

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К ГОДОВОМУ ОТЧЕТУ ОБ ИСПОЛНЕНИИ МЕРОПРИЯТИЙ
МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ
«УПРАВЛЕНИЕ ФИНАНСАМИ ТУЛУНСКОГО
МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА» НА 2020-2026 ГОДЫ
ЗА 2024 ГОД

Комитет по финансам Тулунского района является ответственным исполнителем муниципальной программы "Управление финансами Тулунского муниципального района" на 2020-2026 годы (далее - муниципальная программа), утвержденной постановлением администрации Тулунского муниципального района от 08 ноября 2019 года №176-пг. Целью муниципальной программы является: повышение качества управления муниципальными финансами, создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами.

Информация об изменениях объемов финансирования и целевых показателей муниципальной программы в течение отчетного периода приведена в приложении 1.

В соответствии с решением Думы Тулунского муниципального района от 26.12.2023г. №38 «О бюджете Тулунского муниципального района на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» объем финансирования программы на 2024 год составил 321 006,1 тыс. руб., в том числе средства областного бюджета 268 827,0 тыс. руб., средства местного бюджета 52 179,1 тыс. руб. В течение 2024 года в муниципальную программу вносились изменения 8 раз. Следующие изменения в программу вносились в связи подготовкой изменений в решение о бюджете предложениями главного распорядителя бюджетных средств и ответственного исполнителя муниципальной программы Комитета по финансам Тулунского района. В соответствии с постановлением администрации Тулунского муниципального района от 28.12.2024г. №231-пг объем финансирования муниципальной программы составил 336 654,8 тыс. руб. (+15 648,7 тыс. руб.), в том числе средства областного бюджета 264 327,0 тыс. руб. (-4 500,0 тыс. руб.), средства местного бюджета 72 327,8 тыс. руб. (+20 148,7 тыс. руб.).

Целевые показатели муниципальной программы за 2024 год выполнены, отчет об исполнении целевых показателей муниципальной программы приведен в приложении 2.

Отчет об исполнении мероприятий муниципальной программы приведен в приложении 3. Исполнение мероприятий муниципальной программы составляет 99,1 %, в том числе:

Подпрограмма 1 «Организация составления и исполнения бюджета Тулунского муниципального района, управление муниципальными финансами» на 2020-2026 годы.

- по основному мероприятию «Обеспечение эффективного управления муниципальными финансами, составление и

организация исполнения бюджета ТМР» исполнение 94,9% не использованы средства:

- в связи с выплатой заработной платы с начислениями на нее за декабрь месяц в объеме поступивших средств местного бюджета.
- в связи с возмещением ФСС расходов на оплату дополнительных выходных дней по уходу за детьми-инвалидами в последних числах декабря.
- по основному мероприятию «Управление средствами резервного фонда администрации ТМР» исполнение 0,0% связано с неиспользованием в связи с отсутствием необходимости средств резервного фонда администрации Тулунского муниципального района;
- по основному мероприятию "Управление муниципальным долгом ТМР" исполнение 0,0%. В 2024г. в соответствии с распоряжением правительства Иркутской области от 17.12.2024г. № 716-рп «О предоставлении бюджетного кредита Тулунскому муниципальному району Иркутской области» в сумме 5 033,0 тыс. руб.
- по основному мероприятию «Обеспечение сбалансированности бюджетов сельских поселений ТМР» осуществлялись мероприятия:

1. Предоставление дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений.

Распределение дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений ТМР осуществлялось с учетом требований бюджетного законодательства в соответствии с Законом Иркутской области от 22 октября 2013 года N 74-ОЗ "О межбюджетных трансфертах и нормативах отчислений доходов в местные бюджеты", Законом Иркутской области от 30 ноября 2021 года № 121-ОЗ «О наделении органов местного самоуправления муниципальных районов Иркутской области государственными полномочиями по расчету и предоставлению дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений, входящих в состав муниципального района Иркутской области, бюджетам поселений за счет средств областного бюджета».

2. Предоставление иных межбюджетных трансфертов бюджетам поселений.

Мероприятие направлено на обеспечение сбалансированности бюджетов муниципальных образований ТМР в соответствии с решением Думы №153 от 26.05.2020г. «Об утверждении Порядка предоставления иных межбюджетных трансфертов из бюджета Тулунского муниципального района бюджетам сельских поселений в целях финансового обеспечения расходных обязательств поселений».

В целях выявления муниципальных образований ТМР, нуждающихся в финансовой поддержке из районного бюджета, Комитетом по финансам Тулунского района систематически проводился мониторинг хода исполнения местных бюджетов по доходам, выплате заработной платы с начислениями на нее, стабильности осуществления иных социально значимых и приоритетных расходов, разработаны методики распределения и порядки предоставления иных межбюджетных трансфертов, утвержденные решением Думы Тулунского муниципального района.

