граждан в жизни общества за счет средств собственного бюджета составили 4 000,00 руб.;

- расходы на предоставление субсидии общественной организации инвалидов за счет средств собственного бюджета составили 20 000,00 руб.;

- расходы на выплаты доплат к трудовым пенсиям лицам, замещавшим должности в органах государственной власти и управления районов Псковской области и городов Пскова, и Великие Луки, должности в органах местного самоуправления до 13 марта 1997 года за счет средств субвенции из областного бюджета составили 52 800,00 руб.

*Развитие институтов территориального общественного самоуправления и поддержка проектов местных инициатив:* расходы на реализацию инициативных проектов за счет средств местного бюджета составили 300 000,00 руб., было реализовано 3 проекта (установка беседки в д. Юрково, поставка малых форм для благоустройства, благоустройство и ремонт дорожного полотна на ул. Красная).

### ***Муниципальная адресная программа «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда»***

*Приобретение жилых помещений у лиц, не являющихся застройщиками:* расходы на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда в рамках областной адресной программы "Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в 2019-2025 годах" составили 5 494 110,43 руб., из них за счет "Фонда развития территорий" в сумме 5 439 169,32 руб. и средств областного бюджета – 54 941,11 руб. (приобретено 4 квартиры). Исполнение 100%.

### ***Муниципальная программа «Формирование современной городской среды в г. Дно Дновского района»***

*Благоустройство дворовых территорий и территорий общего пользования г. Дно Дновского района:* расходы на поддержку государственных программ субъектов Российской Федерации и муниципальных программ формирования современной городской среды составили 2 809 042,00 руб., из них за счет федерального бюджета 2 780 951,58 руб., областного бюджета – 28 090,42 руб. (осуществлен ремонт тротуара на ул. Ленина от ул. Комсомольской до ул. Строителей (2 очередь, от ул. Комсомольской до ул. Коммунистической и от ул. Омелянюка до ул. Строителей). Исполнение 100%.

### ***Муниципальная программа «Комплексное развитие сельских территорий в муниципальном образовании «Дновский район»»***

*Комплексное развитие сельских территорий в муниципальном образовании:* расходы на обеспечение комплексного развития сельских территорий в рамках основного мероприятия "Развитие инженерной инфраструктуры" 11 225 323,50 руб., в том числе средства федерального бюджета – 11 001 752,21 руб., областного бюджета – 111 318,05 руб., местного бюджета – 112 253,24 руб. Исполнение 100%.

- расходы на строительство электрических сетей и установку электрооборудования составили 2 796 783,50 руб. (выполнены работы по строительству электрических сетей уличного освещения и установке электрооборудования в дер. Нинково, дер. Валуй, дер. Бессолово, дер. Гривки, дер. Большое Тресно, дер. Сухарево, дер. Костыжицы, дер. Кипрово, дер. Горушка Дновского района

Псковской области), по результатам проведения электронного аукциона экономия составила 1 421 697,70 руб.;

- расходы на строительство спортивной площадки МОУ «СОШ №1» составили 8 344 259,97 руб.

### ***Непрограммные расходы***

Расходы в рамках непрограммного направления деятельности осуществлялись за счет средств собственного бюджета и составили 984 597,79 руб., исполнение 77%.

- расходы за счет резервного фонда администрации муниципального района в рамках непрограммного направления деятельности составили 158 120 руб., выделялись средства :

- 50 000,00 руб. для оказания материальной помощи гражданам в связи с пожаром;

- 108 120,00 рублей на изготовление мемориальных досок погибшим участникам СВО;

- 45500,00 руб. расходы на выполнение прочих функций органами местного самоуправления (членские взносы за 2023 год в Ассоциацию "Совет муниципальных образований Псковской области");

-5700,00 руб. расходы на выплаты, связанные с депутатской деятельностью ;

-774554,52 руб. расходы на обеспечение деятельности контрольно-счетного органа .

