



Контрольно-счетная палата Верещагинского городского округа
Пермского края (КСП Верещагинского городского округа)
ул. Ленина, 26, г. Верещагино, 617120, тел.3-32-71, 3-64-92
ОГРН 1205900030247 ИНН 5933012660 КПП 59301001

ИНФОРМАЦИЯ

«Об исполнении бюджета Верещагинского городского округа Пермского края за 9 месяцев 2022 года»

03 ноября 2022 года

№3

Информация Контрольно-счетной палаты Верещагинского городского округа Пермского края (далее - *КСП Верещагинского городского округа*) на отчет об исполнении бюджета Верещагинского городского округа Пермского края за 9 месяцев 2022 года подготовлена в соответствии со статьей 268.1. Бюджетного кодекса Российской Федерации, п.9 ч.2 ст.9 Федерального закона от 07.02.2011 года №6-ФЗ «Об общих принципах организации деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований», пунктом 8 Положения «О Контрольно-счетной палате Верещагинского городского округа Пермского края», утвержденного решением Думы Верещагинского городского округа Пермского края от 28.11.2019 года № 9/58.

Информация подготовлена на основании данных:

- Решения Думы Верещагинского городского округа Пермского края «О бюджете Верещагинского городского округа Пермского края на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» от 07.12.2021 № 46/417 (в редакции от 29.09.2022 года №57/514);

- Отчета об исполнении бюджета Верещагинского городского округа Пермского края за 9 месяцев 2022 года, утвержденного постановлением администрации Верещагинского городского округа Пермского края от 19.10.2022 года №254-01-01-2236 (далее - *Отчет городского округа*);

Отчет городского округа направлен в КСП Верещагинского городского округа своевременно (20.10.2022 года).

Следует отметить, что **в нарушении пункта 2** постановления администрации Верещагинского городского округа Пермского края от 19.10.2022 года №254-01-01-2236 «Об утверждении отчета об исполнении бюджета Верещагинского городского округа Пермского края за 9 месяцев 2022 года», сведения о ходе исполнения бюджета Верещагинского городского округа Пермского края за 9 месяцев 2022 года **не опубликованы** в газете «Заря».

КСП Верещагинского городского округа проведен анализ фактического исполнения бюджета Верещагинского городского округа Пермского края

(далее - *бюджет городского округа*) по отношению к годовым бюджетным назначениям 2022 года, показателям исполнения бюджета городского округа за 9 месяцев 2021 года.

1. Анализ исполнения основных характеристик бюджета городского округа за 9 месяцев 2022 года

Решением Думы Верещагинского городского округа Пермского края от 07.12.2021 года №46/417 «О бюджете Верещагинского городского округа Пермского края на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» (далее - *решение о бюджете*) бюджет городского округа на 2022 год утвержден со следующими параметрами:

- доходы - 1 673 635,2 тыс. рублей;
- расходы - 1 673 635,2 тыс. рублей;
- дефицит - 0,0 тыс. рублей.

За 9 месяцев 2022 года в решение о бюджете вносились изменения 8 раз, в результате чего, доходы бюджета городского округа были *увеличены* на 174 471,3 тыс. рублей, расходы *увеличены* на 216 984,3 тыс. рублей (Таблица).

В результате внесенных изменений, уточненный бюджет городского округа на 01.10.2022 года составил:

- доходы в сумме 1 848 106,5 тыс. рублей, что на 10,4 % выше, первоначального утвержденного плана по доходам;
- расходы в сумме 1 890 619,5 тыс. рублей, что на 13,0 % выше, первоначального утвержденного плана по расходам;
- дефицит бюджета *увеличился* на 42 513,0 тыс. рублей. Объем дефицита бюджета обеспечен остатками бюджетных средств на лицевом счете по учету средств местного бюджета, сложившихся по состоянию на 01.01.2022 года, что не противоречит части 3 статье 92.1 Бюджетного кодекса РФ (далее - БК РФ).

Анализ изменений утвержденных параметров бюджета городского округа на 2022 год

тыс. руб.					
Наименование	Доходы			Расходы	Дефицит (-), профицит (+)
	Всего	в том числе			
		налоговые и неналоговые	безвозмездные поступления		
Первоначальная редакция решения о бюджете от 07.12.2021 года №46/417	1 673 635,2	231 864,9	1 441 770,3	1 673 635,2	0,0
Уточненная редакция решения о бюджете (с учетом изменений от 25.08.2022 года №56/505)	1 848 106,5	247 422,0	1 600 684,5	1 890 619,5	- 42 513,0
Изменения за 9	+ 174 471,3	+ 15 557,1	+ 158 914,2	+ 216 984,3	- 42 513,0

месяцев 2022 года					
Отклонение от первоначальной редакции, (%)	110,4	106,7	111,0	113,0	X

Решением Думы Верецагинского городского округа Пермского края от 29.09.2022 года №57/514 внесены изменения в бюджет городского округа по доходам + 12 577,2 тыс. рублей, по расходам + 16 160,3 тыс. рублей, дефицит + 3 583,1 тыс. рублей.

Справочно: Согласно пункта 2 решения Думы Верецагинского городского округа Пермского края от 29.09.2022 года №57/514 «О внесении изменений в решение Думы Верецагинского городского округа Пермского края «О бюджете Верецагинского городского округа Пермского края на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» от 07.12.2021 №46/417», настоящее решение вступает в силу с момента официального опубликования в газете «Заря». Опубликовано и вступило в силу данное решение 07.10.2022 года (публикация в газете «Заря» от 07.10.2022 года №40).

Кроме того, в соответствии с пунктом 3 статьи 232 БК РФ, доходная и расходная части бюджета городского округа за 9 месяцев 2022 года были увеличены на 96 653,0 тыс. рублей и 125 764,2 тыс. рублей соответственно, без внесения изменений в решение о бюджете на 2022 год, по причине уточнения плана безвозмездных поступлений из бюджетов бюджетной системы РФ, а также, в соответствии с пунктом 3 статьи 217 БК РФ, расходная часть бюджета городского округа за 9 месяцев 2022 года была увеличена на 881,4 тыс. рублей по остатку неиспользованных лимитов местного бюджета на оплату заключенных муниципальных контрактов прошлого года.