Распределение иных межбюджетных трансфертов бюджетам поселений осуществлялось в соответствии с методиками распределения иных межбюджетных трансфертов, предоставляемых из бюджета Тулунского муниципального района бюджетам поселений Тулунского муниципального района на 2024 год и порядками утвержденными решением Думы Тулунского муниципального района от 26.12.2023г. №38 «О бюджете Тулунского муниципального района на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» (в ред. от 24.12.2024г. №119) в сумме 28 220,7 тыс. руб. (+20 720,7 тыс. руб.).

Подпрограмма 2 «Повышение эффективности бюджетных расходов Тулунского муниципального района» на 2020-2026 годы.

- по основному мероприятию «Усовершенствование процесса санкционирования расходов бюджета» исполнение 98,4% не использованы средства:
 - на оплату услуг по сопровождению автоматизированной системы «АЦК-Финансы» в связи с тем, что оплата услуг производится поэтапно, по факту сдачи-приемки услуг. Остаток средств планируется использовать в январе 2025 года.

Реализация муниципальной программы в сельских поселениях Тулунского муниципального района за 2024 год приведена в приложении 4.

Направления и объемы финансирования муниципальной программы за 2024 год приведены в приложении 5.

Председатель Комитета по финансам
администрации Тулунского
муниципального района



Г.Э. Романчук

Наименование программы, подпрограммы, основного мероприятия, мероприятия	Источники финансирования / Наименование целевого показателя	Редакция программы от «26» марта 2024 г.	Редакция программы от «27» апреля 2024 г.	Редакция программы от «25» июня 2024 г.	Редакция программы от «19» сентября 2024 г.	Редакция программы от «05» ноября 2024 г.	Редакция программы от «11» ноября 2024 г.	Редакция программы от «24» декабря 2024 г.	Редакция программы от «28» декабря 2024 г.
		№ 57-лг 4	№ 57-лг 5	№ 100-лг 6	№ 174-лг 7	№ 141-лг 8	№ 179-лг 9	№ 214-лг 10	№ 231-лг 11
I	2								
	Всего	321 006,1	321 789,3	318 290,2	317 291,8	317 264,7	330 235,4	336 985,4	336 654,8
	Местный бюджет (далее - МБ)	52 179,1	52 962,3	53 963,2	52 964,8	52 937,7	65 908,4	72 658,4	72 327,8
	Средства областной бюджет, предусмотренные в областном бюджете (далее - ОБ) – при наличии	268 827,0	268 827,0	264 327,0	264 327,0	264 327,0	264 327,0	264 327,0	264 327,0
	Средства федерального бюджета, предусмотренные в областном бюджете (далее - ФБ) - при наличии	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Бюджеты сельских поселений (далее - МБСП) - при наличии	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	иные источники (далее - ИИ)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Целевой показатель 1: Уровень муниципального долга ТМР (ед. изм. %)	<= 50	<= 50	<= 50	<= 50	<= 50	<= 50	<= 50	<= 50
	Целевой показатель 2: Динамика налоговых и неналоговых доходов бюджета ТМР (ед. изм. %)	100,9	100,9	100,9	100,9	100,9	100,9	100,9	100,9
	Всего	315 084,0	315 364,2	316 165,1	315 166,7	315 139,6	325 110,3	335 582,9	335 252,3
Подпрограмма 1 "Организация составления и исполнения бюджета Тулунского муниципального района, управление муниципальными финансами" на 2020-2026 годы	МБ	50 757,0	51 037,2	51 838,1	50 839,7	50 812,6	63 783,3	71 255,9	70 925,3
	ОБ	264 327,0	264 327,0	264 327,0	264 327,0	264 327,0	264 327,0	264 327,0	264 327,0
	ФБ	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	МБСП	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ИИ	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Целевой показатель 1: Размер дефицита бюджета ТМР (ед. изм. %)	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
	Целевой показатель 2: Объем просроченной задолженности по погашению долговых обязательств ТМР (ед. изм. Тыс. руб.)	0	0	0	0	0	0	0	0
	Целевой показатель 3: Доля налоговых и неналоговых доходов местного бюджета в общем объеме собственных доходов бюджета муниципального образования (без учета субвенций) (ед. изм. %)	28,4	28,4	28,4	28,4	28,4	28,4	28,4	28,4
	Всего	29 653,3	29 933,5	30 734,4	30 734,4	30 707,3	30 707,3	30 834,9	30 504,3
	МБ	29 567,8	29 848,0	30 648,9	30 648,9	30 621,8	30 621,8	30 744,4	30 413,8
Основное мероприятие 1.1. "Обеспечение эффективного управления муниципальными финансами, составление и организация исполнения бюджета ТМР"	ОБ	85,5	85,5	85,5	85,5	85,5	85,5	90,5	90,5
