

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
| **КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА ВАРНЕНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА ЧЕЛЯБИНСКОЙ ОБЛАСТИ** | | |

457200 с.Варна, ул.Советская,135, тел. 3-05-03, E-mail: revotdelvarna@mail.ru

**Утверждаю\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

Председатель Колычева С.Г.

15 ноябряя 2024г. с.Варна

**Заключение №35**

**по экспертно-аналитическому мероприятию «Мониторинг исполнения национальных проектов на территории Варненского муниципального района за 3 квартал 2024года»**

Экспертно-аналитическое мероприятие проведено на сновании статьи 8 Положения о КСП, пунктов 1.2.6 плана работы КСП на 2024год, распоряжения председателя КСП от 30.10.2024г.№59.

**Основание для проведения экспертно-аналитического мероприятия:** статья 9 Федерального закона от 07.02.2011 № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований», статья 8 Положения о КСП, утвержденного Решением Собрания депутатов Варненского муниципального района от 29.09.2021года №80, статья 12 Положения о бюджетном процессе Варненского муниципального района.

**Цель экспертно-аналитического мероприятия:** анализ исполнения национальных проектов действующих на территории Варненского муниципального района: кассовое исполнение, уровень контрактации, соблюдение установленных сроков по мероприятиям, оценка промежуточных результатов.

**Предмет экспертно-аналитического мероприятия:** использование бюджетных ассигнований, выделенных главным распорядителям средств бюджета Варненского муниципального района на финансовое обеспечение мероприятий, направленных на исполнение национальных проектов, утвержденных Решением Собрания депутатов Варненского муниципального района от 19.12.2023г.№125«О бюджете Варненского муниципального района на 2024год и плановый период 2025и 2026годы».

**Сроки проведения экспертно-аналитического мероприятия**: с «08» по «15» ноября 2024года.

**Исполнители экспертно-аналитического мероприятия:**

председатель КСП – Колычева С.Г.

**Результаты экспертно-аналитического мероприятия:**

Реализация национальных проектов (в разрезе региональных проектов) осуществляется на территории Варненского муниципального района в соответствии со следующими нормативными документами:

-указ Президента Российской Федерации № 474 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2030 года» от 21.07.2020;

-постановление Правительства Российской Федерации № 1288 «Об организации проектной деятельности в Правительстве Российской Федерации» от 31.10.2018 (с изменениями и дополнениями от 21 декабря 2023года);

-постановление администрации Варненского муниципального района «Об утверждении Положения по управлению проектами в Варненском муниципальном районе» от 20.06.2017г. №386.

На территории Варненского муниципального района реализуются направления стратегического развития, включающие в себя следующие национальные проекты (далее по тексту НП):

✓ направление стратегического развития **«**Человеческий капитал»:

- НП «Демография»;

- НП «Образование»;

- НП «Культура».

✓ направление стратегического развития «Комфортная среда для жизни»:

- НП «Жилье и городская среда»;

- НП «Экология».

В результате мониторинга реализации национальных проектов за 3 квартал 2024 года установлено следующее.

Общий объем бюджетных ассигнований на 2024год, предусмотренных в бюджете Варненского муниципального района финансовое обеспечение расходных обязательств, направленных на достижение результатов национальных проектов (в том числе региональных) по состоянию на 01.10.2024года составляет 24943285,69 из них:

-9083095,61рублей за счет средств федерального бюджета(36,4% );

-14643504,84рублей за счет средств областного бюджета(58,7%);

-1216685,69рублей за счет средств местного бюджета(4,9%).

**Структура источников финансового обеспечения национальных**

**проектов на территории Варненского муниципального района за 9 месяцев 2024год**

*Диаграмма №1, процентов*

Динамика объемов и структуры источников финансового обеспечения национальных проектов на территории Варненского муниципального района 9 месяцев 2024года характеризуется большей доли финансирования за счет средств, федерального бюджета 36,4%, доли областного бюджета 58,7% и местного бюджета 4,9%.

**Структура бюджетных ассигнований, предусмотренных бюджетом на финансирование мероприятий национальных проектов на территории Варненского муниципального района на 2024год**

*Диаграмма №2, процентов*

Наибольший объем финансирования запланирован в бюджете на исполнение мероприятий по НП «Культура» в сумме 10500000,00рублей или 42,1% от общей доли расходов всех НП и НП «Жилье и городская среда» -8399473,69рублей или 33,7% от общей доли расходов всех НП.

В 2024году на территории Варненского муниципального района заключено 6 соглашений о реализации национальных проектов с Министерствами и Управлениями Челябинской области.

**Исполнение национальных проектов за 9 месяцев 2024года, реализуемых в Варненском муниципальном районе**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование направления | Бюджет по паспорту на 2024г.,  рублей | Утверждено Решением о бюджете на 2024 год,  рублей | Утверждено  бюджетной  росписью  на 2024 год | | Кассовое исполнение за 9 месяцев  2024 г. | | Процент исполнения к утвержденным  назначениям,% |
| рублей | Доля в общем объеме  ассигнований на НП,% | рублей | Доля в  общем объеме  НП,% |
| 1. **1.«Человеческий капитал»:** | **13652251,00** | **13652251,00** | **13652251,00** | **54,4** | **12860454,96** | **53,1** | **94,2** |
| НП «Демография» | 1021000,00 | 1021000,00 | 1021000,00 | 4,1 | 755730,96 | 3,1 | 74,0 |
| НП «Образование» | 2041251,00 | 2041251,00 | 2041251,00 | 8,2 | 1604724,40 | 6,6 | 78,6 |
| НП «Культура» | 10500000,00 | 10500000,00 | 10500000,00 | 42,1 | 10500000,00 | 43,3 | 100 |
| **2. «Комфортная среда для жизни»:** | **11381034,69** | **11381034,69** | **11381034,69** | **45,6** | **11380688,80** | **46,9** | **100** |
| НП «Жилье и городская среда» | 8399473,69 | 8399473,69 | 8399473,69 | 33,7 | 8399128,80 | 34,6 | 100 |
| НП «Экология» | 2981561,00 | 2981561,00 | 2981561,00 | 11,9 | 2981560,00 | 12,3 | 100 |
| **ИТОГО** | **24943285,69** | **24943285,69** | **24943285,69** | **100** | **24241144,34** | **100** | **97,2** |