В результате внесенных изменений, уточненный план по доходам составил 1 957 336,8 тыс. рублей, по расходам - 2 033 425,4 тыс. рублей, дефицит бюджета - 76 088,6 тыс. рублей.

Исполнение общих показателей бюджета городского округа за 9 месяцев 2022 года

Показатели	Уточненный план (тыс.руб.)	Исполнено (тыс. руб.)	% испол нения	Отклонение от уточненного плана (тыс. руб.)
Доходы всего, в т.ч.:	1 957 336,8	1 325 761,1	67,7	631 575,7
Налоговые и неналоговые доходы	254 800,0	176 894,2	69,4	77 905,8
Безвозмездные поступления	1 702 536,8	1 148 866,9	67,5	553 669,9
Расходы	2 033 425,4	1 227 920,5	60,4	805 504,9
Дефицит (-), Профицит (+)	- 76 088,6	+ 97 840,6	X	X

Бюджет городского округа за 9 месяцев 2022 года исполнен по доходам в сумме 1 325 761,1 тыс. рублей, что составило 67,7 % от уточненного годового плана, по расходам в сумме 1 227 920,5 тыс. рублей, что составило 60,4 % от

уточненного годового плана. Профицит бюджета на 01.10.2022 года составил 97 840,6 тыс. рублей, при уточненном плановом дефиците в размере 76 088,6 тыс. рублей.

2. Анализ исполнения бюджета городского округа по доходам

Исполнение по доходам бюджета за 9 месяцев 2022 года составило 1 325 761,1 тыс. рублей или 67,7 % к уточненному плану на 2022 год (1 957 336,8 тыс. рублей).

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года, поступление доходов увеличилось на 251 368,6 тыс. рублей или на 23,4 %, уровень исполнения годовых плановых назначений в отчетном периоде увеличился на 11,2 %, относительно прошлого года.

Анализ исполнения уточненного плана за 9 месяцев 2022 года в разрезе основных групп доходов приведен в Таблице:

Наименование групп доходов	Исполнение за 9 месяцев 2021 года (тыс. руб.)	% исполнения	Исполнение за 9 месяцев 2022 года (тыс. руб.)	% исполнения	Удельный вес, %
Всего доходов, в т.ч.:	1 074 392,5	60,9	1 325 761,1	67,7	100,0
Налоговые доходы	129 543,1	62,1	141 058,0	64,9	10,6
Неналоговые доходы	19 510,4	142,1	35 836,2	95,4	2,7
безвозмездные поступления	925 339,0	60,0	1 148 866,9	67,5	86,7

В сравнении с соответствующим периодом 2021 года, отмечается *увеличение* поступлений по отдельным группам доходов, в т.ч.:

- *увеличение* налоговых доходов на 11 514,9 тыс. рублей в основном за счет акцизов по подакцизным товарам, по налогу на доходы с физических лиц, по налогам на имущество;
- *увеличение* неналоговых доходов на 16 325,8 тыс. рублей в основном за счет доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства, доходов от продажи материальных и нематериальных активов;
- *увеличение* безвозмездных поступлений на 223 527,9 тыс. рублей в основном за счет субсидий, субвенций.

В структуре поступлений за 9 месяцев 2022 года преобладающую долю составляют безвозмездные поступления - 86,7 % или 1 148 866,9 тыс. рублей. На долю налоговых поступлений приходится - 10,6 % или 141 058,0 тыс. рублей, на долю неналоговых доходов - 2,7 % или 35 836,2 тыс. рублей доходов бюджета городского округа.

2.1. Анализ исполнения налоговых доходов

В структуре доходной части бюджета за 9 месяцев 2022 года налоговые доходы составляют 10,6 %.

Исполнение по налоговым доходам за 9 месяцев 2022 года составило 141 058,0 тыс. рублей или 64,9 % к уточненному плану на 2022 год (217 241,9 тыс. рублей).

Налоговые доходы	Исполнение за 9 месяцев 2021 года (тыс. руб.)	% исполнения	Исполнение за 9 месяцев 2022 года (тыс. руб.)	% исполнения	Удельный вес, %
Налог на доходы с физических лиц	89 905,0	71,6	93 617,8	70,5	66,4
Акцизы по подакцизным товарам	15 236,4	82,5	18 644,6	88,7	13,2
Налоги на совокупный доход	1 940,5	54,3	2 669,3	79,7	1,9
Налоги на имущество	19 162,3	34,5	22 011,1	40,6	15,6
Государственная пошлина	3 298,9	62,3	4 115,2	69,9	2,9
ИТОГО	129 543,1	62,1	141 058,0	64,9	100,0

Основными доходными источниками в структуре налоговых доходов являются: налог на доходы физических лиц - 93 617,8 тыс. рублей, удельный вес которого составил 66,4 % от общего объема налоговых доходов, налоги на имущество - 22 011,1 тыс. рублей, удельный вес которых составил 15,6 % от общего объема налоговых доходов, акцизы по подакцизным товарам - 18 644,6 тыс. рублей, удельный вес которых составил 13,2 % от общего объема налоговых доходов.

Наибольший процент исполнения за 9 месяцев 2022 года по налоговым доходам сложился по акцизам по подакцизным товарам - 88,7 % или 18 644,6 тыс. рублей, по налогам на совокупный доход - 79,7 % или 2 669,3 тыс. рублей.

Наименьший процент исполнения за 9 месяцев 2022 года по налоговым доходам сложился по налогам на имущество - 40,6 % или 22 011,1 тыс. рублей, за счет не поступления средств в бюджет городского округа в сумме 32 168,2 тыс. рублей, в т.ч.:

- налога на имущество физических лиц - в сумме 6 052,8 тыс. рублей;
- транспортного налога - в сумме 22 358,5 тыс. рублей;
- земельного налога - в сумме 3 756,9 тыс. рублей.

Налог на доходы с физических лиц выполнен за 9 месяцев 2022 года на 70,5 % или 93 617,8 тыс. рублей, при уточненном плане 132 796,6 тыс. рублей.

