

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к отчету об исполнении бюджета
муниципального района «Читинский район»
за первое полугодие 2025 года

Комитетом по финансам администрации муниципального района «Читинский район» разработан проект постановления муниципального района «Читинский район» об исполнении бюджета муниципального района «Читинский район» за первое полугодие 2025 года.

Согласно требованиям пункта 5 статьи 264² Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьи 32 Решения Совета муниципального района «Читинский район» от № 127 от 05 декабря 2019 года «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в муниципальном районе «Читинский район», в соответствии с постановлением администрации муниципального района «Читинский район» от 09 июля 2020 года № 71-НПА «Об утверждении порядка использования бюджетных ассигнований резервного фонда администрации муниципального района «Читинский район» на рассмотрение Администрации муниципального района «Читинский район» вносится отчет об исполнении бюджета муниципального района «Читинский район» за первое полугодие 2025 года и отчет об использовании средств Резервного фонда муниципального района «Читинский район» за первое полугодие 2025 года.

Анализ исполнения доходной части бюджета за 1 полугодие 2025 года

Доходная часть бюджета района за 1 полугодие 2025 год исполнена в сумме 1 510 922,2 тыс. рублей (в 2024 году 1 388 523,1 тыс. рублей) при уточненных годовых бюджетных назначениях 2 961 783,5 тыс. рублей, исполнение составило 51% (в 2024 году 54,3%). В сравнении с фактическим исполнением за аналогичный период 2024 года по доходам районного бюджета уменьшение на 3,3%, за счет уменьшения поступлений собственных доходов на 6,9% и уменьшения безвозмездных поступлений на 1,9%.

Структура доходов районного бюджета характеризуется следующим образом. Налоговые и неналоговые доходы бюджета составили 22,3 % (в 2024 году 22,5%) от общего объема доходных источников, безвозмездные поступления 77,7%.

Поступление **налоговых и неналоговых доходов** обеспечено в объеме 336 453,3 тыс. рублей при уточненных годовых бюджетных назначениях 753 941,5 тыс. рублей, исполнение составило 44,6%. В сравнении с фактическими показателями аналогичного периода 2024 года исполнение по налоговым и неналоговым доходам районного бюджета составило 51,5%.

Удельный вес **налоговых доходов** в общей сумме поступлений налоговых и неналоговых доходов района составил 88,7%, неналоговых 11,3%.

Фактические поступления **налоговых** доходов составили 298 580,4 тыс. рублей или 88,7% от поступлений налоговых и неналоговых доходов. Годовые бюджетные назначения за 2025 год составляют 753 941,5 тыс. рублей. В

сравнении с аналогичным периодом прошлого года исполнение, по налоговым доходам составило в сумме 258 716 тыс. рублей.

Налоговые доходы 88,7% от поступлений налоговых и неналоговых доходов, из них:

- **по налогу на доходы физических лиц**, при утвержденных бюджетных назначениях 478 715 тыс. рублей фактическое исполнение составило в сумме 192 289,9 тыс. рублей или 40,2%. В сравнении с первым полугодием 2024 года (186 970,2 тыс. рублей) увеличение на сумму 5 319,7 тыс. рублей. Увеличение поступлений обусловлено ростом среднемесячной заработной платы. В целом на низкую динамику поступлений в 1 полугодии 2025 года повлияло снижение поступлений по основному налогоплательщику «Военно-социальный центр» Министерства обороны Российской Федерации, а также снижение норматива отчислений по 1,3%.

- **по налогу на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации (акцизы)** при утвержденных бюджетных назначениях 73 900 тыс. рублей фактическое исполнение составило в сумме 32 287,6 тыс. рублей или 43,7%. В сравнении с аналогичным периодом прошлого года (34 043,4 тыс. рублей) уменьшение на сумму 1 755,8 тыс. рублей. Уменьшение поступлений обусловлено с недопоступлением акцизов в июне.

- **по налогу на совокупный доход**, при утвержденных бюджетных назначениях 81 947 тыс. рублей, фактическое исполнение составило в сумме 38 541,4 тыс. рублей или 47%, из них:

- налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, при утвержденных бюджетных назначениях 52 660 тыс. рублей, фактическое исполнение составило в сумме 24 651,1 тыс. рублей или 46,8%. В 1 полугодии 2024 года фактическое поступление составило 21 332,3 тыс. руб., рост составил 3 318,8 тыс. руб. Рост поступлений связан с ростом полученных доходов налогоплательщиками УСН по итогам 1 полугодия 2025 года.

- единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности, при утвержденных бюджетных назначениях 155 тыс. рублей, фактическое исполнение составило в сумме 68,4 тыс. рублей или 44,1%. Фактическое поступления за 2 квартал 2024 года составило 136,8 тыс. руб. Уменьшение сумм поступлений на 68,4 тыс. руб. связано с отменой налога с 01.01.2021 года.