	ФБ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	МБСП	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	ИИ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Целевой показатель 1: Нарушение сроков внесения в Думу ТМР проекта решения о бюджете (ед. изм. шт.)	0	0	0	0	0	0	0	0
	Целевой показатель 2: Наличие нарушений сроков и качества представления отчетности об исполнении бюджета ТМР (ед. изм. шт.)	0	0	0	0	0	0	0	0
	Целевой показатель 3: Прирост просроченной кредиторской задолженности бюджета в общем объеме расходов бюджета (ед. изм. %)	0,0	0	0	0	0	0	0	0
	Всего	2 500,0	2 500,0	2500,0	1501,6	1501,6	1501,6	1501,6	1501,6
	МБ	2 500,0	2 500,0	2500,0	1501,6	1501,6	1501,6	1501,6	1501,6
	ОБ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Основное мероприятие 1.2.	ФБ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Наименование программы, подпрограммы, основного мероприятия, мероприятия	Источники финансирования / Наименование целевого показателя	Редакция программы от «26» марта 2024 г. № 57-пр	Редакция программы от «27» апреля 2024 г. № 72-пр	Редакция программы от «25» июня 2024 г. № 100-пр	Редакция программы от «19» сентября 2024 г. № 141-пр	Редакция программы от «05» ноября 2024 г. № 174-пр	Редакция программы от «11» ноября 2024 г. № 179-пр	Редакция программы от «24» декабря 2024 г. № 214-пр	Редакция программы от «28» декабря 2024 г. № 231-пр
«Экспертное сопровождение резервного фонда администрации ТМР»	2								
	МБСП	4	5	6	7	8	9	10	11
	ИИ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	ИИ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Целевой показатель 1:								
	Удельный вес резервного фонда муниципального образования в объеме расходов (ед.изм.%)								
	Всего	<=3	<=3	<=3	<=3	<=3	<=3	<=3	<=3
	МБ	489,2	489,2	489,2	489,2	489,2	289,2	89,2	89,2
	ОБ	489,2	489,2	489,2	489,2	489,2	289,2	89,2	89,2
	ФБ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Основное мероприятие 1.3. Управление муниципальным долгом ТМР	МБСП	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	ИИ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Целевой показатель 1:								
	Отношение расходов на обслуживание муниципального долга ТМР к расходам бюджета, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (ед. изм. %)								
	Всего	5	5	5	5	5	5	5	5
	МБ	282 441,5	282 441,5	282 441,5	282 441,5	282 441,5	295 612,2	303 157,2	303 157,2
	ОБ	18 200,0	18 200,0	18 200,0	18 200,0	18 200,0	31 370,7	38 920,7	38 920,7
	ФБ	264 241,5	264 241,5	264 241,5	264 241,5	264 241,5	264 241,5	264 236,5	264 236,5
	МБСП	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	ИИ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Мероприятие 1.4.1 "Предоставление дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений"	Всего	10 700,0	10 700,0	10 700,0	10 700,0	10 700,0	10 700,0	10 700,0	10 700,0
	МБ	10 700,0	10 700,0	10 700,0	10 700,0	10 700,0	10 700,0	10 700,0	10 700,0
	ОБ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	ФБ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	МБСП	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	ИИ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Целевой показатель 1:								
	Предоставление межбюджетных трансфертов бюджетам сельских поселений в соответствии с Законом Иркутской области от 22.10.2013 N 74-ОЗ «О межбюджетных трансфертах и нормативах отчислений доходов в местные бюджеты» (ед. изм. %)								
	Всего	7,5	7,5	7,5	7,5	7,5	7,5	7,5	7,5
	МБ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	13170,7	13170,7	13170,7
Предоставление иных межбюджетных трансфертов из бюджета Турунского муниципального района бюджетам сельских поселений на выплату денежных вознаграждений с начислениями на него главам, муниципальным служащим органов местного	ОБ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	13170,7	13170,7	13170,7
	ФБ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	МБСП	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	ИИ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Целевой показатель 1:								
	Количество поселений между которыми распределяется МБТ (ед.)	0	0	0	0	0	20	20	20