По состоянию на 01.10.2024года наивысший процент освоения финансовых средств на реализацию национальных проектов достигнут по НП «Культура»-100%,«Жилье и городская среда»-100%, «Экология» - 100%. Наименьший процент исполнения по НП «Образование»-78,6% и НП «Демография» -74,0%.

Причинами низкого освоения финансовых средств по НП «Образования», явились сроки окончания оказания услуг и работ по выполнению муниципальных контрактов (4квартал2024года).

**Информация по закупочной деятельности органов исполнительной власти Варненского муниципального района в рамках реализации национальных проектов за 9 месяцев 2024года**

По состоянию на 01.10.2024года в рамках реализации национальных проектов в Варненском муниципальном районе заключен 1 контракта на общую сумму 8399473,69рублей, из них:

-1 контракт на сумму 8399473,69рублей заключены от 27.12.2023год со сроком исполнения 31.08.2024года;

Уровень контрактации в рамках реализации национальных проектов составил 33,6%.

Все заключенные контракты и исполненные мероприятия по всем действовавшим национальным проектам в районе по состоянию на 01.10.2024года соответствуют целевому направлению.

Распоряжением Администрации Варненского муниципального района от 25.11.2020г. №660-р назначены ответственные за ввод данных в единую информационную систему «Мониторинг реализации национальных проектов.

**1. Направление стратегического развития «Человеческий капитал»**

**1.1. Национальный проект «Образование»**

Указами Президента Российской Федерации от 21.07.2020 г. № 474 «О национальных целях развития Российской Федерации на период до 2030 года» определены основные направления развития системы образования.

В рамках национального проекта «Образование» Управлением образования администрации Варненского муниципального района Челябинской области реализуются региональные проекты:

* «Патриотическое воспитание граждан РФ»;
* «Современная школа»;
* «Социальная активность».

В целях достижения результатов **регионального проекта «Патриотическое воспитание граждан РФ»** по данным системы «Электронный бюджет» между Министерством образования и науки Челябинской области и Варненским муниципальным районом заключено Соглашение от 15.01.2024г. №75614000-1-2024-003 о предоставлении иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета бюджету Варненского муниципального района на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и  
взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях. Также соглашением утвержден порядок, условия, сроки предоставления субсидии и порядок взаимодействия, а также предусмотрена ответственность сторон.

Для реализации регионального проекта «Патриотическое воспитание граждан РФ» постановлением администрации Варненского муниципального района от 28.12.2023г. №889 утверждена муниципальная программа «Развитие образования в Варненском муниципальном районе Челябинской области».

Цели муниципальной программы направлены:

-создание условий для эффективного развития образования, направленного на обеспечение доступности качественного образования, соответствующего требованиям современного инновационного социально ориентированного развития Челябинской области;

-развитие в Челябинской области качества общего образования посредством обновления содержания и технологий преподавания общеобразовательных программ, вовлечения всех участников системы образования (обучающиеся, педагоги, родители (законные представители), работодатели и представители общественных объединений) в развитие системы общего образования, а также за счет обновления материально-технической базы и переподготовки педагогических кадров.

Размер иного межбюджетного трансферта, предоставляемым из бюджета Челябинской области утвержденный соглашением от 15.01.2024г. №75614000-1-2024-003 в сумме 1592600,00 рублей соответствует Закону Челябинской области от 27.12.2023 г. N992-ЗО "Об областном бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов" и Методикой распределения в 2024-2026годах иных межбюджетных трансфертов местным бюджетам на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях и правилами их предоставления, утвержденными постановлением Правительства Челябинской области от 28.12.2017 г. № 732-П "О государственной программе Челябинской области "Развитие образования в Челябинской области".

В соответствии с Решением Собрания депутатов Варненского муниципального района от 19.12.2023г. №125 «О районном бюджете на 2024год и плановый период 2025 и 2026годы» общий объем бюджетных ассигнований на реализацию регионального проекта «Патриотическое воспитание граждан РФ» составляет 15926000,00рублей. В решение Собрания депутатов Варненского муниципального района от 29.07.2024г. №59 «О районном бюджете на 2024год и плановый период 2025 и 2026годы изменения не вносились в общий объем бюджетных ассигнований на реализацию регионального проекта Методикой распределения в 2024 -2026 годах иных межбюджетных трансфертов местным бюджетам на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников  
директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях и правилами их предоставления, утвержденными постановлением Правительства Челябинской области от 28.12.2017 г. № 732-П "О государственной программе Челябинской области "Развитие образования в Челябинской  
области" из них:

-1528895,16рублей- иной межбюджетный трансферт, предоставляемый из федерального бюджета;

-63704,84 рублей – иной межбюджетный трансферт, предоставляемый из областного бюджета.