- единый сельскохозяйственный налог, при утвержденных бюджетных назначениях 1 030 тыс. рублей, фактическое исполнение составило в сумме 909,8 тыс. рублей или 88,3%, увеличение поступлений на сумму 372 тыс. руб., по сравнению с аналогичным периодом прошлого года 2024 года (537,8 тыс. руб.).

- налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения, при утвержденных бюджетных назначениях 28 102 тыс. рублей, фактическое исполнение составило в сумме 12 912,2 тыс. рублей или 45,9%. В первом полугодии 2024 года фактическое исполнение составило 12 278,5 тыс. руб., увеличение на 633,7 тыс. руб. Увеличение поступлений

связано регистрацией новых налогоплательщиков, применяющих патентную систему налогообложения.

- **по налогу на добычу полезных ископаемых** при утвержденных бюджетных назначениях 19 448,1 тыс. рублей исполнение составило 34 270,2 тыс. рублей или 176,2%. В сравнении с аналогичным периодом 2024 года фактическое поступление составило 3 147,2 тыс. руб., рост на сумму 31 123 тыс. руб. Увеличение поступлений обусловлено тем, что на территории Читинского района с конца 2024 года начал свою работу новый налогоплательщик ООО «Вертикаль», а также ростом цены на золото в январе-июне 2025 года по сравнению с аналогичным периодом 2024 года, увеличением дополнительного коэффициента Кдрм.

- **по госпошлине** при утвержденных бюджетных назначениях 1 024 тыс. рублей фактическое исполнение составило в сумме 1 191,2 тыс. рублей или 116,3%. Рост составил 921 тыс. руб. по сравнению с 2 кварталом 2024 года (фактическое поступление за 1 полугодие 2024 года составило 270,2 тыс. руб.). Рост поступлений обусловлен увеличением размеров государственной пошлины с 9 сентября 2024 года, согласно внесенным изменениям Федеральным законом от 08.08.2024 № 259-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового Кодекса Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации о налогах и сборах» и увеличением количества рассматриваемых дел в мировых судах.

Фактические поступления **неналоговых** доходов составили 37 854,9 тыс. рублей, при утвержденных бюджетных назначениях 2025 года 98 907,4 тыс. рублей, исполнение составило 38,3 %. В сравнении с фактическим исполнением за аналогичный период 2024 года, которое составляет 53 928,2 тыс. рублей, поступления уменьшились на 16 073,3 тыс. руб.

- **по доходам от использования имущества**, находящегося в государственной и муниципальной собственности при утвержденных бюджетных назначениях 36 900 тыс. рублей, фактическое исполнение составило в сумме 8 460,2 тыс. рублей или 22,9%. В сравнении с первым полугодием 2024 года (10 742,6 тыс.руб.) - уменьшение на сумму 2 282,4 тыс. руб. Снижение поступлений связано с неравномерностью поступлений доходов по арендной плате за земельные участки и имущество, находящегося в муниципальной собственности.

- **платежи при пользовании природными ресурсами** при утвержденных бюджетных назначениях 9 800 тыс. рублей, фактическое исполнение составило в сумме 1 128,5 тыс. рублей (в 1 полугодии 2024 года 273,1 тыс. рублей), исполнение составило 11,5%. По сравнению с 2024 годом увеличение на 855,4 тыс. рублей. Рост поступлений связан с деятельностью организаций, оказывающих негативное воздействие на окружающую среду.

- **по доходам от оказания платных услуг** при утвержденных бюджетных назначениях 10 311,5 тыс. рублей, фактическое исполнение составило в сумме 10 311,5 тыс. рублей (в 2 квартале 2024 году 77,3 рублей). В

2025 году поступление в сумме 10 311,5 тыс. руб. были по исполнительному производству.

- **по доходам от продажи материальных и нематериальных активов** при утвержденных бюджетных назначениях 30 743,3 тыс. рублей фактически поступило 5 747,7 тыс. рублей (в 1 полугодии 2024 года фактическое исполнение составило в сумме 32 363 рублей). Уменьшение на сумму 26 615,3 тыс. руб. по сравнению с аналогичным периодом прошлого года, связано это с тем, что в 1 квартале 2024 года поступления были от продажи антенн в сельском поселении «Александровское», зачисленные в январе 2024 года.

- **по штрафам, санкциям, возмещению ущерба**, при утвержденных бюджетных назначениях 10 552,6 тыс. рублей, фактическое исполнение составило в сумме 11 688,3 тыс. рублей (в 2 квартале 2024 году 10 506,1 тыс. рублей), процент исполнения в 1 полугодии 2025 года составил 110,8%. Рост составил 1 182,2 тыс. руб., за счет увеличения платежей по искам о возмещении вреда, причиненного окружающей среде, а также платежей, уплачиваемых при добровольном возмещении вреда, причиненного окружающей среде.

- **по прочим неналоговым поступлениям** при утвержденных бюджетных назначениях 600 тыс. рублей, фактическое исполнение составило в сумме 518,7 тыс. рублей (в 1 полугодии 2024 года -33,9 тыс. рублей). Рост составил 552,6 тыс. рублей, за счет спонсорской помощи, направленной для приобретения дома по здание клуба в с. Подволоок.