[illegible]

Наименование программы, подпрограммы, основного мероприятия, мероприятия	Источники финансирования / Наименование целевого показателя	Редакция программы от								Редакция программы от		Редакция программы от		Редакция программы от		Редакция программы от «28» декабря 2024 г. № 231-пг
		«26» марта 2024 г. № 57-пг	«27» апреля 2024 г. № 72-пг	«25» июня 2024 г. № 100-пг	«19» сентября 2024 г. № 141-пг	«05» ноября 2024 г. № 174-пг	«11» ноября 2024 г. № 179-пг	«24» декабря 2024 г. № 214-пг	«24» декабря 2024 г. № 214-пг	«05» ноября 2024 г. № 174-пг	«11» ноября 2024 г. № 179-пг	«24» декабря 2024 г. № 214-пг	«24» декабря 2024 г. № 214-пг			
1 мероприятие 1.4.3 "Осуществление областных государственных полномочий по расчету и предоставлению доплат на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений, входящих в состав муниципального района Иркутской области, бюджетных поселений"	2	4	5	6	7	8	9	10	11							
	Всего	264 241,5	264 241,5	264 241,5	264 241,5	264 241,5	264 241,5	264 241,5	264 236,5	264 236,5	264 236,5	264 236,5	264 236,5	264 236,5	264 236,5	
	МБ		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
	ОБ	264 241,5	264 241,5	264 241,5	264 241,5	264 241,5	264 241,5	264 241,5	264 236,5	264 236,5	264 236,5	264 236,5	264 236,5	264 236,5	264 236,5	
	ФБ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
	МБСП	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
	ИИ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
	Целевой показатель 1: Количество поселений между которыми распределяется дотация(ед.)	24	24	24	24	24	24	24	24	24	24	24	24	24	24	
	Целевой показатель 2: Доля поселений, между которыми распределяется дотация к общему количеству поселений (%)	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	
	Всего	5 922,1	6 425,1	2 125,1	2 125,1	2 125,1	2 125,1	2 125,1	2 125,1	2 125,1	2 125,1	2 125,1	2 125,1	2 125,1	2 125,1	
2 Подпрограмма 2 "Повышение эффективности бюджетных расходов Тулунского муниципального района" на 2020-2026 годы	МБ	1 422,1	1 925,1	2 125,1	2 125,1	2 125,1	2 125,1	2 125,1	2 125,1	2 125,1	2 125,1	2 125,1	2 125,1	2 125,1	2 125,1	
	ОБ	4 500,0	4 500,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
	ФБ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
	МБСП	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
	ИИ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
	Целевой показатель 1: Оценка достигнутых результатов в сфере повышения эффективности бюджетных расходов за год (ед. изм. балл)	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	
	Всего	4 500,0	4 500,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
	МБ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
	ОБ	4 500,0	4 500,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
	ФБ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
3 Основное мероприятие 2.1 "Создание условий для повышения качества финансового менеджмента"	МБСП	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
	ИИ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
	Целевой показатель 1: Доля просроченной кредиторской задолженности местных бюджетов по социально значимым расходам (заработной плате, начислениям на выплаты по оплате труда, коммунальным услугам, социальному обеспечению) муниципальных учреждений, находящихся в ведении органов местного самоуправления в общем объеме расходов бюджета (ед. изм. %)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
	Всего	1 422,1	1 922,1	2 122,1	2 122,1	2 122,1	2 122,1	2 122,1	2 122,1	2 122,1	2 122,1	2 122,1	2 122,1	2 122,1	2 122,1	
	МБ	1 422,1	1 922,1	2 122,1	2 122,1	2 122,1	2 122,1	2 122,1	2 122,1	2 122,1	2 122,1	2 122,1	2 122,1	2 122,1	2 122,1	
	ОБ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
	ФБ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
	МБСП	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
	ИИ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
	Целевой показатель 1: Обеспечение возможности подтверждения денежных обязательств электронными документами и хранения документов в электронной базе (ед. изм. %)	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	
4 Основное мероприятие 2.2 "Усовершенствование процесса синхронизации расходов бюджета"	Целевой показатель 2: Размещение информации Комитетом по финансам Тулунского района в рамках нормативно-правовой базы по организации составления и исполнения бюджета ТМР на официальном сайте администрации ТМР (ед. изм. %)	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	
	Всего	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
	МБ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
	ОБ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
	ФБ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
	МБСП	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
	ИИ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
	Целевой показатель 1: Обеспечение возможности подтверждения денежных обязательств электронными документами и хранения документов в электронной базе (ед. изм. %)	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	
	Всего	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
	МБ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
ОБ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		