Государственная пошлина выполнена за 9 месяцев 2022 года на 69,9 % или 4 115,2 тыс. рублей, при уточненном плане 5 886,1 тыс. рублей.

В сравнении с соответствующим периодом 2021 года, отмечается *увеличение* поступлений на 11 514,9 тыс. рублей, в т.ч.:

- по налогу на доходы с физических лиц на 3 712,8 тыс. рублей;
- по акцизам по подакцизным товарам на 3 408,2 тыс. рублей;
- по налогам на совокупный доход на 728,8 тыс. рублей;
- по налогам на имущество на 2 848,8 тыс. рублей;
- по государственной пошлине на 816,3 тыс. рублей.

2.2. Анализ исполнения неналоговых доходов

В структуре доходов бюджета городского округа за 9 месяцев 2022 года неналоговые доходы составляют 2,7 %.

Поступление неналоговых доходов, по отношению к уточненному плану на 2022 год (37 558,1 тыс. рублей), составило 95,4 % или 35 836,2 тыс. рублей.

Неналоговые доходы	Исполнение за 9 месяцев 2021 года (тыс. руб.)	% испол- нения	Исполнение за 9 месяцев 2022 года (тыс. руб.)	% испол- нения	Удельн ый вес, %
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	9 170,0	93,8	10 566,6	88,9	29,5
Платежи при пользовании природными ресурсами	469,0	54,2	837,7	77,7	2,3
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	1 895,8	141,5	14 512,7	96,6	40,5
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	3 001,2	376,9	6 294,8	97,2	17,6
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	4 820,4	637,9	3 080,3	121,5	8,6
Прочие неналоговые доходы	154,0	78,4	544,1	97,7	1,5
ИТОГО	19 510,4	142,1	35 836,2	95,4	100,0

Основными доходными источниками в структуре неналоговых доходов являются: доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства - 14 512,7 тыс. рублей, удельный вес которых составил 40,5 % от общего объема неналоговых доходов, доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности - 10 566,6 тыс. рублей, удельный вес которых составил 29,5 % от общего объема неналоговых доходов, доходы от продажи материальных и нематериальных активов - 6 294,8 тыс. рублей, удельный вес которых составил 17,6 % от общего объема неналоговых доходов.

Наибольший процент исполнения за 9 месяцев 2022 года по неналоговым доходам сложился по штрафам, санкциям, возмещению ущерба - 121,5 %.

Наименьший процент исполнения за 9 месяцев 2022 года по неналоговым доходам сложился по платежам при пользовании природными ресурсами - 77,7%.

Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности выполнены за 9 месяцев 2022 года на 88,9 % или 10 566,6 тыс. рублей, при уточненном плане 11 882,6 тыс. рублей.

Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства выполнены за 9 месяцев 2022 года на 96,6 % или 14 512,7 тыс. рублей, при уточненном плане 15 028,3 тыс. рублей.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов выполнены за 9 месяцев 2022 года на 97,2 % или 6 294,8 тыс. рублей, при уточненном плане 6 476,2 тыс. рублей.

Прочие неналоговые доходы выполнены за 9 месяцев 2022 года на 97,7 % или 544,1 тыс. рублей, при уточненном плане 556,9 тыс. рублей.

В сравнении с соответствующим периодом 2021 года, отмечается *увеличение* поступлений на 16 325,8 тыс. рублей, в т.ч.:

- по доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности на 1 396,6 тыс. рублей;
- по платежам при пользовании природными ресурсами на 368,7 тыс. рублей;
- по доходам от оказания платных услуг и компенсации затрат государства на 12 616,9 тыс. рублей;
- по доходам от продажи материальных и нематериальных активов на 3 293,6 тыс. рублей;
- по прочим неналоговым доходам на 390,1 тыс. рублей;
- *сокращение* по штрафам, санкциям, возмещению ущерба на 1 740,1 тыс. рублей.

2.3. Анализ исполнения безвозмездных поступлений

В структуре доходов бюджета городского округа за 9 месяцев 2022 года 86,7 % составляют безвозмездные поступления или 1 148 866,9 тыс. рублей. Исполнение уточненного плана на 2022 год (1 702 536,8 тыс. рублей) составило 67,5 %.

Наименование безвозмездных поступлений	Исполнение за 9 месяцев 2021 года (тыс. руб.)	% исполне ния	Исполнение за 9 месяцев 2022 года (тыс. руб.)	% исполне ния	Удель ный вес, %
Дотации	268 912,6	75,7	294 690,0	77,6	25,7
Субсидии	146 709,8	30,5	329 890,2	53,2	28,7
Субвенции	434 496,0	72,4	473 673,5	76,8	41,2
Иные межбюджетные трансферты	89 986,6	74,6	69 126,2	65,6	6,0
Прочие безвозмездные поступления	6,0	100,0	1,2	100,0	0,0
Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	26,7	100,0	12 090,8	100,0	1,1
Возврат остатков субсидий, субвенций и ИМТ, имеющих целевое назначение, прошлых лет	- 14 798,7	100,0	- 30 605,0	100,0	- 2,7
ИТОГО	925 339,0	60,0	1 148 866,9	67,5	100,0

В структуре безвозмездных поступлений за 9 месяцев 2022 года наибольший объем 41,2 % составляют поступления в виде субвенций.

Наибольший процент исполнения за 9 месяцев 2022 года по безвозмездным поступлениям сложился по прочим безвозмездным поступлениям - 100,0 %, по доходам бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет - 100,0 %, по возврату остатков субсидий, субвенций и ИМТ, имеющих целевое назначение, прошлых лет - 100,0 %.