### **Раздел 4. Анализ показателей бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности**

Сведения о движении нефинансовых активов приведены в форме 0503168. За отчетный год стоимость основных средств увеличилась на 10383219,43 руб. и составила на 01.01.2024г. 30303957,66 руб., амортизация основных средств составила 12887117,53 руб. Коэффициент износа основных средств составил 42,5%, коэффициент годности основных средств -57,5%.

Основные группы в структуре основных средств:

жилые помещения - 7,15%;

здания и сооружения – 58,89% ( износ 28,3%);

машины и оборудование – 17,56% (износ 53,8%);

Транспортные средства – 9,77% (износ 100%);

Инвентарь производственный и хозяйственный – 3,68% (износ 100%);

Прочие - 2,95%.

Сумма вложений в объекты недвижимого имущества на 01.01.2023 составляла 5529476,95 руб. по объекту «Газификация многоквартирных жилых домов №4,6,8,10 по улице Урицкого, №1182,13 по улице Советская в г.Дно, в тч. ПИР».Объект введен в эксплуатацию.По состоянию на 01.01.2024г. сумма в вложений в нефинансовые активы составила 1198804,73 руб. - подготовлена проектно-сметная документация и проведена государственная экспертиза на строительство сельского Дома культуры д. Высокдь.

Стоимость нефинансовых активов, составляющих имущество казны на 01.01.2024 составила 3322659846,34 руб., в т.ч. недвижимое имущество-244920676,25 руб., движимое имущество-7220465,16 руб., материальные запасы -45360,44 руб., непроеизведенные активы – 174777501,44 руб.

Кроме безвозмездного получения, приобреталось имущество главными распорядителями. Наиболее крупные расходы на приобретение основных средств: 1 квартира для детей- сирот стоимостью 1087581,00руб., четыре жилых помещения(квартир) расположенных на территории города Дно на общую сумму 5 494 110,43 руб. для переселения граждан из аварийного жилищного фонда; 40459551,26 руб -приобретение дорожной техники.

Сумма взаимосвязанных показателей, подлежащих исключению при формировании сводной отчетности, по передаче (получению) нефинансовых активов между главными распорядителями бюджета муниципального образования «Дновский район» составила 42766683,92 руб.

В рамках межбюджетных неденежных поступлений и передач в 2023 году :  
Получено имущество:

- от Комитета по управлению государственным имуществом Псковской области-земельный участок стоимостью 466765,93 руб.;
  - 4089930,06 движимое имущество от комитетов Псковской области;от
  - 148551,63 движимое имущество от бюджетных учреждений Псковской области;
  - 1035250,49 движимое имущество от муниципальных унитарных предприятий района.
  - от Комитета по образованию Псковской области учебные пособия, учебное оборудование на сумму 3411338,06 руб. Имущество передано муниципальным образовательным учреждениям;
  - от Комитета по строительству и жилищно-коммунальному хозяйству Псковской области контейнеры для накопления мусора на сумму 488047,5 руб.;
  - от Комитета по управлению муниципальным имуществом Администрации Куньинского района трубы на сумму 190544,5 руб.;
  - Государственное бюджетное учреждение культуры Псковской области "ПСКОВСКАЯ ОБЛАСТНАЯ УНИВЕРСАЛЬНАЯ НАУЧНАЯ БИБЛИОТЕКА" передало имущество (книги) на сумму 104706,7 руб. (амортизация 104706,7 руб.), имущество передано МУ «Дновская ЦБС».
  - от Государственного бюджетного учреждения Псковской области «Центр оценки качества образования» оргтехника и периферийное оборуд-компьютеры, ноутбуки, интерактивные панели, спортивное, туристическое, театральное оборуд. и т.д на сумму 148551,63 руб.;
  - от бюджетов поселений Дновского района буровая скважина, вазоны, новогодние украшения, урны, скамьи, элементы детских игровых площадок, видеокамеры, монитор, блок питания, регистратор, эл.материалы, контейнеры, скамьи и т.п. сумму 2774314,45 руб., из них основные средства-2394717,21 руб., материальные запасы -23730,0руб.
- Из бюджета муниципального образования «Дновский район» было передано имущество (вазоны, новогодние украшения, урны, скамьи, элементы детских игровых площадок, видеокамеры, монитор, блок питания, регистратор, эл.материалы (трубы, кабели, заглушки)) в бюджет городского поселения на сумму 2774314,45 руб., из них основные средства-2741504,45 руб.