№ п/п	Наименование целевого показателя	Ед. изм.	Тип показателя (прогрессирующий, регрессирующий)	Плановое значение	Фактическое значение	Отклонение фактического		Обоснование причин отклонения	
1	2	3	4	5	6	- / +	%	7	8
Муниципальная программа «Управление финансами Тулунского муниципального района» на 2020-2026 годы									
Фактическое привлечение долговых обязательств равно 5 033,00 тыс. руб. в связи с привлечением кредитных ресурсов.									
1	Уровень муниципального долга ТМР	%	регрессирующий	<=50	2,5	X	X		Динамика налоговых и неналоговых доходов в 2024 году выше планового значения МП на 1,2%, в 2024 году по сравнению с 2023 годом поступления налоговых и неналоговых доходов возросли на 4 056,4 тыс.руб. или на +2,1 % : по НДС/ОП на +14 833,0 тыс.руб. или +10,1% к факту 2023 года, по акцизам на нефтепродукты + 478,2 тыс.руб. или +13,2% к факту 2023 года, по налогам на совокупный доход +2 664,6 тыс.руб. или +33,8% к 2023 году, по государственной пошлине (+258,9 тыс. руб. или +183% к факту 2023 года), рост доходов от продаж материальных и нематериальных активов (+1 720,7 тыс.руб. или +171,2% к факту 2023 года), рост поступлений прочих платежей доходов (+609,2 тыс. руб. или +419,3% к факту 2023 года). В то же время, в 2024 году поступления по доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности меньше на 14 190,6 тыс. руб., поступления от платежей при пользовании природными ресурсами меньше на 140,6 тыс.руб., доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства -216,0 тыс.руб., поступления от штрафов на -1 961,0 тыс. руб.
2	Динамика налоговых и неналоговых доходов бюджета ТМР	%	прогрессирующий	100,9	102,1	+1,2	101,2%		
Муниципальная программа 1 "Организация составления и исполнения бюджета Тулунского муниципального района, управление муниципальными финансами" на 2020-2026 годы									
1	Размер дефицита бюджета ТМР	%	прогрессирующий	10	3,2	-6,8	32%		Бюджет Тулунского муниципального района за 2024 год исполнен с дефицитом в сумме 6 380,9 тыс. рублей, или 3,2 % общего годового объема доходов местного бюджета без учета объема безвозмездных поступлений. (без учета остатка средств 0,0%) Плановое значение дефицита (решение Думы от 26.12.2023; (е ред. от 24.12.2024г. №119)) составляет 20 804,1 тыс.руб. или 9,4% общего утвержденного объема доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.
2	Объем просроченной задолженности по поташенно долговых обязательств ТМР	тыс. руб.	прогрессирующий	0	0	0	X		Установленные на 2024 год плановые значения доли налоговых и неналоговых доходов в размере 28,4% не достигнуты по причине снижения на 20 462,3 тыс. руб. поступлений по доходам, получаемым в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, а также средств от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков. в результате принятия ОТБУ «Центр государственной кадастровой оценки объектов недвижимости в Иркутской области» в 2023 году ряда решений, по заявлениям ООО «Компания «Востокбурзель», об установлении кадастровой стоимости земельных участков, находящихся в аренде, в размере их рыночной стоимости, повлекшее снижение размера кадастровой стоимости земельных участков. Доля налоговых и неналоговых доходов в общем объеме собственных доходов бюджета муниципального образования (без учета субвенций) в 2024 году составляет 26,2% или 92,3% к плановым значениям МП, при этом поступление налоговых и неналоговых доходов в 2024 году возросло на 4 056,4 тыс.руб. к уровню 2023 года, а безвозмездных поступлений (за минусом субвенций) на 79 078,4 тыс.руб.
Основное мероприятие 1.1. Обеспечение эффективного управления муниципальными финансами, составление и организация исполнения бюджета ТМР									
1	Нарушение сроков внесения в Думу ТМР проекта решения о бюджете	шт.	прогрессирующий	0	0	0	X		
2	Наличие нарушений сроков и качества представления отчетности об исполнении бюджета ТМР	шт.	прогрессирующий	0	0	0	X		Отчетность об исполнении бюджета ТМР предоставлена в срок.
3	Приорит просроченной кредиторской задолженности бюджета в общем объеме расходов бюджета	%	регрессирующий	0	0,3	-0,3	X		Пророченная кредиторская задолженность бюджета ТМР по состоянию на 01.01.2025г. 7 083,5 тыс.руб.
1.2. Управление средствами резервного фонда администрации ТМР									
1	Удельный вес резервного фонда муниципального образования в объеме расходов	%	регрессирующий	<=3	0,1	0	0,00%		Средства резервного фонда администрации ТМР, утвержденные в сумме 1 501,6 тыс. рублей не использованы в связи с отсутствием необходимости.
1.3. Управление муниципальным долгом ТМР									
1	Отношение расходов на обслуживание муниципального долга ТМР к расходам бюджета, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	%	прогрессирующий	5	0	X	X		Бюджетный кредит, поступивший из областного бюджета в соответствии с распоряжением правительства Иркутской области от 17.12.2024г. № 716-рп «О предоставлении бюджетного кредита Тулуному муниципальному району Иркутской области» в сумме 5 033,00 тыс. руб. Расходы на обслуживание муниципального долга возникнут в 2025г.
Основное мероприятие 1.4. Обеспечение сбалансированности бюджетов сельских поселений ТМР									
1	Предоставление межбюджетных трансфертов бюджетам сельских поселений в соответствии Законом Иркутской области от 22.10.2013 N 74-03 «О межбюджетных трансфертах и нормативах отчислений доходов в местные бюджеты»	%	прогрессирующий	7,5	7,5	0	0%		Межбюджетные трансферты бюджетам сельских поселений предоставляются в соответствии с утвержденными бюджетными ассигновками в полном объеме.
Подпрограмма 2 «Повышение эффективности бюджетных расходов Тулунского муниципального района» на 2020 - 2026 годы.									