Наименьший процент исполнения за 9 месяцев 2022 года по безвозмездным поступлениям сложился по субсидиям - 53,2 % или 329 890,2 тыс. рублей, за счет не поступления средств в бюджет городского округа в сумме 289 664,7 тыс. рублей, в т.ч.:

- «Субсидии бюджетам городских округов на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности» - в сумме 260 648,7 тыс. рублей;

- «Субсидии бюджетам городских округов на оснащение объектов спортивной инфраструктуры спортивно-технологическим оборудованием» - в сумме 374,9 тыс. рублей;

- «Субсидии бюджетам городских округов на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей» - в сумме 767,1 тыс. рублей;

- «Субсидии бюджетам городских округов на реализацию программ формирования современной городской среды» - в сумме 9 754,8 тыс. рублей;

- «Прочие субсидии бюджетам городских округов» - в сумме 18 119,2 тыс. рублей.

Дотации выполнены за 9 месяцев 2022 года на 77,6 % или 294 690,0 тыс. рублей, при уточненном плане 379 625,5 тыс. рублей.

Субвенции выполнены за 9 месяцев 2022 года на 76,8 % или 473 673,5 тыс. рублей, при уточненном плане 616 515,2 тыс. рублей.

Иные межбюджетные трансферты выполнены за 9 месяцев 2022 года на 65,6 % или 69 126,2 тыс. рублей, при уточненном плане 105 354,1 тыс. рублей.

В сравнении с соответствующим периодом 2021 года, отмечается *увеличение* поступлений на 223 527,9 тыс. рублей, в т.ч.:

- *увеличение* поступлений по дотации на 25 777,4 тыс. рублей, по субсидии на 183 180,4 тыс. рублей, по субвенции на 39 177,5 тыс. рублей, по доходам бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет на 12 064,1 тыс. рублей, по возврату остатков субсидий, субвенций и ИМТ, имеющих целевое назначение, прошлых лет на « - 15 806,3» тыс. рублей;

- *сокращение* поступлений по иным межбюджетным трансфертам на 20 860,4 тыс. рублей, по прочим безвозмездным поступлениям на 4,8 тыс. рублей.

3. Анализ исполнения бюджета городского округа по расходам

Бюджет городского округа по расходам за 9 месяцев 2022 года исполнен на 1 227 920,5 тыс. рублей, что составляет 60,4 % от уточненных годовых назначений (2 033 425,4 тыс. рублей), общий объем неосвоенных бюджетных ассигнований составил 805 504,9 тыс. рублей или 39,6 %.

Первоначально решением о бюджете на 2022 год объем расходов утвержден в сумме 1 673 635,3 тыс. рублей, в соответствии с уточненным решением о бюджете (в редакции от 25.08.2022 года), объем расходов утвержден в сумме 1 890 619,5 тыс. рублей, т.е. увеличился на 216 984,2 тыс. рублей (или на 13,0 %).

Согласно уточненного плана, объем расходов составил 2 033 425,4 тыс. рублей, отклонение от утвержденных бюджетных назначений 142 805,9 тыс. рублей (или 7,6 %).

Анализ расходной части бюджета городского округа за 9 месяцев 2022 года по разделам классификации расходов бюджета

Наименование расходов	раздел	Исполнено за 9 месяцев 2021 года (тыс. руб.)	% исполнения	Исполнено за 9 месяцев 2022 года (тыс. руб.)	% исполнения	Удельный вес, %
1	2	3	4	5	6	7
Общегосударственные вопросы	0100	109 227,1	62,2	115 129,2	66,6	9,4
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0300	8 127,3	58,1	8 736,6	60,6	0,7
Национальная экономика	0400	82 194,9	50,5	135 651,2	75,6	11,0
Жилищно-коммунальное хозяйство	0500	122 636,8	69,9	107 555,0	58,6	8,8
Охрана окружающей среды	0600	283,4	55,5	30,0	31,6	0,0
Образование	0700	568 607,9	49,9	697 772,5	57,5	56,8
Культура, кинематография	0800	45 165,2	66,3	61 034,5	77,1	5,0
Здравоохранение	0900	1 168,2	90,1	992,3	30,5	0,0
Социальная политика	1000	86 522,3	72,0	48 499,5	62,0	4,0
Физическая культура и спорт	1100	15 422,8	47,3	51 730,3	48,2	4,2
Средства массовой информации	1200	487,0	54,6	789,4	100,0	0,1
Итого:		1 039 842,9	55,0	1 227 920,5	60,4	100,0

Исполнение расходной части бюджета городского округа по разделам бюджетной классификации к *уточненным годовым назначениям* составляет от 30,5 % до 100,0 %.

Высокий процент исполнения составляют расходы по разделам, в т.ч.:

- 1200 «Средства массовой информации» - 100,0 %;
- 0800 «Культура, кинематография» - 77,1 %;
- 0400 «Национальная экономика» - 75,6 %;
- 0100 «Общегосударственные вопросы» - 66,6 %;

- 1000 «Социальная политика» - 62,0 %;
- 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» - 60,6 %.

Наиболее низкое освоение средств отмечается по разделам, в т.ч.:

- 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 58,6 %;
- 0700 «Образование» - 57,5 %;
- 1100 «Физическая культура и спорт» - 48,2 %;
- 0600 «Охрана окружающей среды» - 31,6 %;
- 0900 «Здравоохранение» - 30,5 %.

Наибольший удельный вес в структуре исполнения расходов бюджета городского округа составляют расходы по следующим разделам:

- 56,8 % - раздел 0700 «Образование»;
- 11,00 % - раздел 0400 «Национальная экономика»;
- 9,4 % - раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»;
- 8,8 % - раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»;
- 5,0 % - раздел 0800 «Культура, кинематография»;
- 4,2 % - раздел 1100 «Физическая культура и спорт».

Наименьший удельный вес составляют расходы по разделам:

- 0,1 % - раздел 1200 «Средства массовой информации»;
- 0,7 % - раздел 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»;
- 4,0 % - раздел 1000 «Социальная политика».

Расходы по разделу 0100 «Общегосударственные вопросы» по состоянию на 01.10.2022 года исполнены в размере **115 129,2** тыс. рублей или 66,6 % от годовых бюджетных назначений (172 988,3 тыс. рублей).