По данным Отчета на 01.10.2024г. кассовое исполнение составляет 1184499,40 рублей или 74,4% от плана от 19.12.2023года №125 «О районном бюджете на 2024год и плановый период 2025 и 2026годы» на заработную плату, в том числе:

-1137118,79рублей, средства федерального бюджета;

-47380,61рублей, средства областного бюджета.

Для реализации **регионального проекта** **«Современная школа»** постановлением администрации Варненского муниципального района от 23.12.2023г. №889 утверждена муниципальная программа «Развитие образования в Варненском муниципальном районе Челябинской области».

В рамках муниципальной программы на 2024год запланированы следующие мероприятия:

- оборудование пунктов проведения экзаменов государственной итоговой аттестации по образовательным программам среднего общего образования.

По данным системы «Электронный бюджет» между Главным управлением молодежной политики Челябинской области и Варненским муниципальным районом заключено Соглашение от 14.02.2024г. №75614000-1-2024-014 о предоставлении субсидии из областного бюджета бюджету Варненского муниципального района на оборудование пунктов проведения экзаменов государственной итоговой аттестации по образовательным программам среднего общего образования.

Размер субсидии, предоставляемой из бюджета Челябинской области утвержденный соглашением от 14.02.2024г. №75614000-1-2024-014 в сумме 123651,00 рублей соответствует Закону Челябинской области от 27.12.2023г. N992-ЗО "Об областном бюджете на 2024год и на плановый период 2025и 2026 годов" Правилами, устанавливающими общие требования к формированию, предоставлению и распределению субсидий из областного бюджета бюджетам муниципальных образований Челябинской области от 25.12.2019г. №598-П, Порядком предоставления и распределения субсидий местным бюджетам на оборудование пунктов проведения экзаменов государственной итоговой аттестации по образовательным программам среднего общего образования, утвержденным постановлением Правительства Челябинской области от 28.12.2017г.№ 732-П "О государственной программе Челябинской области "Развитие образования в Челябинской области" из них:

-95100,00 рублей - субсидия, предоставляемая из областного бюджета;

-28551,00рублей - средства бюджета Варненского муниципального района.

По состоянию на 01.10.2024 заключен муниципальный контракт от 11.03.2024г.№23 с ИП Сухановым В.О. на приобретение 3 сканеров (Epson WorkForce DS-410), заказчиком является МОУ СОШ №1 им. Героя Советского Союза Русанова М.Г. на сумму 140490.00рубля, срок исполнения контракта 31.12.2024года, в контракт включены средства:

-95100,00рублей, средства областного бюджета;

-28551,00рублей, средства местного бюджета (софинансирование);

-16839,00рублей, средства местного бюджета;

По данным Отчета на 01.10.2023г. кассовое исполнение составляет 123651,00рублей или 100% от плана от 19.12.2023года №125 «О районном бюджете на 2024год и плановый период 2025 и 2026годы»

В целях достижения результатов **регионального проекта «Социальная активность»** по данным системы «Электронный бюджет» между Главным управлением молодежной политики Челябинской области и Варненским муниципальным районом заключено Соглашение от 02.02.2024г. №22-МО о предоставлении субсидии из областного бюджета бюджету Варненского муниципального района на организацию и проведение мероприятий с детьми и молодежью. Также соглашением утвержден порядок, условия, сроки предоставления субсидии и порядок взаимодействия, а также предусмотрена ответственность сторон.

Размер субсидии, предоставляемой из бюджета Челябинской области утвержденный соглашением от 02.02.2024г. №22-МО в сумме 325000,00 рублей соответствует Закону Челябинской области от 27.12.2023г. N992-ЗО "Об областном бюджете на 2024год и на плановый период 2025и 2026 годов".

Для реализации регионального проекта «Социальная активность» постановлением администрации Варненского муниципального района от 24.12.2019г. №815(с внесением изменений от 22.12.2022г.№854) утверждена муниципальная программа «Молодежь Варненского муниципального района Челябинской области».

В рамках муниципальной программы на 2024год запланированы следующие мероприятия:

- организация и проведение мероприятий с детьми и молодежью.

Общий объем бюджетных ассигнований на реализацию регионального проекта «Социальная активность» составляет 325000,00 рублей, из них:

-225000,00 рублей - субсидия, предоставляемая из областного бюджета;

-100000,00 рублей - средства бюджета Варненского муниципального района.

По состоянию на 01.10.2024 года заключены муниципальные контракты из средств:

-225000,0рублей, средства областного бюджета;

-71574,00рублей средства местного бюджета (софинансирование);

из них:

- от 29.01.2024г.№1 сумма выданная подотчет на закупку товара (подарочная продукция к конкурсу «Зарница») на сумму 10700,00рублей, срок исполнения контракта 09.02.2024года;

-от 29.01.2024г.№2 сумма выданная подотчет на закупку товара (подарочная продукция к конкурсу «Ученик года») на сумму 11100,00рублей, срок исполнения контракта 09.02.2024года;

-от 19.02.2024г.№1 сумма выданная подотчет на закупку товара (подарочная продукция к конкурсу «А ну-ка парни») на сумму 5000,00рублей, срок исполнения контракта 29.02.2024года;

-от 25.03.2024г.№4 с ООО «Комус-развитие» на закупку товара (приобретение обложки для паспорта) на сумму 3740,00рублей, срок исполнения контракта 31.12.2024года;

-от 28.03.2023г.№5 с ООО «Комус-развитие» на закупку товара (средства личной гигиены) на сумму 10000,00рублей, срок исполнения контракта 31.12.2024года;

-от 01.04.2024г.№11с ООО «Уральская типография» на закупку товара (футболка, значок, ручка») на сумму 30000,00рублей, срок исполнения контракта 31.12.2024года;