Группировка основных средств представлена в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Основные средства» и Инструкцией № 157н (с изменениями).

В рамках проведения инвентаризации признаков обесценения объектов нефинансовых активов не выявлено.

По счету 1 401 40 000 отражены начисленные доходы в отчетном периоде, но относящихся к будущим отчетным периодам, с учетом положений федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора "Доходы" в сумме 662672907,06 руб., (аренда, межбюджетные трансферты).

Сформированный резерв предстоящих расходов в сумме отложенных обязательств отражен по счету 1 401 60 000 «Резервы предстоящих расходов» в сумме 2547924,88 (Резерв на оплату отпусков и оплату страховых взносов на 1 квартал 2024 года).

Сведения по счетам учета дебиторской и кредиторской задолженности по бюджетной деятельности приведены в формах 0503169.

Сумма дебиторской задолженности по доходам на 01.01.2024г. составила 662672907,05 руб., что на 63138123,59 руб. больше по сравнению с аналогичным периодом прошлого года. Наибольшую сумму балансовой дебиторской задолженности на 1 января 2024 года по доходам имеют: Комитет по управлению имуществом и земельным отношениям Администрации Дновского района 10407401,2 руб. (начислены доходы от операционной аренды, доходы от платежей при использовании природными ресурсами); Финансовое управление Администрации Дновского района 652265505,85 руб. (начисленные доходы по межбюджетным трансфертам на плановый период).

Сумма дебиторской задолженности по выплатам по сравнению с аналогичным периодом прошлого года увеличилась на 14676,66 руб. и составила 62497,19 руб. Наибольшую дебиторскую задолженность по выплатам имеет Администрация Дновского района в сумме 52906,01 (из них предварительная оплата за приобретение ГСМ 25944,43 руб.).

Кредиторская задолженность по платежам в бюджеты составила 335773,1 руб., из них по муниципальному району 333445,6 руб., из них по результатам проверки соблюдения условий, целей

и порядка расходования, предоставленных в 2020 году субсидий из областного бюджета на осуществление транспортной и дорожной деятельности Администрацией Дновского района, проведенной в 2021 году, подлежит возврату в областной бюджет 333260,0 руб.

Кредиторская задолженность по выплатам составила 40626,44 руб., что на 202820,05 руб. меньше по сравнению с началом года. Наибольшую сумму кредиторской задолженности по выплатам имеет Администрация Дновского района -30747,99 руб., из них 24466,55- услуги связи за декабрь 2023 года; 2894,44 - услуги по обращению с ТКО . Основная причина образования кредиторской задолженности по расходам – предоставление контрагентами документов на оплату после окончания отчетного периода.

На 1 января 2024 г. кредиторская и дебиторская задолженность свыше 1 млн. рублей по одному контракту и одному контрагенту, в т.ч. просроченная отсутствует.

Сведения о финансовых вложениях представлены в ф.0503171.

Корректировка размера участия собственника имущества в муниципальных бюджетных учреждениях составила + 5282634,48 руб., размер участия в муниципальных унитарных предприятиях не изменился.

По состоянию на 01.01.2024 года муниципальный долг составил 2 000,00 тыс. рублей (ф.0503172).