Безвозмездные поступления

За 1 полугодие 2025 года доля безвозмездных поступлений в общем объеме доходов бюджета муниципального района «Читинский район» составила 77,7% или 1174486,9 тыс. рублей. (53,2% от годовой суммы) из них:

- дотации бюджетам муниципальных районов 151011,6 тыс. рублей (59,4% от уточненного плана);

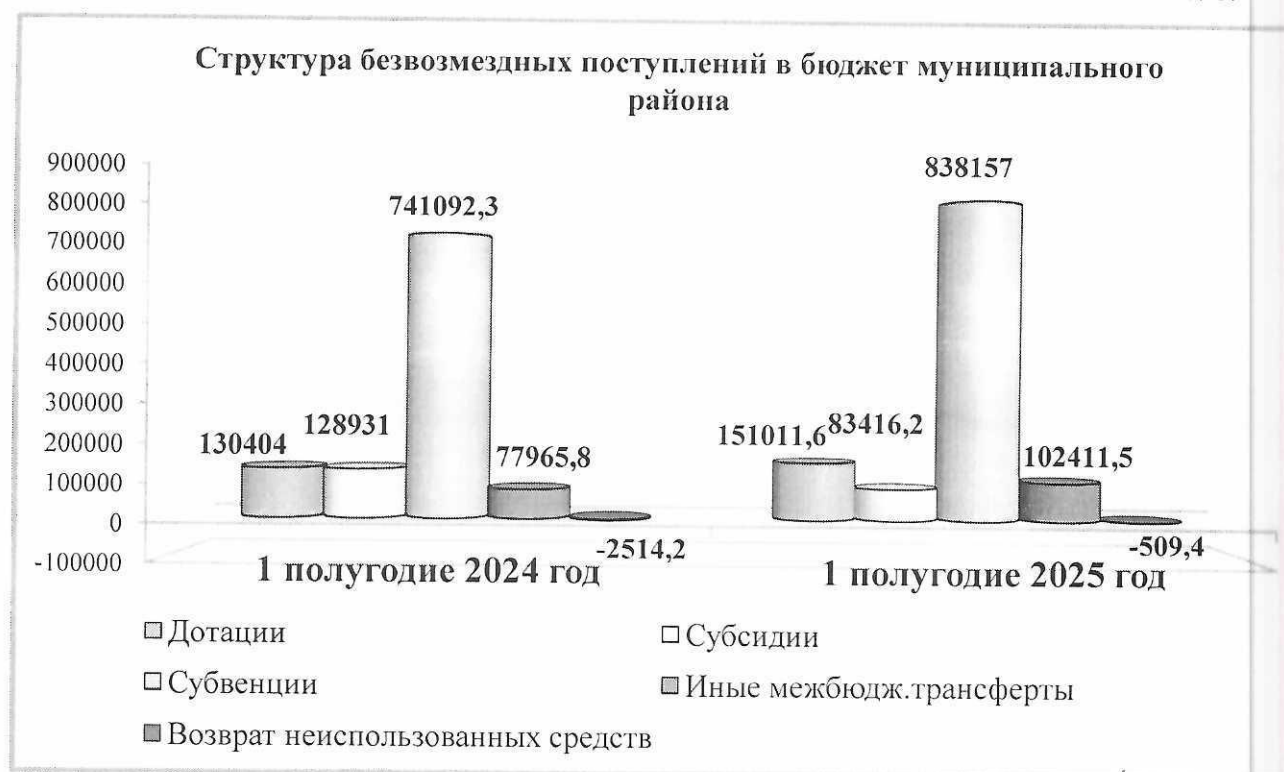
- субсидии 83416,2 тыс. рублей (38,7% от уточненного плана);

- субвенции 838157,0 тыс. рублей (59,4% от уточненного плана);

- иные межбюджетные трансферты 102411,5 тыс. рублей (31,2% от уточненного плана);

- возврат остатков субсидий, субвенций и иных МБТ, имеющих целевое назначение прошлых лет -509,4 тыс. руб.

Наглядно структура безвозмездных поступлений за 1 полугодие 2025 года по сравнению с аналогичным периодом прошлого года отражена на рис.1