-от 15.04.2024г.№12 с ООО «Уральская типография» на закупку товара (блокнот, ручка) на сумму 3060,00рублей, срок исполнения контракта 31.12.2024года;

-от 24.04.2024г.№98 с ООО «Сувенир Сервис» на сумму 18000,00рублей на закупку товара (бейсболка с логотипом), срок исполнения 31.12.2024года;

-от 02.05.2024г.№3 сумма выданная в подотчет на закупку товара (Тур.слет «Турдвиж») на сумму 11714,00рублей, срок исполнения 31.05.2024года;

-от 02.05.2024г.№10 с ООО «Уральская типография» на сумму 41790,00рублей на закупку товара (бейсболка с логотипом), срок исполнения 31.05.2024года;

-от 14.05.2024г.№8 с ООО «Комус -развитие» на закупку товара (перчатки, халат одноразовый) на сумму 8210,00рублей, срок исполнения 31.05.2024года;

-от 14.06.2024г.№13 с ООО «Уральская типография» на закупку товара(пакет, брелок) на сумму 9000,00рублей, срок исполнения 31.05.2024года;

-от 10.06.2024г сумма выданная в подотчет, премии медалистам на сумму 51000,00рублей, срок исполнения 30.06.2024года;

-от 15.07.2024г №11 с ООО «Уральская типография» на закупку товара (кружка с логотипом) на сумму 30000,00рублей, срок исполнения 15.08.2024года;

-от 23.09.2024г №13 с ООО «Уральская типография» на закупку товара (футболка и часы с логотипом) на сумму 45000,00рублей, срок исполнения 23.10.2024года;

-от 08.10.2024г №15 с ООО «Уральская типография» на закупку товара (ручки и значок с логотипом) на сумму 8260,00рублей, срок исполнения 08.11.2024года;

в контракты включены средства:

-225000,0рублей, средства областного бюджета;

-71574,00рублей, средства местного бюджета (софинансирование);

Заказчиком является Управление образования на сумму 296574,00рубля.

По данным Отчета на 01.10.2024г. кассовое исполнение составляет 296574,00рублей 91,3% от уточненного плана от 29.07.2024года №59 «О районном бюджете на 2024год и плановый период 2025 и 2026годы»

**1.2.  Национальный проект «Демография»**

Национальный проект «Демография» рассчитан на 2019-2024 годы. Он состоит из пяти областных проектов, предусматривающих финансовую поддержку семей при рождении детей, содействие занятости женщин, поддержку старшего поколения, а также укрепление общественного здоровья и внедрение спорта в качестве нормы жизни.

Для достижения задач, показателей и результатов национального проекта «Демография» в Челябинской области приняты региональные проекты:

1. «Финансовая поддержка семей при рождении детей».

2. «Содействие занятости женщин – создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет»

3. «Старшее поколение».

4. «Укрепление общественного здоровья».

5. «Спорт – норма жизни».

Региональный проект «Финансовая поддержка семей при рождении детей» носит межведомственный характер, ведет к достижению целевого показателя «Обеспечение финансовой поддержки семей при рождении детей» Национального проекта «Демография» и показателя «Обеспечение устойчивого роста численности населения Российской Федерации» Федерального проекта «Финансовая поддержка семей при рождении детей».

Реализация регионального проекта «Финансовая поддержка семей при рождении детей происходит в рамках государственной программы Челябинскойобласти«Развитие социальной защиты населения в Челябинскойобласти», утвержденной постановлением Правительства Челябинскойобластиот 20 декабря 2016 г. № 674-П.

Выплата единовременного пособия при рождении ребенка осуществляется Управлением социальной защиты населения администрации Варненского муниципального района (далее по тексту - УСЗН) в рамках закона Челябинской области от 24 ноября 2005 г. N 430-ЗО "О наделении органов местного самоуправления государственными полномочиями по социальной поддержке отдельных категорий граждан".

В соответствии с Законом Челябинской области от 27.12.2023г. №992-ЗО «Об областном бюджете на 2024год и плановый период 2025 и 2026 годов» на реализацию регионального проекта «Финансовая поддержка семей при рождении детей» из бюджета Челябинской области Варненскому муниципальному району предусмотрена субвенция на выплату единовременного пособия при рождении ребенка в сумме 1021000,00 рублей.

В соответствии с Решением Собрания депутатов Варненского муниципального района от 19.12.2023г. №125 «О бюджете Варненского муниципального района на 2024год и плановый период 2025 и 2026годы» на реализацию регионального проекта «Финансовая поддержка семей при рождении детей» в бюджете Варненского муниципального района предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 1111000,00 рублей (вся сумма за счет средств субвенции из областного бюджета), решением Собрания депутатов Варненского муниципального района от 29.07.2024г. №59 «О районном бюджете на 2024год и плановый период 2025 и 2026годы вносились изменения, в котором предусмотрены в общем объеме бюджетных ассигнований на реализацию регионального проекта за счет средств субвенции из областного бюджета в сумме 1021000,00рублей.

Между УСЗН и Публичным акционерным обществом «Сбербанк России» заключен договор о зачислении сумм социальных выплат и оплате услуг банка.

Согласно Отчету «Об использовании средств, выделенных из областного бюджета на выплату единовременного пособия при рождении ребенка», предоставляемому УСЗН в Министерство социальных отношений Челябинской области:

-на 01.10.2024г. кассовое исполнение составляет 755730,96 рублей или 74,0% бюджетных ассигнований.

Так как данная социальная выплата является выплатой заявительного характера-невозможно предположить в 2024году принятия бюджетных обязательств в полном размере утвержденных ассигнований (1021000,00рублей), соответственно и 100% кассовом исполнении.