В разрезе подразделов исполнение сложилось следующим образом:

- расходы по подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» исполнены в сумме 2 233,8 тыс. рублей или 76,2 % от годовых бюджетных назначений (2 932,4 тыс. рублей);

- расходы по подразделу 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» исполнены в сумме 1 685,7 тыс. рублей или 69,5 % от годовых бюджетных назначений (2 426,0 тыс. рублей);

- расходы по подразделу 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» исполнены в сумме 36 390,6 тыс. рублей или 67,6 % от годовых бюджетных назначений (53 801,5 тыс. рублей);

- расходы по подразделу 0105 «Судебная система» исполнены в сумме 66,5 тыс. рублей или 100,0 % от годовых бюджетных назначений (66,5 тыс. рублей);

- расходы по подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» исполнены в сумме 10 361,4 тыс. рублей или 71,2 % от годовых бюджетных назначений (14 543,7 тыс. рублей);

- по подразделу 0111 «Резервные фонды» предусмотрены годовые бюджетные назначения в объеме 881,8 тыс. рублей;

- расходы по подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» исполнены в сумме 64 391,2 тыс. рублей или 65,5 % от годовых бюджетных назначений (98 336,5 тыс. рублей).

Расходы по разделу 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» по состоянию на 01.10.2022 года исполнены в размере **8 736,6** тыс. рублей или 60,6 % от годовых бюджетных назначений (14 410,5 тыс. рублей).

В разрезе подразделов исполнение сложилось следующим образом:

- расходы по подразделу 0310 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность» исполнены в сумме 8 258,6 тыс. рублей или 60,8 % от годовых бюджетных назначений (13 594,0 тыс. рублей);

- расходы по подразделу 0314 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» исполнены в сумме 478,0 тыс. рублей или 58,5 % от годовых бюджетных назначений (816,4 тыс. рублей).

Расходы по разделу 0400 «Национальная экономика» по состоянию на 01.10.2022 года исполнены в размере **135 651,2** тыс. рублей или 75,6 % от годовых бюджетных назначений (179 467,6 тыс. рублей).

В разрезе подразделов исполнение сложилось следующим образом:

- расходы по подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» исполнены в сумме 150,0 тыс. рублей или 71,4 % от годовых бюджетных назначений (210,0 тыс. рублей);

- расходы по подразделу 0408 «Транспорт» исполнены в сумме 1 349,0 тыс. рублей или 100,0 % от годовых бюджетных назначений (1 349,0 тыс. рублей);

- расходы по подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» исполнены в сумме 132 920,0 тыс. рублей или 76,0 % от годовых бюджетных назначений (174 973,0 тыс. рублей);

- расходы по подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» исполнены в сумме 1 232,2 тыс. рублей или 42,0 % от годовых бюджетных назначений (2 935,6 тыс. рублей).

Расходы по разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» по состоянию на 01.10.2022 года исполнены в размере **107 555,0** тыс. рублей или 58,6 % от годовых бюджетных назначений (183 483,4 тыс. рублей).

В разрезе подразделов исполнение сложилось следующим образом:

- расходы по подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» исполнены в сумме 23 623,5 тыс. рублей или 69,3 % от годовых бюджетных назначений (34 101,6 тыс. рублей);

- расходы по подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» исполнены в сумме 40 178,8 тыс. рублей или 54,9 % от годовых бюджетных назначений (73 226,2 тыс. рублей);

- расходы по подразделу 0503 «Благоустройство» исполнены в сумме 43 752,8 тыс. рублей или 57,5 % от годовых бюджетных назначений (76 155,6 тыс. рублей).

Расходы по разделу 0600 «Охрана окружающей среды» по состоянию на 01.10.2022 года исполнены в размере 30,0 тыс. рублей или 31,6 % от годовых бюджетных назначений (94,8 тыс. рублей).

В разрезе подразделов исполнение сложилось следующим образом:

- расходы по подразделу 0602 «Сбор, удаление отходов и очистка сточных вод» отсутствуют, при годовых бюджетных назначениях (64,8 тыс. рублей);

- расходы по подразделу 0603 «Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания» исполнены в сумме 30,0 тыс. рублей или 100,0 % от годовых бюджетных назначений (30,0 тыс. рублей).

Расходы по разделу 0700 «Образование» по состоянию на 01.10.2022 года исполнены в размере 697 772,5 тыс. рублей или 57,5 % от годовых бюджетных назначений (1 214 194,0 тыс. рублей).

В разрезе подразделов исполнение сложилось следующим образом:

- расходы по подразделу 0701 «Дошкольное образование» исполнены в сумме 194 373,4 тыс. рублей или 71,7 % от годовых бюджетных назначений (270 910,7 тыс. рублей);

- расходы по подразделу 0702 «Общее образование» исполнены в сумме 442 875,2 тыс. рублей или 51,2 % от годовых бюджетных назначений (865 706,8 тыс. рублей);

- расходы по подразделу 0703 «Дополнительное образование детей» исполнены в сумме 49 967,3 тыс. рублей или 77,0 % от годовых бюджетных назначений (64 893,8 тыс. рублей);

- расходы по подразделу 0707 «Молодежная политика» исполнены в сумме 10 181,6 тыс. рублей или 88,7 % от годовых бюджетных назначений (11 480,9 тыс. рублей);

- расходы по подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования» исполнены в сумме 375,0 тыс. рублей или 31,2 % от годовых бюджетных назначений (1 201,8 тыс. рублей).

Расходы по разделу 0800 «Культура, кинематография» по состоянию на 01.10.2022 года исполнены в размере 61 034,5 тыс. рублей или 77,1 % от годовых бюджетных назначений (79 209,3 тыс. рублей), в т.ч. по подразделу 0801 «Культура».

Расходы по разделу 0900 «Здравоохранение» по состоянию на 01.10.2022 года исполнены в размере **992,3** тыс. рублей или 30,5 % от годовых бюджетных назначений (3 257,1 тыс. рублей).

В разрезе подразделов исполнение сложилось следующим образом:

- расходы по подразделу *0902 «Амбулаторная помощь»* исполнены в сумме 599,1 тыс. рублей или 30,0 % от годовых бюджетных назначений (2 000,0 тыс. рублей);
- расходы по подразделу *0907 «Санитарно-эпидемиологическое благополучие»* исполнены в сумме 393,2 тыс. рублей или 31,3 % от годовых бюджетных назначений (1 257,1 тыс. рублей).