Администрацией Дновского района и Комитетом по финансам Псковской области заключено Соглашение №3/2023 от 18 августа 2023 года о предоставлении бюджетного кредита в размере 2 000,00 тыс. рублей для частичного покрытия дефицита бюджета. Срок возврата кредита 1 августа 2024 года. Проценты за пользование кредитом в размере 0,1 процента годовых. Решением Собрания депутатов №65 от 22.08.2023 г. «О внесении изменений в решение 5-ой внеочередной сессии Собрания депутатов района седьмого созыва от 27.12.2022 года № 25 «О бюджете муниципального образования «Дновский район» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» средства направлены на подготовку к отопительному сезону.

Кредиты муниципальным образованиям района и муниципальные гарантии в течение года не предоставлялись.

Изменения показателей на начало отчетного периода вступительного баланса главных распорядителей бюджетных средств, главных администраторов доходов бюджета и баланса исполнения бюджета, а также иных отчетов (сведений), содержащих показатели на начало отчетного периода представлены в ф.0503173. Причина изменений – исправление ошибок прошлых лет, выявленных в отчетном периоде (ошибки, допущенные при отражении бухгалтерских записей на основании первичного учетного документа).

По итогам исполнения консолидированного бюджета за 2023 год профицит бюджета муниципального образования «Дновский район» составил 5976793,92руб.

Остаток средств на счете бюджета муниципального образования «Дновский район» на 01.01.2024 составил 9639291,47руб. Остатка целевых средств, поступивших в бюджеты района в 2023 году, подлежащих возврату в областной бюджет нет.

Недостач и хищений в учреждениях Дновского района не выявлено.

Расхождений по результатам инвентаризации, проведенной в целях подтверждения показателей годовой бюджетной отчетности не выявлено.

Средств бюджета, находящихся на отчетную дату на счете территориального органа Федерального казначейства, которые подлежат зачислению на счет бюджета в следующем отчетном периоде нет.

## **Раздел 5. Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности**

В учете и отчетности учреждения руководствуются законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Приказами Минфина России от 01.12.2010 N 157н (с изменениями) "Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления

государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению", от 06.12.2010 N 162н "Об утверждении Плана счетов бюджетного учета и Инструкции по его применению", от 30.03.2015 N 52н "Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, государственными (муниципальными) учреждениями и Методических указаний по их применению. Применялись федеральные стандарты бухгалтерского учета для организаций государственного сектора.

Для правильного ведения бухгалтерского учета во всех учреждениях сформирована учетная политика.

Показатели в отчетности сформированы по действующей в отчетном периоде бюджетной классификации РФ с учетом Порядка формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структуры и принципов назначения, утвержденных приказом Министерства финансов Российской Федерации от 24.05.2022 N 82н, кодов (перечней кодов) бюджетной классификации Российской Федерации на 2023 год (на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов), утвержденных приказом Министерства финансов Российской Федерации от 17.05.2022 N 75н, Порядка применения кодов классификации операций сектора государственного управления, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.11.2017 N 209н а также таблиц соответствия ВКР, АнКВД и КОСГУ, установленных для денежных потоков, а также в целях отражения в учете безвозмездных неденежных передач.

Расхождений по результатам инвентаризации, проведенной в целях подтверждения показателей годовой бюджетной отчетности с данными бюджетного учета не выявлено.

Перечень форм отчетности, не включенных в состав сводной бюджетной отчетности за отчетный период ввиду отсутствия числовых значений показателей, предусмотренных формой бюджетной отчетности:

- Таблица N 6;
- Сведения о целевых иностранных кредитах (ф. 0503167);
- Сведения об исполнении судебных решений по денежным обязательствам бюджета(ф.0503296).

Начальник управления \_\_\_\_\_ С.Н.Варфоломеева  
(подпись) (расшифровка подписи)

Консультант \_\_\_\_\_ Ж.Г.Евдокимова  
(подпись) (расшифровка подписи)

Консультант \_\_\_\_\_ А.С.Васильева  
(подпись) (расшифровка подписи)

" 16 " февраля 2024 г.