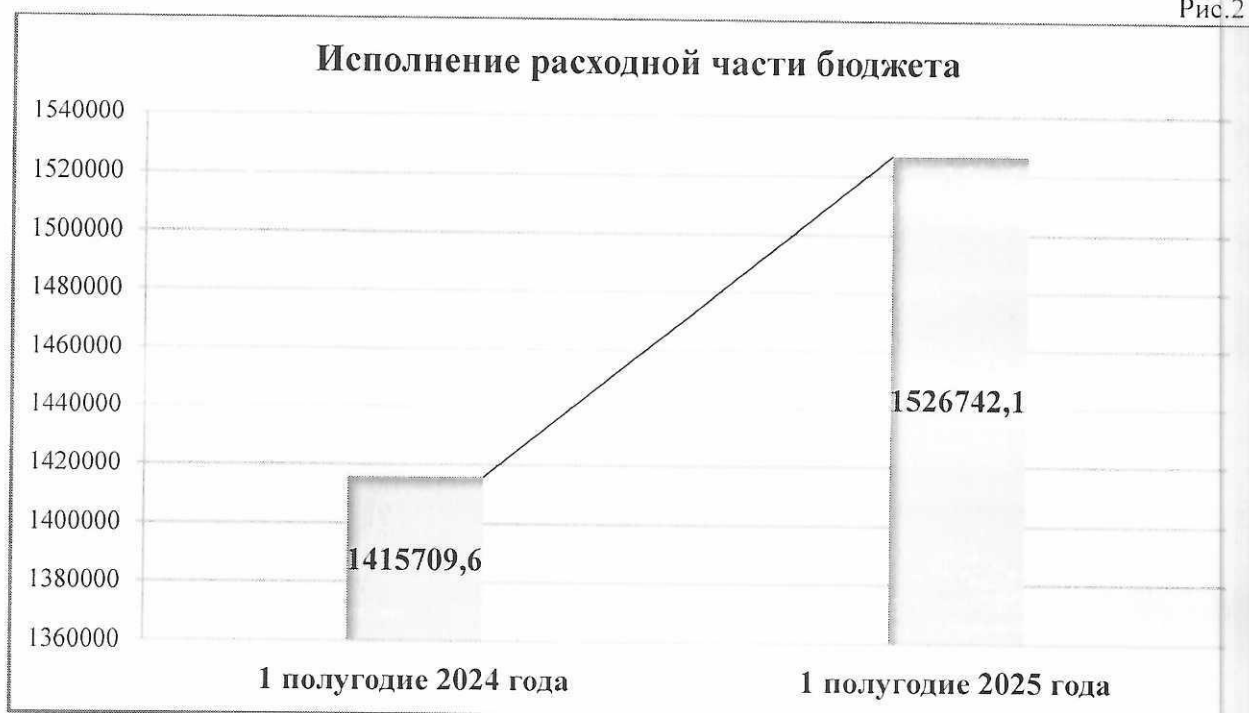


В сравнении с аналогичным периодом прошлого года безвозмездные поступления возросли на 9,1% (или 98608,0 тыс. рублей) и изменения характеризуются следующими данными:

- наибольшую долю безвозмездных поступлений занимают субвенции на осуществление передаваемых полномочий субъекта РФ, которые увеличились на 13,1%, в денежном выражении это составило 97064,7 тыс. руб.;
- поступление дотаций из бюджета субъекта РФ возросло на 15,8% или на 20607,6 тыс. рублей.
- поступление субсидий снизилось на 35,3% (или -45514,8 тыс. рублей);
- поступление иных межбюджетных трансфертов увеличилось на 31,3% или на 24445,7 тыс. рублей.

Анализ исполнения расходной части бюджета муниципального района «Читинский район» за 1 полугодие 2025 года

Расходная часть бюджета за 1 полугодие 2025 года исполнена на 50,8% от годовых назначений сводной бюджетной росписи, т.е. при плановых показателях бюджетных ассигнований 3007493,6 тыс. рублей, исполнение составило 1526742,1 тыс. рублей. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года (1415709,6 тыс. рублей) расходы возросли на 7,8% или на 111032,5 тыс. рублей.



Наглядно структура расходов бюджета муниципального района «Читинский район» за 1 полугодие 2025 года представлена на рисунке 3



Наибольший удельный вес в структуре расходов занимают расходы на социальную сферу – 80,2% (из них: на образование – 74,1%, на культуру, кинематографию – 5%, ФК и спорт – 1,1%), национальная экономика – 5%, социальная политика – 4,4%, общегосударственные вопросы – 4%, ЖКХ – 3,2%, межбюджетные трансферты составили 2,4%, от общей суммы расходов,

наименьший удельный вес составили расходы на национальную безопасность 0,7%, на охрану окружающей среды 0,1%.

Приоритетными направлениями в расходовании бюджетных средств являются расходы на оплату труда с начислениями и составили – 1069017,4 тыс. рублей или 70 % к общей сумме расходов;

- расходы на коммунальные услуги – 130369,8 тыс. руб. (8,5% к общей сумме расходов);

- перечисления другим бюджетам бюджетной системы (бюджетам поселений) составили – 78025,4 тыс. рублей (5,1 % к общей сумме расходов),

- капитальные вложения в объекты муниципальной собственности, работы, услуги по содержанию имущества (оплата муниципальных контрактов, договоров на строительство, приобретение (изготовление) объектов, относящихся к основным средствам), увеличение стоимости основных средств, расходы на содержание имущества – 72345,5 тыс. руб. (4,7%);

- социальное обеспечение и иные выплаты населению – 48617,0 тыс. рублей (3,2%) и др.