Расходы по разделу 1000 «Социальная политика» по состоянию на 01.10.2022 года исполнены в размере **48 499,5** тыс. рублей или 62,0 % от годовых бюджетных назначений (78 231,9 тыс. рублей).

В разрезе подразделов исполнение сложилось следующим образом:

- расходы по подразделу *1001 «Пенсионное обеспечение»* исполнены в сумме 5 426,0 тыс. рублей или 85,9 % от годовых бюджетных назначений (6 315,4 тыс. рублей);
- расходы по подразделу *1003 «Социальное обеспечение населения»* исполнены в сумме 24 494,5 тыс. рублей или 67,3 % от годовых бюджетных назначений (36 390,6 тыс. рублей);
- расходы по подразделу *1004 «Охрана семьи и детства»* исполнены в сумме 18 579,0 тыс. рублей или 52,3 % от годовых бюджетных назначений (35 525,9 тыс. рублей).

Расходы по разделу 1100 «Физическая культура и спорт» по состоянию на 01.10.2022 года исполнены в размере **51 730,4** тыс. рублей или 48,2 % от годовых бюджетных назначений (107 299,1 тыс. рублей).

В разрезе подразделов исполнение сложилось следующим образом:

- расходы по подразделу *1101 «Физическая культура»* исполнены в сумме 721,1 тыс. рублей или 100,0 % от годовых бюджетных назначений (721,1 тыс. рублей);
- расходы по подразделу *1102 «Массовый спорт»* исполнены в сумме 51 009,3 тыс. рублей или 47,9 % от годовых бюджетных назначений (106 578,0 тыс. рублей).

Расходы по разделу 1200 «Средства массовой информации» по состоянию на 01.10.2022 года исполнены в размере **789,4** тыс. рублей или 100,0 % от годовых бюджетных назначений (789,4 тыс. рублей), в т.ч. по подразделу *1202 «Периодическая печать и издательства»*.

В сравнении с соответствующим периодом 2021 года, отмечается *увеличение* расходов на 188 077,6 тыс. рублей или 18,1 %, в т.ч.:

- *увеличение* расходов по разделам:
- 0100 «Общегосударственные вопросы» на 5 902,1 тыс. рублей;

- 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» на 609,3 тыс. рублей;
- 0400 «Национальная экономика» на 53 456,3 тыс. рублей;
- 0700 «Образование» на 129 164,6 тыс. рублей;
- 0800 «Культура, кинематография» на 15 869,3 тыс. рублей;
- 1100 «Физическая культура и спорт» на 36 307,5 тыс. рублей;
- 1200 «Средства массовой информации» на 302,4 тыс. рублей;
- сокращение расходов по разделам:
- 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» на 15 081,8 тыс. рублей;
- 0600 «Охрана окружающей среды» на 253,4 тыс. рублей;
- 0900 «Здравоохранение» на 175,9 тыс. рублей;
- 1000 «Социальная политика» на 38 022,8 тыс. рублей.

В соответствии со сводной бюджетной росписью и ведомственной структурой расходов, получателями средств бюджета в 2022 году являются 5 главных распорядителя бюджетных средств.

Анализ об исполнении бюджета городского округа по главным распорядителям бюджетных средств за 9 месяцев 2022 года

№	Ведомство	Наименование главного распорядителя бюджетных средств	Утвержден о решением о бюджете от 07.12.2021 года №46/417 (первоначально), (тыс. руб.)	Утвержден о решением о бюджете (в редакции от 25.08.2022 года №56/505), (тыс. руб.)	Кассовый план на год (тыс. руб.)	Исполнено за отчетный период (тыс. руб.)	% исполнения к кассовому плану	Отклонения		Структура расходов по исполнению, %
								Кассовый план на год к исполнению за отчетный период (тыс. руб.), (гр.6-гр.7)	Кассовый план на год к решению о бюджете (в редакции от 25.08.2022 года №56/505) (тыс. руб.), (гр.6-гр.5)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	163	Управление имущественных, земельных и градостроительных отношений администрации Верещагинского городского округа Пермского края	49 502,6	63 460,0	70 850,7	43 023,2	60,7	27 827,5	7 390,7	3,5
2	300	Администрация Верещагинского городского округа Пермского края	1 573 988,1	1 777 036,3	1 912 897,1	1 151 710,4	60,2	761 186,7	135 860,8	93,8
3	301	Управление финансов администрации Верещагинского городского округа Пермского края	44 959,4	44 938,0	44 349,3	29 328,1	66,1	15 021,2	- 588,7	2,4

4	313	Контрольно- счетная палата Верещагинского городского округа Пермского края	2 813,4	2 813,4	2 902,4	2 173,1	74,9	729,3	89,0	0,2
5	314	Дума Верещагинского городского округа Пермского края	2 371,8	2 371,8	2 425,9	1 685,7	69,5	740,2	54,1	0,1
		Итого:	1 673 635,3	1 890 619,5	2 033 425,4	1 227 920,5	60,4	805 504,9	142 805,9	100,0

Процент исполнения к *уточненным годовым назначениям* по главным распорядителям бюджетных средств составляет от 60,2 % до 74,9 %, в т.ч.:

- по **Управлению имущественных, земельных и градостроительных отношений администрации Верещагинского городского округа Пермского края** - исполнение составило 60,7 % или 43 023,2 тыс. рублей к уточненным годовым назначениям 70 850,7 тыс. рублей, остаток ассигнований 27 827,5 тыс. рублей или 39,3 %;

- по **Администрации Верещагинского городского округа Пермского края** - исполнение составило 60,2 % или 1 151 710,4 тыс. рублей к уточненным годовым назначениям 1 912 897,1 тыс. рублей, остаток ассигнований 761 186,7 тыс. рублей или 39,8 %;

- по **Управлению финансов администрации Верещагинского городского округа Пермского края** - исполнение составило 66,1 % или 29 328,1 тыс. рублей к уточненным годовым назначениям 44 349,3 тыс. рублей, остаток ассигнований 15 021,2 тыс. рублей или 33,9 %;

- по **Контрольно-счетной палате Верещагинского городского округа Пермского края** - исполнение составило 74,9 % или 2 173,1 тыс. рублей к уточненным годовым назначениям 2 902,4 тыс. рублей, остаток ассигнований 729,3 тыс. рублей или 25,1 %;

- по **Думе Верещагинского городского округа Пермского края** - исполнение составило 69,5 % или 1 685,7 тыс. рублей к уточненным годовым назначениям 2 425,9 тыс. рублей, остаток ассигнований 740,2 тыс. рублей или 30,5 %.