№ п/п	Наименование целевого показателя	Ед. изм.	Тип показателя (прогрессирующий, регрессирующий)	Плановое значение	Фактическое значение	Отклонение фактического		Обоснование причин отклонения
						- / +	%	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Оценка достигнутых результатов в сфере повышения эффективности бюджетных расходов за год	балл	регрессирующий	100	92,4	-7,6	92,4%	Итоги расчета показателей оценки качества управления бюджетным процессом подводятся в соответствии с Порядком осуществления мониторинга и оценки качества управления бюджетным процессом в муниципальных районах (городских округах) Иркутской области, утвержденным приказом министерства финансов Иркутской области от 06.06.2024 N 284-мпр (в отчетном 2024 году подведены итоги за 2023 год) Тулунский муниципальный район среди муниципальных районов и городских округов Иркутской области в рейтинге занимает 17 место (25,06 балла)
Основное мероприятие 2.1. Создание условий для повышения качества финансового менеджмента								
1	Доля просроченной кредиторской задолженности местных бюджетов по социально значимым расходам (зарботной плате, начислениям на выплаты по оплате труда, коммунальным услугам, социальному обеспечению) муниципальных учреждений, находящихся в ведении органов местного самоуправления в общем объеме расходов бюджета	%	прогрессирующий	0	0	0	X	Прогрессирующей кредиторской задолженности бюджет ТМР по состоянию на 01.01.2025г. не имеет.
Основное мероприятие 2.2. Усовершенствование процесса санкционирования расходов бюджета								
1	Обеспечение возможности подтверждения денежных обязательств электронными документами и хранения документов в электронной базе	%	прогрессирующий	100	100	0	X	-
2	Размещение информации Комитетом по финансам Тулунского района в рамках нормативно-правовой базы по организации составления и исполнения бюджета ТМР на официальном сайте администрации ТМР	%	прогрессирующий	100	100	0	X	Информация по организации составления и исполнения бюджета ТМР в полном объеме и в срок размещена на сайте администрации ТМР
Основное мероприятие 2.3. Повышение квалификации муниципальных служащих								
1	Доля муниципальных служащих, прошедших повышение квалификации, от общего числа планируемых к обучению	%	прогрессирующий	100	100	0	X	Муниципальные служащие Комитета по финансам прошли повышение квалификации в соответствии с планом.
Основное мероприятие 2.4. Обеспечение прозрачности и открытости бюджетного процесса в Тулунском муниципальном районе								
1	Публикация информации о бюджете и бюджетном процессе в доступной для граждан форме "Бюджет для граждан"	%	прогрессирующий	3	3	X	X	-
2	Доля общеобразовательных организаций Тулунского района, обеспечивающих включение элементов финансовой грамотности в образовательные программы	%	прогрессирующий	20	89,7	69,7	448,5	-

Председатель Комитета по финансам
Тулунского района

(подпись)

Г.Э. Романчук
(расшифровка подписи)

№ п/п	Наименование муниципальной программы, подпрограммы, основного мероприятия, мероприятия	Исполнитель, участники мероприятия	Плановый срок исполнения мероприятия		Источник финансирования	Объем финансирования, предусмотренный на 2024 год, тыс. руб.	Исполнено за отчетный период, тыс. руб.	Процент исполнения (гр. 8 / гр. 7 x 100), %	Наименование показателя мероприятия, единица измерения (тип показателя (прогнозирующий, регрессирующий))	Плановое значение показателя мероприятия на 2024 год	Фактическое значение показателя мероприятия	Обоснование причин отклонения (при наличии)	Готовность к проведению мероприятия		
			с (месяц)	по (месяц)									Наличие порядка предоставления субсидии, проведения конкурса	Распределение по сельским поселениям (получателям субсидии)	Наличие соглашений о предоставлении и субсидии / оказании работ, услуг
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.4.2.	Предоставление иных межбюджетных трансфертов бюджетам поселений	Комитет по финансам Тулунского района	январь	декабрь	ОБ	0,0	0,0	0,0	Показатель качества Доля поселений, между которыми распределяется иные МБТ к общему количеству поселений (%)	96	96		к трансфертов из бюджета Тулунского муниципального района бюджетам сельских поселений в целях финансового обеспечения расходных обязательств поселений, утвержденный решением Думы №153 от 26.05.2020г. Приложение №12 к решению Думы №38 от 26.12.2023г.	Приложение №14; 14 (1); 14(2). к решению Думы №38 от 26.12.2023 (с изменениями)	Да - 20 670,7 тыс.руб. Нет - 7 550,0 тыс.руб.
					ФБ	0,0	0,0	0,0							
					МБСП	0,0	0,0	0,0							
					ИИ	0,0	0,0	0,0							
1.4.3.	"Осуществление областных государственных полномочий по расчету и предоставлению дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений, входящих в состав муниципального района Иркутской области, бюджетам поселений"	Комитет по финансам Тулунского района	январь	декабрь	Всего	264 236,5	264 236,5	100,0	Показатель объема Количество поселений между которыми распределяется дотация (ед.)	24	24		по методике, определенной приложением 1 к Порядку осуществления органами местного самоуправления муниципальных районов государственных полномочий по расчету и предоставлению дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений, входящих в состав муниципального района, бюджетам поселений за счет средств областного бюджета в соответствии с законом Ирк.обл. от 30 ноября 2021 года №121-ОЗ	Приложение №9 к решению Думы №38 от 26.12.2023 (с изменениями)	да
					МБ	0,0	0,0	0,0							
					ОБ	264 236,5	264 236,5	100,0							
					ФБ	0,0	0,0	0,0							
					МБСП	0,0	0,0	0,0							
					ИИ	0,0	0,0	0,0							
2	Подпрограмма 2 «Повышение эффективности бюджетных расходов Тулунского муниципального района» на 2020 - 2026 годы.	Комитет по финансам Тулунского района	X	X	Всего	1 402,5	1 380,5	98,4	X	X	X	X	X	X	X
					МБ	1 402,5	1 380,5	98,4							
					ОБ	0,0	0,0	0,0							
					ФБ	0,0	0,0	0,0							
					МБСП	0,0	0,0	0,0							
					ИИ	0,0	0,0	0,0							
2.1.	Основное мероприятие "Создание условий для повышения качества финансового менеджмента"	Комитет по финансам Тулунского района	январь	декабрь	Всего	0,0	0,0	0,0	X	X	X	X	X	X	X
					МБ	0,0	0,0	0,0							
					ОБ	0,0	0,0	0,0							
					ФБ	0,0	0,0	0,0							
					МБСП	0,0	0,0	0,0							
					ИИ	0,0	0,0	0,0							
2.2.	Основное мероприятие "Усовершенствование процесса санкционирования расходов бюджета"	Комитет по финансам Тулунского района	январь	декабрь	Всего	1 402,5	1 380,5	98,4	X	X	X	X	X	X	X
					МБ	1 402,5	1 380,5	98,4							
					ОБ	0,0	0,0	0,0							
					ФБ	0,0	0,0	0,0							
					МБСП	0,0	0,0	0,0							
					ИИ	0,0	0,0	0,0							
2.3.	Основное мероприятие "Повышение квалификации муниципальных служащих"	Комитет по финансам Тулунского района	январь	декабрь	Всего	0,0	0,0	0,0	X	X	X	X	X	X	X
					МБ	0,0	0,0	0,0							
					ОБ	0,0	0,0	0,0							
					ФБ	0,0	0,0	0,0							
					МБСП	0,0	0,0	0,0							
					ИИ	0,0	0,0	0,0							