Общегосударственные вопросы

Расходы бюджета муниципального района за 1 полугодие 2025 года по данному разделу составили 4% в общей структуре расходов, в целом по разделу освоены на 56,5 % к годовым бюджетным назначениям и сложились в сумме 61584,4 тыс. рублей в т.ч.:

- по подразделу **0102** «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» расходы направлены на денежное содержание главы муниципального района «Читинский район» в сумме – 1822,7 тыс. руб., при плановых годовых бюджетных назначениях 2934,9 тыс. руб.;

- по подразделу **0103** «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» расходы исполнены в сумме 1268,8 тыс. руб., что составило 51,1% от годовых бюджетных назначений.

- по подразделу **0104** «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» исполнение составило 64,1%, при плановых бюджетных назначениях 58631,5 тыс. руб. расходы исполнены в сумме 37612,9 тыс. руб. и направлены на содержание администрации муниципального района «Читинский район» (с учетом средств поступающих из бюджета Забайкальского края на осуществление государственных полномочий в размере – 1812,8 тыс. рублей);

- по подразделу **0106** «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» производились расходы на содержание Комитета по финансам и контрольно-счетной палаты муниципального района «Читинский район». При плановых годовых бюджетных назначениях – 9840,9 тыс. рублей, средства

освоены в сумме 6091,4 тыс. рублей. (в т.ч. на осуществление госполномочий поступающих в виде субвенций из бюджета края – 578,0 тыс. рублей);

по подразделу **0113** «Другие общегосударственные вопросы». Средства освоены в размере 14788,6 тыс. рублей, что составило 54,7% от годовых бюджетных назначений.

По данному подразделу расходы направлены в виде субсидий на выполнение муниципального задания Муниципального учреждения «Центр МТТО» администрации муниципального района, в сумме 13048,6 тыс. рублей (выполнение работы по обеспечению деятельности администрации муниципального района "Читинский район", в том числе по эксплуатации и содержанию зданий, сооружений, прилегающих территорий, оборудования).

За счет средств дотации из бюджета Забайкальского края на поощрение работников, занимающихся обеспечением по привлечению граждан на военную службу по контрактам в Вооруженных силах РФ исполнено 1740,0 тыс. рублей.

Национальная безопасность и правоохранительная деятельность

По данному разделу за 1 полугодие 2025 года при плановых годовых бюджетных назначениях 30661,4 тыс. рублей, расходы освоены на сумму – 11297,1 тыс. рублей, из них:

на оплату труда работников ЕДДС – 2962,9 тыс. рублей;

на противопожарные мероприятия, в рамках реализации муниципальной программы «Гражданская оборона, защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечения безопасности людей на водных объектах и пожарной безопасности Читинского района на 2023-2027г.г.» - 5252,7 тыс. рублей, из них в соответствии с постановлениями администрации МР «Читинский район» в бюджеты городских и сельских поселений направлено 2490,1 тыс. рублей;

за счет средств бюджета края в соответствии с распоряжениями Правительства Забайкальского края (№ 131-р от 24.04.2025г., №163-р от 14.05.2025г., №№252-р, 253-р от 25.06.2025г.) в период введенного режима ЧС в связи с лесными пожарами на территории края, направлено средств на организацию питания личного состава федеральной группировки МЧС России в период нахождения на территории Забайкальского края, питание волонтеров – 3081,5 тыс. рублей.

Национальная экономика

В целом по разделу расходы исполнены на 22,8%, т.е. или при уточненном плане годовых бюджетных назначений – 337814,7 тыс. рублей, за отчетный период средства освоены на сумму 77032,1 тыс. рублей, удельный вес в общей сумме расходов составил 5%.

По подразделу **0405** «Сельское хозяйство и рыболовство», расходы производились за счет поступлений из бюджета Забайкальского края по следующим направлениям: - на организацию мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев (средства краевого бюджета) – 24040,4 тыс. рублей;

- на администрирование государственного полномочия по организации проведения мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев в сумме 26,6 тыс. рублей.

По подразделу **0409** «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» средства освоены в размере 32614,5 тыс. рублей, что составило 15,2% от плановых назначений годовой бюджетной росписи (214303,2 тыс. руб.).

За счёт средств дорожного фонда бюджета муниципального района расходы направлены:

- Администрации МР на оплату по муниципальным контрактам за содержание и ремонт автомобильных дорог, устройство освещения в сельских населенных пунктах Читинского района и пр. – 32,42,7 тыс. рублей;

- в бюджет сельского поселения «Яблоновое» в виде иных межбюджетных трансфертов в соответствии с заключенными соглашениями направлено 32,0 тыс. рублей.

За счет средств дорожного фонда Забайкальского края освоено средств в сумме 179,8 тыс. рублей и направлены на содержание уличного освещения в с.Смоленка.