В структуре исполнения расходов по главным распорядителям средств бюджета *наибольший удельный вес* занимают:

93,8 % - Администрация Верещагинского городского округа Пермского края;

3,5 % - Управление имущественных, земельных и градостроительных отношений администрации Верещагинского городского округа Пермского края;

2,4 % - Управление финансов администрации Верещагинского городского округа Пермского края.

Наименьший удельный вес занимают Дума Верещагинского городского округа Пермского края и Контрольно-счетная палата Верещагинского городского округа Пермского края - по 0,1 % и по 0,2 % соответственно.

Структура расходов *по видам расходов* за 9 месяцев 2022 года представлена в следующей Таблице:

Вид расходов	Уточненный план, тыс.руб.	Исполнено, тыс.руб.	% исполнения	Удельный вес, %
100 «Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами»	149 603,7	100 219,1	67,0	8,2
200 «Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд»	315 978,5	211 286,9	66,9	17,2
300 «Социальное обеспечение и иные выплаты населению»	23 435,7	15 843,7	67,6	1,3
400 «Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности»	502 992,8	130 389,0	25,9	10,6
600 «Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям»	990 028,8	728 326,1	73,6	59,3
800 «Иные бюджетные ассигнования»	51 385,9	41 855,7	81,5	3,4
Итого:	2 033 425,4	1 227 920,5	60,4	100,0

Основным направлением расходования бюджетных средств за 9 месяцев 2022 года являлись расходы на предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям - 59,3 %.

Наибольший процент исполнения по расходам на иные бюджетные ассигнования - 81,5 %, наименьший процент исполнения - 25,9 % составляют расходы на капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности.

Бюджет городского округа за 9 месяцев 2022 года исполнен на основе муниципальных программ, за исключением отдельных расходов на содержание и обеспечение деятельности органов местного самоуправления и казенных учреждений и др.

Направление расходов	Уточненный кассовый план 2021 года (тыс. руб.)	Исполнено за 9 месяцев 2021 года (тыс. руб.)	Удельный вес, %	Уточненный кассовый план 2022 года (тыс. руб.)	Исполнено за 9 месяцев 2022 года (тыс. руб.)	Удельный вес, %
1	2	3	4	5	6	7
Расходы на программные мероприятия	1 812 110,0	988 291,4	95,0	1 964 940,9	1 185 001,6	96,5
Непрограммные расходы	78 981,7	51 551,5	5,0	68 484,5	42 918,9	3,5
Всего расходов	1 891 091,7	1 039 842,9	100,0	2 033 425,4	1 227 920,5	100,0

За 9 месяцев 2022 года реализованы мероприятия:

- по 14 муниципальным программам с объемом средств - 1 185 001,6 тыс. рублей;
- по непрограммным направлениям расходов с объемом средств - 42 918,9 тыс. рублей (Приложение 1).

В сравнении с соответствующим периодом 2021 года, по плановым назначениям наблюдается увеличения средств в сумме 142 333,7 тыс. рублей или 7,5 %, в т.ч.:

- *увеличение* расходов по программным мероприятиям на 152 830,9 тыс. рублей;
- *сокращение* расходов по непрограммным мероприятиям на 10 497,2 тыс. рублей;
- по произведенным расходам отмечается *увеличение* на 188 077,6 тыс. рублей или 18,1 %, в т.ч.:
- *увеличение* расходов по программным мероприятиям на 196 710,1 тыс. рублей;
- *сокращение* расходов по непрограммным мероприятиям на 8 632,6 тыс. рублей.

4. Анализ исполнения муниципальных программ и непрограммных расходов

В рамках реализации программно-целевых принципов, на 2022 год предусмотрено финансирование 14 муниципальных программ на общую сумму 1 964 940,9 тыс. рублей. Средства, выделенные на реализацию муниципальных программ, использованы на 60,3 % и составили 1 185 001,6 тыс. рублей к уточненным годовым назначениям, остаток ассигнований 779 939,3 тыс. рублей или 39,7 %.

В структуре расходов, муниципальные программы составили **96,5 %**, в т.ч. **наибольший процент** составляют расходы по муниципальным программам:

- Муниципальная программа «Развитие системы образования» - 60,0 %;
- Муниципальная программа «Муниципальные дороги и транспортная доступность» - 11,1 %;
- Муниципальная программа «Развитие сферы культуры, молодежной политики и туризма» - 5,0 %;
- Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта» - 4,2 %;
- Муниципальная программа «Муниципальное управление» - 3,7 %.

Процент исполнения к уточненным годовым назначениям по муниципальным программам составляет от 30,9 % до 96,9 %.

Более 50,0 % от плановых назначений составило исполнение по следующим 11 муниципальным программам:

- **муниципальная программа «Взаимодействие общества и власти»** - исполнена в сумме 6 802,8 тыс. рублей, что составляет 96,9 % от годовых бюджетных назначений (7 019,9 тыс. рублей), остаток ассигнований 217,1 тыс. рублей или 3,1 %.

Из 2 подпрограмм по 1 подпрограмме *«Реализация государственной национальной политики в Верецагинском городском округе»* - исполнение отсутствует, при плановых назначениях 40,0 тыс. рублей.

Справочно: субсидия на иные цели предоставлена МБУК «Дворец досуга» 01.11.2022 года в сумме 40,0 тыс. рублей, в т.ч.:

- на *«Мероприятия, посвященные Международному дню толерантности»* в сумме 20,0 тыс. рублей (п/пор.38586);

- на *«Мероприятия, посвященные Дню народного единства»* в сумме 20,0 тыс. рублей (п/пор.38585).