Председатель Комитета по финансам Тулунского района

Г.Э. Романчук
(расшифровка подписи)

Наименование мероприятия	Наименование сельского поселения	Федеральный бюджет, из них				областной бюджет, из них				бюджет муниципального района, из них				бюджет сельского поселения, из них				внебюджетные средства, из них		
		всего	капитальные расходы	прочие расходы	всего	капитальные расходы	прочие расходы	всего	капитальные расходы	прочие расходы	всего	капитальные расходы	прочие расходы	всего	капитальные расходы	прочие расходы	всего	капитальные расходы	прочие расходы	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17				
	Подпрограмма 1 «Организация составления и исполнения бюджета Тулунского муниципального района, управление муниципальными финансами» на 2020 - 2026 годы																			
	Основное мероприятие 1.4. Обеспечение сбалансированности бюджетов сельских поселений ТМР																			
1.4.1 Мероприятие "Предоставление дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений"	Азейское сельское поселение				0,0			0,0		0,0										
	Алгатуйское сельское поселение				0,0			0,0		0,0										
	Аршанское сельское поселение				0,0			200,0		200,0										
	Афанасьевское сельское поселение				0,0			169,9		169,9										
	Будатовское сельское поселение				0,0			383,4		383,4										
	Бурхунское сельское поселение				0,0			1 642,6		1 642,6										
	Владимирское сельское поселение				0,0			379,7		379,7										
	Галайское сельское поселение				0,0			0,0		0,0										
	Гуранское сельское поселение				0,0			0,0		0,0										
	Евдокимовское сельское поселение				0,0			1 367,9		1 367,9										
	Едотгонское сельское поселение				0,0			551,6		551,6										
	Икейское сельское поселение				0,0			515,6		515,6										
	Ишидейское сельское поселение				0,0			557,0		557,0										
	Кирейское сельское поселение				0,0			282,4		282,4										
	Котикское сельское поселение				0,0			1 072,0		1 072,0										
	Мугунское сельское поселение				0,0			11,8		11,8										
	Нижнебурбукское сельское поселение				0,0			538,0		538,0										
	Октябрьское сельское поселение				0,0			559,1		559,1										
	Перфиловское сельское поселение				0,0			324,6		324,6										
	Писаревское сельское поселение				0,0			795,8		795,8										
Сибирякское сельское поселение				0,0			679,5		679,5											
Умыганское сельское поселение				0,0			470,7		470,7											
Усть-Кульское сельское поселение				0,0			198,4		198,4											
Шерагульское сельское поселение				0,0			0,0		0,0											
Итого:				0,0			0,0	10 700,0		10 700,0										
1.4.2 Мероприятие "Предоставление межбюджетных трансфертов бюджетам поселений"	Азейское сельское поселение				0,0			520,9		520,9										
	Алгатуйское сельское поселение				0,0			345,6		345,6										
	Аршанское сельское поселение				0,0			151,7		151,7										
	Афанасьевское сельское поселение				0,0			987,1		987,1										
	Будатовское сельское поселение				0,0			2 109,2		2 109,2										
	Бурхунское сельское поселение				0,0			0,0		0,0										
	Владимирское сельское поселение				0,0			1 267,6		1 267,6										
	Галайское сельское поселение				0,0			1 503,4		1 503,4										
	Гуранское сельское поселение				0,0			1 463,3		1 463,3										
	Евдокимовское сельское поселение				0,0			1 189,6		1 189,6										
	Едотгонское сельское поселение				0,0			2 234,5		2 234,5										
	Икейское сельское поселение				0,0			1 616,5		1 616,5										
	Ишидейское сельское поселение				0,0			988,5		988,5										
	Кирейское сельское поселение				0,0			1 728,1		1 728,1										
	Котикское сельское поселение				0,0			2 695,1		2 695,1										
	Мугунское сельское поселение				0,0			1 183,4		1 183,4										
Нижнебурбукское сельское поселение				0,0			1 243,4		1 243,4											
Октябрьское сельское поселение				0,0			676,4		676,4											