По подразделу **0412** «Другие вопросы в области национальной экономики» при плановых назначениях 44749,1 тыс. рублей, расходы освоены в сумме 20350,6 тыс. рублей, из них на реализацию муниципальных программ:

- "Управление муниципальной собственностью муниципального района "Читинский район" (2022-2027 годы)" – 651,1 тыс. рублей;

- "Улучшение условий и охраны труда в муниципальном районе "Читинский район" – 100,0 тыс. рублей;

- "Экономическое развитие муниципального района "Читинский район" – 30,1 тыс. рублей;

- "Развитие туризма на территории муниципального района "Читинский район" (2022-2026 годы)" – 200,0 тыс. рублей.

На оплату труда работников администрации муниципального района, не являющихся муниципальными служащими – 2779,9 тыс. рублей и пр.

Жилищно-коммунальное хозяйство

В целом по разделу средства освоены в сумме 48381,7 тыс. рублей, что составило 43,8% от годовых плановых назначений и 3,2% в общей структуре расходов.

По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» расходы составили 166,3 тыс. рублей.

По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» при плане 78208,0 тыс. рублей, расходы сложились в сумме 19253,3 тыс. рублей, (24,6 %) из них за счет средств, поступивших от ОАО РЖД в 2024 году по договору пожертвования в сумме 14960,0 тыс. рублей направлены на ремонт скважины в с. Карповка.

В виде субсидий бюджетным учреждениям направлены средства МБУ «Центр МТТО» Администрации муниципального района «Читинский район» в сумме 3192,4 тыс. рублей.

На реализацию Муниципальной программа "Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры муниципального района "Читинский район" (2024-2028 годы)" направлено 1100,9 тыс. рублей.

По подразделу 0503 «Благоустройство», исполнение составило 28962,1 тыс. рублей, из них на реализацию программ формирования современной городской среды за счет средств, поступивших из федерального бюджета и бюджета Забайкальского края - 17000,0 тыс. рублей направлено в бюджеты городских поселений «Атамановское» и «Новокручининское» в виде межбюджетных трансфертов на благоустройство территорий этих поселений. На реализацию мероприятий плана социального развития центров экономического роста Забайкальского края в рамках проекта «Дальневосточные дворы» в бюджет г.п. «Новокручининское» направлено 9848,5 тыс. рублей.

Охрана окружающей среды

По данному разделу средства освоены в сумме 598,2 тыс. рублей и были направлены на ликвидацию несанкционированных свалок в с. Маккавеево в сумме 598,2 тыс. рублей.

Образование

Раздел «Образование» занимает наибольшую долю в структуре расходов бюджета муниципального района «Читинский район» и составила 74,1% от общей суммы расходов.

Расходы по разделу за отчетный период составили 1130664,3 тыс. рублей или 55,9% к уточненной годовой бюджетной росписи, по сравнению с аналогичным периодом прошлого года расходы возросли на 2,6% или на 28944,6 тыс. рублей.

По подразделу **0701** «Дошкольное образование» исполнение составило 276054,1 тыс. рублей при плане 533240,8 тыс. рублей.

В том числе за счёт краевого бюджета:

- на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях в сумме 157345,9 тыс. рублей;

- на дополнительные меры социальной поддержки отдельной категории граждан Российской Федерации в виде невзимания платы за присмотр и уход за их детьми, осваивающими образовательные программы в муниципальных дошкольных образовательных организациях в сумме 4477,4 тыс. рублей.

На реализацию муниципальной программы "Развитие образования муниципального района "Читинский район" на 2022-2028 годы направлено 350,0 тыс. рублей.

По подразделу **0702** «Общее образование» расходы запланированы в сумме 1369172,8 тыс. рублей, исполнено – 784358,0 тыс. рублей, что составило 57,3% от уточненного плана. Производится финансирование Комитета образования администрации муниципального района «Читинский район» для финансового обеспечения подведомственных ему учреждений общего

образования. Из них за счет средств федерального и краевого бюджета направлено:

- на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций – 75084,4 тыс. рублей;

- на обеспечение бесплатным питанием детей из малоимущих семей, детей из многодетных семей и дополнительная мера социальной поддержки отдельной категории граждан РФ в виде обеспечения льготным питанием их детей, обучающихся в 5-11 классах, за счет средств краевого бюджета профинансировано – 7942,0 тыс. рублей;

- на обеспечение государственных гарантий прав граждан на получение общедоступного и бесплатного общего образования в общеобразовательных учреждениях – 507624,0 тыс. рублей. За счет средств субвенции производилось финансирование общеобразовательного процесса (школы);

- на организацию и создание условий по организации бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях – 31981,5 тыс. рублей;

- за счет средств межбюджетных трансфертов, предоставляемых в целях поощрения муниципальных образований за повышение эффективности расходов и наращивание налогооблагаемой базы произведены расходы в сумме 6000,0 тыс. рублей.

На реализацию Муниципальной программы "Развитие образования муниципального района "Читинский район" на 2022-2028 годы направлено 3227,6 тыс. рублей.