Выплаты единовременного пособия при рождении ребенка за 9 месяцев 2024года соответствует задаче федерального проекта «Финансовая поддержка семей при рождении детей».

**1.3. Национальный проект «Культура», региональный проект «Культурная среда»**

Для достижения задач, показателей и результатов национального проекта «Культура» в Челябинской области принят региональный проект «Культурная среда» (далее по тексту РП «Культурная среда»).

В соответствии с Решением Собрания депутатов Варненского муниципального района 19.12.2023г. №125 «О бюджете Варненского муниципального района на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годы» и внесением изменений и дополнений в бюджет Варненского муниципального

района на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» от 29.07.2024г№59

на реализацию РП «**Культурная среда»** в бюджете Варненского муниципального района предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 10500000,00рублей (из них: 10000000,00рублей-средства областного бюджета и 500000,00рублей- средства местного бюджета).

По данным системы «Электронный бюджет» предоставление субсидии из областного бюджета, Законом Челябинской области от 27.12.2023г.№992-ЗО «Об областном бюджете на 2024год и на плановый период 2025 и 2026годов», Порядком предоставления и распределения субсидий местным бюджетам, приведенным в Постановлении Правительства Челябинской области от 16.12.2020г.№684-П «О государственной программе Челябинской области «Развитие культуры в Челябинской области» осуществляется в соответствии с соглашением о предоставлении субсидий местному бюджету из бюджета Челябинской области, по условиям которого, предоставление субсидий осуществляется на условиях софинансирования расходных обязательств муниципального образования. В целях достижения результатов национального проекта «Культура» между Министерством культуры Челябинской области и Варненским муниципальным районом заключено соглашения на реализацию программы от 01.02.2024г. №36 на создание модельных муниципальных библиотек за счет средств областного бюджета;

Бюджетные ассигнования, направленные на исполнение мероприятий РП «Культурная среда» установлены сводной бюджетной росписью в сумме 10500000,00рублей.

Расходные обязательства муниципального образования, в целях софинансирования, установлены муниципальной программой «Развитие сферы культуры Варненского муниципального района», утвержденной постановлением администрации Варненского муниципального района 27.10.2022г №694 (далее по тексту МП «Развитие сферы культуры Варненского муниципального района).

Согласно разделу 4 «Система мероприятий МП ««Развитие сферы культуры Варненского муниципального района»» на 2024год запланированы мероприятия по переоснащению муниципальных библиотек по модельному стандарту, с объемом финансирования в сумме 10500000,00рублей, из них в сумме 10000000,00рублей-областного бюджета, 500000,00тыс.рублей- местного бюджета;

По состоянию на 01.10.2024 года заключены муниципальные контракты из средств областного и местного бюджета (софинансирование) на сумму 10500000,00рублей, из них:

- от 16.02.2024г.№18 с ИП Искужинова В.С. на закупку товара (зеркало, светильник, подставка универсальная) на сумму 35730,00рублей, срок исполнения контракта 16.05.2024года;

-от 19.02.2024г.№02 с ООО «Салон школьная мебель» на закупку товара (наушники, комплект виртуальной реальности, ламинатор) на сумму 308450,00рублей, срок исполнения 16.05.2024года;

-от 16.02.2024г.№20 с ООО «Интерфейс» на закупку товара (беспроводная кнопка вызова помощи, тактильный глобус для слабовидящих, программа экранного увеличения) на сумму 79090,00рублей, срок исполнения 16.05.2024года;

-от 25.03.2024г.№25/03-01 с ООО «ПКП Завод театрального оборудования» на закупку товара (многофункциональный комплекс Инклюзив для людей с нарушением ОПА) на сумму 599000,00рублей, срок исполнения 14.06.2024года;

-от 28.03.2024г.№28/03-01 с ООО «ПКП Завод театрального оборудования» на закупку товара (ИБП, брошуровщик, штатив, презентер и т.д.) на сумму 89774,00рублей, срок исполнения 14.06.2024года;

-от 28.03.2024г.№0369300387424000004 с ООО «СИБИРТЕХ» на закупку товара (экран для проектора) на сумму 127900,00рублей;

-от 26.03.2024г.№0369300387424000002 с ООО «ПКП Завод театрального оборудования» на закупку товара (интерактивный стол) на сумму 218600,00рублей, срок исполнения 18.06.2024года;

-от 25.03.2024г.№0369300387424000001 с ООО «ПКП Завод театрального оборудования» на закупку товара (интерактивный стол) на сумму 327100,00рублей, срок исполнения 18.06.2024года;

-от 27.03.2024г.№0369300387424000003 с ООО «ПКП Завод театрального оборудования» на закупку товара (проектор) на сумму 195090,00рублей, срок исполнения 18.06.2024года;

-от 01.04.2024г.№0369300387424000005 с ООО «ПКП Завод театрального оборудования» на закупку товара (проектор) на сумму 243200,00рублей, срок исполнения 18.06.2024года;

-от 02.04.2024г.№0369300387424000006 с ООО «ПКП Завод театрального оборудования» на закупку товара (интерактивная доска) на сумму 56800,00рублей, срок исполнения 18.06.2024года;

-от 08.04.2024г.№0369300207124000024 с ООО «ООО ВАШ АРХИВ» на закупку товара (оборудование электрическое) на сумму 360266,6600рублей, срок исполнения 15.07.2024года;

-от 04.04.2024г.№04/04-01 с ООО «ПКП Завод театрального оборудования» на закупку товара (аккустическая система) на сумму 73000,00рублей, срок исполнения 14.06.2024года;