Наименование мероприятия	Наименование сельского поселения	Федеральный бюджет, из них			областной бюджет, из них			бюджет муниципального района, из них			бюджет сельского поселения, из них			внебюджетные средства, из них		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1	2															
	Перфиловское сельское поселение				0,0			511,5								
	Писаревское сельское поселение				0,0			1 536,5								
	Сибирякское сельское поселение				0,0			1 331,7								
	Умйганское сельское поселение				0,0			1 420,5								
	Усть-Кульское сельское поселение				0,0			535,8								
	Шерагульское сельское поселение				0,0			980,4								
Итого:					0,0		0,0	28 220,7		28 220,7						
	Азейское сельское поселение				7 090,9			0,0								
	Алгатуйское сельское поселение				6 165,6			0,0								
	Арпанское сельское поселение				4 016,1			0,0								
1.4.3	Афанасьевское сельское поселение				10 825,0			0,0								
Мероприятие	Будавовское сельское поселение				13 620,9			0,0								
"Осуществление	Бурхунское сельское поселение				12 287,9			0,0								
областных	Владимирское сельское поселение				9 826,9			0,0								
государственных	Гадавайское сельское поселение				16 046,5			0,0								
помощи по	Гуранское сельское поселение				13 139,9			0,0								
расчету и	Евдокимовское сельское поселение				18 499,5			0,0								
предоставлению	Едотонское сельское поселение				13 119,8			0,0								
дотаций на	Икеевское сельское поселение				12 771,9			0,0								
выравнивание	Ишмеевское сельское поселение				8 524,2			0,0								
бюджетной	Кирейское сельское поселение				5 665,3			0,0								
обеспеченности	Котикское сельское поселение				14 870,3			0,0								
поселений,	Мугунское сельское поселение				12 544,9			0,0								
входящих в																
состав					9 032,2			0,0								
муниципального	Нижнебурбукское сельское поселение															
района	Октябрьское сельское поселение				6 815,8			0,0								
Иркутской	Перфиловское сельское поселение				11 397,3			0,0								
области,	Писаревское сельское поселение				18 202,4			0,0								
бюджетам	Сибирякское сельское поселение				8 057,5			0,0								
поселений"	Умйганское сельское поселение				8 716,6			0,0								
	Усть-Кульское сельское поселение				4 725,7			0,0								
	Шерагульское сельское поселение				18 273,4			0,0								
Итого:					264 236,5			0		0						
Всего:					264 236,5			38 920,7		38 920,7						

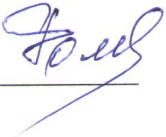
Г.Э. Романчук
(расшифровка подписи)

Председатель Комитета по финансам Тулунского района

**НАПРАВЛЕНИЯ И ОБЪЕМЫ ФИНАНСИРОВАНИЯ
МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ**
"Управление финансами Тулунского муниципального района" на 2020-2026г.
за 2024 год по состоянию на 01.01.2025 года
(далее – муниципальная программа)

Источники финансирования	Объемы финансирования, тыс. руб.		% исполнения (гр. 3 / гр. 2 x 100)
	план	факт	
1	2	3	4
За счет всех источников финансирования			
НИОКР	0	0	0
Капитальные вложения	1,4	1,4	100
Прочие	336 653,4	333 476,9	99,1
Итого:	336 654,8	333 478,3	99,1
За счет средств местного бюджета			
НИОКР	0,0	0,0	0
Капитальные вложения	1,4	1,4	100
Прочие	72 326,4	69 149,9	95,6
Итого:	72 327,8	69 151,3	95,6
За счет средств областного бюджета			
НИОКР	0,0	0,0	0
Капитальные вложения	0,0	0,0	0
Прочие	264 327,0	264 327,0	100
Итого:	264 327,0	264 327,0	100
За счет средств федерального бюджета			
НИОКР	0	0	0
Капитальные вложения	0	0	0
Прочие	0	0	0
Итого:	0	0	0
За счет средств бюджетов сельских поселений			
НИОКР	0	0	0
Капитальные вложения	0	0	0
Прочие	0	0	0
Итого:	0	0	0
За счет внебюджетных источников			
НИОКР	0	0	0
Капитальные вложения	0	0	0
Прочие	0	0	0
Итого:	0	0	0

Председатель Комитета по финансам
Тулунского района


Г.А. Романчук
(расшифровка подписи)