По подразделу **0703** «Дополнительное образование детей» производится финансирование подведомственных Комитету образования учреждений дополнительного образования и Комитету культуры муниципальных учреждений культуры по внешкольной работе с детьми. Расходы запланированы в сумме 48701,8 тыс. рублей, исполнено за отчетный период – 33389,7 тыс. рублей, что составило 68,6%. Из них в сумме 1474,2 тыс. рублей за счет средств бюджета края – субсидия на увеличение тарифной ставки (должностного оклада) на 25 процентов в поселках городского типа (рабочих поселках) (кроме педагогических работников муниципальных общеобразовательных организаций).

На реализацию Муниципальной программы "Развитие дополнительного образования муниципального района "Читинский район" в условиях реализации целевой модели развития региональной системы дополнительного образования Забайкальского края" направлено 53,8 тыс. рублей.

По подразделу **0709** «Другие вопросы в области образования» предусмотрено 73062,7 тыс. рублей, исполнение составило 36862,5 тыс. рублей (50,4%).

По данному подразделу за счет средств местного бюджета производились расходы на содержание аппарата Комитета образования и прочих учреждений

Комитета образования (централизованная бухгалтерия Комитета образования, централизованная бухгалтерии учреждений образования, методический кабинет) в сумме - 24035,4 тыс. рублей. На реализацию муниципальных программ средства освоены в размере 904,5 тыс. рублей.

Поступившие средства из бюджета края расходовались по следующим направлениям:

- за счёт средств субвенций на администрирование государственных полномочий по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству над несовершеннолетними в сумме 6168,3 тыс. рублей;

- на осуществление государственных полномочий в области образования – 40,5 тыс. рублей.

- на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях и обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения советникам из федерального бюджета с учетом сумм софинансирования из бюджета края и местного бюджета профинансировано – 1958,0 тыс. рублей.

Культура и кинематография

Расходы по данному разделу по отношению к годовым бюджетным назначениям за отчетный период исполнены на 59,2%, что составило – 75696,8 тыс. рублей, при плановых годовых бюджетных назначениях 127780,2 тыс. рублей. Удельный вес раздела в общей сумме расходов бюджета муниципального района составляет 5%.

По подразделу 0801 «Культура» за 1 полугодие 2025 года средства освоены в сумме 63987,6 тыс. рублей и направлялись на финансирование подведомственных учреждений культуры МУК «РДК» и МУК «МЦРБ».

Финансирование муниципальных бюджетных учреждений производится путем предоставления субсидий на выполнение муниципальных заданий на оказание услуг (выполнение работ), а также субсидий на иные цели.

Таким образом, на финансовое обеспечение по содержанию муниципального учреждения культуры «РДК» из бюджета муниципального района направлено – 29432,6 тыс. рублей.

На содержание муниципального учреждения культуры «МЦРБ» за отчетный период направлено – 18249,9 тыс. рублей.

Расходы на оплату труда служащих, замещающих немunicipальные должности и должности технического персонала, переданные на финансовое обеспечение в муниципальное учреждение «Центр МТТО» администрации муниципального района - составили 11439,6 тыс. рублей.

На реализацию муниципальной программы "Развитие культуры муниципального района "Читинский район" на 2022-2026 годы" исполнение составило – 346,9 тыс. рублей.

За счет средств федерального бюджета и бюджета края и сумм софинансирования из местного бюджета в рамках государственной программы «Развитие культуры в Забайкальском крае» на обеспечение развития и

укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек были произведены расходы в виде субсидий бюджетам городского поселения «Новокручининское», сельских поселений «Новотроицкое» и «Беклемишевское» в общей сумме 4198,9 тыс. рублей. На господдержку отрасли культуры (мероприятия по комплектованию книжных фондов библиотек, денежное поощрение лучших учреждений культуры и лучших работников культуры) средства направлены для освоения и исполнены Комитетом культуры муниципального района «Читинский район» в сумме 301,7 тыс. рублей.

По подразделу 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» средства освоены за отчетный период в сумме 11709,2 тыс. рублей, что составило 40,1% от годовых бюджетных назначений.

По данному разделу отражены расходы на содержание Комитета культуры администрации муниципального района «Читинский район» (аппарат, бухгалтерия) расходы составили 5535,1 тыс. рублей.

На реализацию муниципальной программы "Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних муниципального района "Читинский район" на 2021-2025 гг. 82,7 тыс. рублей.

Также по данному разделу отражены расходы в рамках реализации мероприятий плана социального развития центров экономического роста Забайкальского края (создание мемориального комплекса погибшим участникам СВО) в сумме 6091,4 тыс. рублей средства направлены в бюджет сельского поселения «Домнинское».

Социальная политика

В целом по разделу расходы за отчетный период сложились в сумме 67662,2 тыс. рублей, или 44,7% к уточненной годовой бюджетной росписи и 4,4% от общей суммы расходов за 1 полугодие текущего года.

По подразделу **1001** «Пенсионное обеспечение» производятся доплаты к пенсии муниципальных служащих. За отчетный период расходы исполнены на сумму 1887,5 тыс. рублей.