-от 12.04.2024г.№32 с ИП «Бердавелидзе П.С.» на закупку товара (портативная игровая консоль) на сумму 259640,00рублей, срок исполнения 18.06.2024года;

-от 12.04.2024г.№30 с ООО «ИНТЕРФЕЙС» на закупку товара (подставка для телевизора) на сумму 16866,26рублей, срок исполнения 17.06.2024года;

-от 26.04.2024г.№0369300207124000032 с ООО «ВОИН» на закупку товара (корпусная мебель) на сумму 1164098,68рублей;

-от 26.03.2024г.№0369300207124000031 с ООО «ПК МАРКА» на закупку товара (мебель) на сумму 392226,85рублей;

-от 02.05.2024г.№0369300207124000033 с ООО «ДЕКОРУМ» на закупку товара (мебель для сидения, шкаф архивный металлический) на сумму 852804,68рублей, срок исполнения 11.07.2024года;

-от 02.05.2024г.№0369300207124000034 с ИП «Быстров А.И.» на закупку товара (электронное оборудование) на сумму 227913,07рублей;

-от 03.05.2024г.№0369300207124000035 с ООО «КИТ» на закупку товара (моноблоки, ноутбук) на сумму 826863,00рублей;

-от 06.05.2024г.№0369300207124000045 с ИП «Кадыров С.Ш.» на закупку товара (мебель) на сумму 200134,09рублей, срок исполнения 12.07.2024года;

-от 06.05.2024г.№ 0369300207124000043с ИП «Ганжа О.В.» на закупку товара (орг.техника) на сумму 238358,01рублей;

-от 07.05.2024г.№0369300207124000044 с ООО «БАРИОН» на закупку товара (стулья) на сумму 98901,84рублей, срок исполнения 11.07.2024года;

-от 17.05.2024г.№12 с ООО «Салон школьная мебель» на закупку товара (телевизор) на сумму 298000,00рублей;

-от 20.05.2024г.№40 с ИП «Рухлов С.М.» на закупку товара (книги) на сумму 590000,00рублей, срок исполнения 10.07.2024года;

-от 04.06.2024г.№7/Ч-АТТ с ООО «Издательская Группа «Азбука-Аттикус»» на закупку товара (книги) на сумму 430260,34рублей, срок исполнения 17.07.2024года;

-от 27.05.2024г.№28/05-01 с ООО «ПКП Завод театрального оборудования» на закупку товара (ноутбук, планшет) на сумму 224989,19рублей, срок исполнения 09.07.2024года;

-от 03.07.2024г.№0369300207214000073 с ООО «ЛОГИК М» на закупку товара (автоматическое устройство обработки данных) на сумму 1254496,47рублей;

-от 26.06.2024г.№58 с ИП Кремлев О.Н. на закупку товара (обувница-гардероб, стойка Wi-fi) на сумму 68000.00рублей;

-от 26.06.2024г.№310 с ИП Шипунова Т.А. на закупку товара (воздушно-пузырьковая панель) на сумму 150000,00рублей;

-от 26.06.2024г.№24/06-01/ИР с ООО «Интеграционные решения» на закупку товара (ноутбук, система виртуальной реальности) на сумму 492446,86рублей;

По данным Отчета на 01.10.2024г. кассовое исполнение составляет в сумме 10500000,00рублей или 100% от плана от 19.12.2023года №125 «О районном бюджете на 2024год и плановый период 2025 и 2026годы», в том числе:

- 10000000,00рублей - из областного бюджета;

- 500000,00 рублей-местного бюджета.

**2. Направление стратегического развития «Комфортная среда для жизни»**

**2.1. Национальный проект «Жилье и городская среда», региональный проект «Формирование комфортной городской среды»**

Для достижения задач, показателей и результатов национального проекта «Жилье и городская среда» в Челябинской области принят региональный проект «Формирование комфортной городской среды (Челябинская область)».

В соответствии с Решением Собрания депутатов Варненского муниципального района от 19.12.2023г. №125 «О бюджете Варненского муниципального района на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годы» на реализацию регионального проекта «**Формирование комфортной городской среды»** (далее по тексту РП «Формирование комфортной городской среды»)в бюджете Варненского муниципального района предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 8399473,69 рублей (из них: 7554200,00 рублей – средства федерального бюджета; 425300,00рублей – средства областного бюджета, 419973,69рублей- средства местного бюджета), в том числе:

- 8399473,69 рублей –на благоустройство муниципальных территорий общего пользования( благоустройство сквера общественной территории, расположенной по адресу: с.Варна, ул. Спартак, д.14).

По данным системы «Электронный бюджет» предоставление субсидии из областного бюджета осуществляется в соответствии с соглашением о предоставлении субсидии местному бюджету из бюджета Челябинской области на реализацию программ формирования современной городской среды в рамках регионального проекта «Формирование комфортной городской среды (Челябинская область)» на территории Челябинской области № 75614000-1-2023-001/3 от 19.01.2024г, заключенному с Министерством строительства и инфраструктуры Челябинской области, по условиям которого предоставление субсидии осуществляется на условиях софинансирования расходных обязательств муниципального образования.

Размер субсидии, предоставляемой из бюджета Челябинской области утвержденный соглашением № 75614000-1-2023-001/3 от 19.01.2024г. составляет: в 2024году в сумме 8399473,69рублей, что соответствует Закону Челябинской области от 27.12.2023 г. N 992-ЗО "Об областном бюджете на 2024год и на плановый период 2025 и 2026годов" и утвержденной постановлением Правительства Челябинской области от 01.09.2017г.№470-П (с изменениями на 13 февраля 2024года) государственная программа Челябинской области «Благоустройство населенных пунктов Челябинской области».

Расходные обязательства установлены муниципальной программой «Формирование современной городской среды на территории Варненского муниципального района», утвержденной постановлением администрации Варненского муниципального района от 29.03.2019г. №210 (с внесением изменений от 01.02.2024г. №64 (далее по тексту МП «Формирование современной городской среды на территории Варненского муниципального района»).

Мероприятиями МП «Формирование современной городской среды на территории Варненского муниципального района» на 2024год запланировано благоустройство общественной территории расположенной по адресу с. Варна ул. Спартака д.14 с объемом финансирования в сумме 8399473,69рубля, из них в сумме 7554200,00рублей средства федерального бюджета, 425300рублей-областного и 419973,69рубля –местного бюджета.

По состоянию на 01.10.2023 года заключен муниципальный контракт:

-от 27.12.2023г.№0369300207123000141 с ИП Козловым А.С. на благоустройство общественной территории на сумму 8399473,69рублей, срок исполнения контракта 31.08.2024года;

Заказчиком является МКУ «Управление строительства и ЖКХ» на сумму 8399473,69рубля.

По данным Отчета на 01.10.2024г. кассовое исполнение составляет 8399128,80рублей, из них в сумме 7553872,36рублей- средства федерального бюджета, 425300,00рублей- средства областного бюджета и 419956,44 рублей-средства местного бюджета или 100% от уточненного плана от 29.07.2024года №59 «О районном бюджете на 2024год и плановый период 2025 и 2026годы».

**2.2. Национальный проект «Экология»**

Одним из региональных проектов, реализующим задачи и показатели национального проекта «Экология» в Челябинской области принят РП «Комплексная система обращения с твердыми коммунальными отходами (Челябинская область)».

В соответствии с Решением Собрания депутатов Варненского муниципального 19.12.2023г. №125 «О бюджете Варненского муниципального района на 2024год и плановый период 2025 и 2026годы» на реализацию регионального проекта «Комплексная система обращения с твердыми коммунальными отходами (Челябинская область)» (далее по тексту РП «Комплексная система обращения с твердыми коммунальными отходами»), а также мероприятий подпрограммы «Организация системы обращения с отходами, в том числе с твердыми коммунальными отходами, на территории Челябинской области» государственной программыв бюджете Варненского муниципального района предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 2981561,00рублей, из них:

- 2813400,00 рублей –средства областного бюджета;

- 168161,00рублей–средства местного бюджета).

в том числе: 2981561,00рублей - на обустройство мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов.

Бюджетные ассигнования на обустройство мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов, установленные сводной бюджетной росписью на 2024 год, составляют 2981561,00 рублей.

По данным системы «Электронный бюджет» предоставление межбюджетного трансферта из областного бюджета осуществляется в соответствии с соглашением о предоставлении иных межбюджетных трансфертов местному бюджету из бюджета Челябинской области на создание и содержание мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов № 32-2024/ОБ от 13.02.2024г. (далее по тексту соглашение №32-2024/ОБ от 13.02.2024г.), заключенному с Министерством экологии Челябинской области, по условиям которого предоставление межбюджетного трансферта осуществляется на условиях софинансирования расходных обязательств муниципального образования.

В соответствии условий соглашения № 32-2024/ОБ от 13.02.2024г. расходные обязательства и в целях софинансирования межбюджетного трансферта установлены муниципальной программой «Создание и содержание мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов на территории Варненского муниципального района», утвержденной постановлением администрации Варненского муниципального района от 21.06.2019г. №408(с дополнениями и изменениями от 08.04.2020г. №169, от 30.12.2020г. №716, от 25.03.2021г. №164) (далее по тексту МП «Создание и содержание мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов на территории Варненского муниципального района»).

Мероприятиями МП «Создание и содержание мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов на территории Варненского муниципального района» на 2024год запланировано:

-оснащение мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов в соответствии с Правилами и стандартами.

Объемы финансирования, утвержденные программой на данные мероприятия соответствуют соглашению № 32-2024/ОБ от 13.02.2024г.

Согласно Отчету за 9 месяцев 2024года кассовые расходы составляет в

сумме 2981561,00рублей. Управлением ЖКХ на основании поступивших заявок за 9 месяцев 2024года перечислены межбюджетные трансферты 7 сельским поселениям Варненского муниципального района в полном объеме, информация представлена Финансовым управлением администрации Варненского муниципального района:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование с.п.** | **КФСР** | **КЦСР** | **КВР** | **КОСГУ** | **Сумма ассигнований** |
| Алексеевское | 0503 | 640G243040 | 540 | 251 | 363604,90 |
| Аятское | 0503 | 640G243040 | 540 | 251 | 363604,90 |
| Бородиновское | 0503 | 640G243040 | 540 | 251 | 363604,90 |
| Кулевчинское | 0503 | 640G243040 | 540 | 251 | 654488,82 |
| Н-Уральское | 0503 | 640G243040 | 540 | 251 | 509046,86 |
| Николаевское | 0605 | 640G243040 | 540 | 251 | 363604,90 |
| Покровское | 0503 | 640G243040 | 540 | 251 | 363605,72 |
| **Итого** |  |  |  |  | **2981561,00** |

Плановые значения, предусмотренные результатами предоставления межбюджетных трансфертов на исполнение НП «Экология» (в том числе РП «Комплексная система обращения с твердыми коммунальными отходами») по данным Отчета на 01.10.2024г. кассовое исполнение составляет 2981561,00рублей или 100% от уточненного плана от 29.07.2024года №59 «О районном бюджете на 2024год и плановый период 2025 и 2026годы», из них 2812400,00рублей- средства областного бюджета и 168161,00рублей-средства местного бюджета в том числе:

**Кулевчинское сельское поселение в сумме 654488,82рублей-100%.**

По состоянию на 01.10.2023 года заключен муниципальный контракт:

-от 01.03.2024г.№1 с ИП Достовалов В.В. на обустройство площадок для установки контейнеров под ТКО на 2 бака с устройством пандуса (Новокулевчи-ул.Крайняя 10, Озерная 14, Школьная 8, с.Владимировка Школьная 9, Мира 36 на сумму 363604,9рублей, срок исполнения контракта 01.08.2024года;

-от 04.03.2024г.№2 с ИП Достовалов В.В. на обустройство площадок для установки контейнеров под ТКО на 2 бака с устройством пандуса с.Кулевчи-ул.Завалищина 39, Труда 29, Молодежная 1;31 на сумму 290883,92рублей, срок исполнения контракта 01.08.2024года;

Заказчиком является Администрация Кулевчинского сельского поселения.

**Алексеевское сельское поселение в сумме 363604,90рублей-100%.**

По состоянию на 01.10.2023 года заключен муниципальный контракт:

-от 01.03.2024г.№23 с ИП Сурхиев М.Б. на обустройство площадок для установки контейнеров под ТКО на 2 бака с устройством пандуса на сумму 363604,9рублей, срок исполнения контракта 31.08.2024года;

**Аятское сельское поселение в сумме 363604,90рублей-100%.**

По состоянию на 01.10.2023 года заключен муниципальный контракт:

-от 01.03.2024г.№35 с ИП Козлов А.С. на обустройство площадок для установки контейнеров под ТКО на 2 бака с устройством пандуса на сумму 363604,9рублей, срок исполнения контракта 30.07.2024года;

**Бородиновское сельское поселение в сумме 363604,90рублей-100%.**

По состоянию на 01.10.2023 года заключен муниципальный контракт:

-от 01.03.2024г.№1 с ООО «Агроспецмонтаж» на обустройство площадок для установки контейнеров под ТКО на 2 бака с устройством пандуса на сумму 363604,9рублей, срок исполнения контракта 31.08.2024года;

**Николаевское сельское поселение в сумме 363604,90рублей-100%.**

По состоянию на 01.10.2023 года заключен муниципальный контракт:

-от 01.03.2024г.№24 с ИП Сурхиев М.Б. на обустройство площадок для установки контейнеров под ТКО на 2 бака с устройством пандуса на сумму 363604,9рублей, срок исполнения контракта 31.08.2024года;

**Выводы**

Анализ освоения выделенных бюджетных средств на реализацию мероприятий национальных проектов за 9 месяцев 2024 года показал:

На 2024год в бюджете Варненского муниципального бюджета предусмотрено финансирование 7 региональных проектов в рамках **5 национальных проектов** в общем **объеме 24943285,69рублей**, в том числе средства:

-9083095,16рублей за счет средств федерального бюджета (36,4% );

-14643504,85рублей за счет средств областного бюджета (58,7%);

-1216685,69рублей за счет средств местного бюджета (4,9%).

**2.** По состоянию на 01.10.2024года:

- заключено 6 **соглашений** с Министерствами Челябинской области на предоставление субсидий и межбюджетных трансфертов бюджету Варненского муниципального района из Бюджета Челябинской области;

-заключен **1 муниципальный контракт на сумму 8399473,69рублей**, для достижения **5 целевых показателей** на проведение мероприятий произведено **закупок в сумме 10494314,00,00рублей.**

**3.** Кассовое исполнение расходов по национальным проектам по состоянию на 01.10.2024года составило по 3 ГРБС в сумме **21259584,16рублей**, или **87,7%** от общего объема бюджетных ассигнований. Кассовые расходы по всем национальным проектам, действующим в Варненском муниципальном районе в отчетном периоде произведены:

- НП «Экология» (в том числе региональный проект «Комплексная система обращения с твердыми коммунальными отходами (Челябинская область)») исполнены утвержденные бюджетные назначения на 100процентов или в сумме 2981560,18рублей;

-НП «Культура» (в том числе региональный проект «Культурная среда») исполнены утвержденные бюджетные назначения на 100процентов или в сумме 10500000,00рублей;

- НП «Образование»(социальная активность) процент освоения бюджетных средств составил 91,3% или в сумме 296574,00рублей;

- НП «Образование»(современная школа) процент освоения бюджетных средств составил 100% или в сумме 123651,00рублей;

- НП «Образование»(патриотическое воспитание) процент освоения бюджетных средств составил 74,4% или в сумме 1184499,40рублей;

- НП «Демография» -74,0% или в сумме 755730,96рублей;

-НП «Жилье и городская среда», региональный проект «Формировании комфортной городской среды» исполнены от утвержденных бюджетных назначений 100% или 8399128,80рублей.

**4.** Все заключенные контракты и исполненные мероприятия по всем действовавшим национальным проектам в районе по состоянию на 01.10.2024года соответствуют целевому направлению.

По состоянию на 01.10.2024года наивысший процент освоения финансовых средств на реализацию национальных проектов достигнут по НП «Культура»-100%,«Жилье и городская среда»-100%, «Экология» - 100%. Наименьший процент исполнения по НП «Образование»-78,6% и НП «Демография» -74,0%.

Причинами низкого освоения финансовых средств по НП «Образования», явились сроки окончания оказания услуг и работ по выполнению муниципальных контрактов (4квартал2024года).

Председатель С.Г.Колычева

Контрольно-счетной палаты

Варненского муниципального района