По подразделу **1003** «Социальное обеспечение населения» расходы составили 27390,4 тыс. руб. при плановых годовых бюджетных назначениях 58051,5 тыс. рублей, средства направлялись:

- из резервного фонда Правительства Забайкальского края на выплату материальной помощи гражданам пострадавшим от пожара в с. Смоленка расходы произведены в сумме 3056,6 тыс. рублей;

- на организацию социальной поддержки отдельных категорий граждан путем обеспечения льготного проезда на городском и пригородном пассажирском транспорте общего пользования за счет средств краевого бюджета – 19494,4 тыс. рублей;

- на обеспечение комплексного развития сельских территорий (улучшение жилищных условий граждан, проживающих на сельских территориях) – 4839,4 тыс. рублей за счет средств федерального, краевого бюджета и сумм софинансирования местного бюджета.

По подразделу **1004** «Охрана семьи и детства» средства освоены на 44,2% и составили 37884,1 тыс. рублей.

По этому подразделу осуществлялось финансирование по следующим направлениям:

- предоставление компенсации затрат родителей (законных представителей) детей-инвалидов на обучение по основным общеобразовательным программам на дому – 337,1 тыс. рублей;
- предоставление компенсации части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в образовательных учреждениях – 63,6 тыс. рублей;
- назначение и выплата ежемесячных денежных средств лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, ранее находившимся под опекой (попечительством), достигшим 18 лет и продолжающим обучение по очной форме обучения в общеобразовательных организациях – 122,9 тыс. рублей;
- выплата вознаграждения опекуну при устройстве в семью детей -сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, с ограниченными возможностями здоровья 210,6 тыс. рублей;
- на содержание ребенка в приемной семье – 9142,5 тыс. рублей;
- вознаграждение, причитающееся приемному родителю – 6606,2 тыс. рублей;
- на выплаты семьям опекунов на содержание подопечных детей – 9970,5 тыс. рублей;
- на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей – 11430,5 тыс. рублей.

По подразделу **1006** «Другие вопросы в области социальной политики» средства исполнены в сумме 500,2 тыс. рублей из них на финансовое обеспечение реализации мероприятий по проведению капитального ремонта жилых помещений отдельных категорий граждан – 50,0 тыс. рублей, на реализацию муниципальной программы «Доступная среда» - 450,2 тыс. рублей.

Физическая культура и спорт

По подразделу **1103** «Спорт высших достижений» отражаются расходы на финансовое обеспечение детских спортивных школ, при плановых бюджетных назначениях 28199,3 тыс. рублей за отчетный период расходы составили 16587,9 тыс. рублей (58,8%).

Межбюджетные трансферты

В целом исполнение составляет 37087,4 тыс. рублей (48,9%). Удельный вес в общей сумме расходов консолидированного бюджета составляет 2,4 %. Средства направлялись в бюджеты городских и сельских поселений на исполнение расходных обязательств поселений, из них:

по подразделу **1401** «Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных

образований», средства направлены бюджетам городских и сельских поселений в размере 35123,5 тыс. рублей, (исполнение составило 61%), из них:

- за счет средств бюджета Забайкальского края, поступающей в части субвенции на исполнение органами местного самоуправления государственных полномочий по расчету и предоставлению дотаций поселениям на выравнивание бюджетной обеспеченности, исполнение составило – 5286,6 тыс. рублей;

- выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из районного фонда финансовой поддержки в сумме 29836,9 тыс. рублей.

По подразделу **1403** «Прочие межбюджетные трансферты общего характера» расходы сложились в сумме 1963,9 тыс. рублей, что составило 10,7% от уточненной бюджетной росписи и направлялись на исполнение расходных обязательств бюджетам городских и сельских поселений.

Результат исполнения бюджета муниципального района

Таким образом, бюджет муниципального района «Читинский район» за первое полугодие 2025 года исполнен по доходам в сумме 1510922,2 тыс. рублей, по расходам в сумме 1526742,1 тыс. рублей, дефицит составил 15819,9 тыс. рублей.

Анализ дебиторской задолженности (форма 05030169)

На 01 января 2025 года задолженность составила 5269828,8 тыс. тыс. рублей (в том числе начисленные доходы по безвозмездным поступлениям 4913796,5 тыс. руб.), в том числе просроченная 105,0 тыс. рублей, на конец отчетного периода – 4 621650,3 тыс. рублей (в том числе начисленные доходы по безвозмездным поступлениям 4185516,1 тыс. руб.), в том числе просроченная 0,0 тыс. рублей. Дебиторская задолженность за I полугодие 2025 года без учета безвозмездных поступлений месяцев увеличилась на 80101,9 тыс. рублей.

Анализ кредиторской задолженности (форма 05030169)

На 01 января 2025 года кредиторская задолженность составила 24897,3 тыс. рублей, в том числе просроченная 0,00 тыс. рублей, на конец отчетного периода 22 519,6 тыс. рублей в том числе просроченная 0,00 тыс. руб. Общая задолженность за I полугодие 2025 года уменьшилась на 2 377,7 тыс. руб.

Председатель Комитета по финансам
администрации муниципального района
«Читинский район»



М.А. Логинова