- **муниципальная программа «Развитие сферы культуры, молодежной политики и туризма»** - исполнена в сумме 61 958,8 тыс. рублей, что составляет 76,9 % от годовых бюджетных назначений (80 596,6 тыс. рублей), остаток ассигнований 18 637,8 тыс. рублей или 23,1 %;

- **муниципальная программа «Муниципальные дороги и транспортная доступность»** - исполнена в сумме 135 901,8 тыс. рублей, что составляет 76,5 % от годовых бюджетных назначений (177 578,3 тыс. рублей), остаток ассигнований 41 676,5 тыс. рублей или 23,5 %;

- **муниципальная программа «Муниципальное управление»** - исполнена в сумме 45 924,3 тыс. рублей, что составляет 70,1 % от годовых бюджетных назначений (65 497,4 тыс. рублей), остаток ассигнований 19 573,1 тыс. рублей или 29,9 %;

- **муниципальная программа «Управление муниципальными финансами»** - исполнена в сумме 18 330,3 тыс. рублей, что составляет 65,7 % от годовых бюджетных назначений (27 906,1 тыс. рублей), остаток ассигнований 9 575,8 тыс. рублей или 34,3 %;

- **муниципальная программа «Управление и распоряжение муниципальным имуществом, земельными ресурсами, градостроительной и рекламной деятельности»** - исполнена в сумме 10 394,7 тыс. рублей, что составляет 61,9 % от годовых бюджетных назначений (16 795,0 тыс. рублей), остаток ассигнований 6 400,3 тыс. рублей или 38,1 %;

- **муниципальная программа «Обеспечение жильем жителей»** - исполнена в сумме 32 361,9 тыс. рублей, что составляет 59,4 % от годовых бюджетных назначений (54 464,4 тыс. рублей), остаток ассигнований 22 102,5 тыс. рублей или 40,6 %;

- **муниципальная программа «Развитие системы образования»** - исполнена в сумме 737 049,2 тыс. рублей, что составляет 57,9 % от годовых бюджетных назначений (1 272 235,9 тыс. рублей), остаток ассигнований 535 186,7 тыс. рублей или 42,1 %;

- **муниципальная программа «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения»** - исполнена в сумме 8 809,1 тыс. рублей, что

составляет 57,3 % от годовых бюджетных назначений (15 363,3 тыс. рублей), остаток ассигнований 6 554,2 тыс. рублей или 42,7 %.

Из 6 подпрограмм по 1 подпрограмме *«Профилактика правонарушений»* - исполнение отсутствует, при плановых назначениях 135,3 тыс. рублей.

Справочно: средства предусмотрены на выплату материального стимулирования народным дружинникам за участие в охране общественного порядка, по состоянию на 04.11.2022 года исполнение отсутствует.

- **муниципальная программа «Благоустройство территории»** - исполнена в сумме 39 366,6 тыс. рублей, что составляет 54,5 % от годовых бюджетных назначений (72 220,6 тыс. рублей), остаток ассигнований 32 854,0 тыс. рублей или 45,5 %;

- **муниципальная программа «Развитие жилищно-коммунального хозяйства»** - исполнена в сумме 36 091,7 тыс. рублей, что составляет 53,8 % от годовых бюджетных назначений (67 059,5 тыс. рублей), остаток ассигнований 30 967,8 тыс. рублей или 46,2 %.

Менее 50,0 % от плановых назначений составило исполнение по следующим 3 муниципальным программам:

- **муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта»** - исполнена в сумме 51 730,4 тыс. рублей, что составляет 48,2 % от годовых бюджетных назначений (107 299,1 тыс. рублей), остаток ассигнований 55 568,7 тыс. рублей или 51,8 %;

- **муниципальная программа «Охрана окружающей среды»** - исполнена в сумме 30,0 тыс. рублей, что составляет 31,6 % от годовых бюджетных назначений (94,8 тыс. рублей), остаток ассигнований 64,8 тыс. рублей или 68,4 %.

Из 2 подпрограмм по 1 подпрограмме *«Снижение техногенной нагрузки на окружающую среду от твердых коммунальных отходов»* - исполнение отсутствует, при плановых назначениях 64,8 тыс. рублей.

Справочно: заключен Муниципальный контракт №1/2022 на утилизацию компьютерного оборудования, оргтехники и иного имущества от 27.05.2022 года в сумме 64,8 тыс. рублей - срок действия контракта до 31.12.2022 года, оплата произведена 24.10.2022 года (п/пор.№37658).

- **муниципальная программа «Экономическое развитие»** - исполнена в сумме 250,0 тыс. рублей, что составляет 30,9 % от годовых бюджетных назначений (810,0 тыс. рублей), остаток ассигнований 560,0 тыс. рублей или 69,1 %.

По непрограммным направлениям расходов исполнение составило 62,7% или 42 918,9 тыс. рублей к уточненным годовым назначениям (68 484,5 тыс. рублей), остаток ассигнований 25 565,6 тыс. рублей или 37,3 %.

Удельный вес данных расходов в структуре всех расходов бюджета городского округа составил - **3,5 %**.

Процент исполнения к **уточненным годовым назначениям** по 32 исполненным мероприятиям из 34 составляет от 30,0 % до 100,0 %, по 2 мероприятиям исполнение отсутствует, в т.ч.:

- «Предоставление субсидии МУП «Серычевский КЖКХ» на финансовое обеспечение затрат, связанных с погашением денежных обязательств и обязательных платежей и восстановлением платежеспособности» - при плановых назначениях 872,4 тыс. рублей.

Справочно: субсидия МУП «Серычевский КЖКХ» предоставлена 06.10.2022 года (п/пор.№35131).

- «Предоставление субсидии МУП «Комбинат жилищно-коммунального хозяйства» на финансовое обеспечение затрат, связанных с погашением денежных обязательств и обязательных платежей в связи с ликвидацией» - при плановых назначениях 4 549,8 тыс. рублей.

Справочно: субсидия МУП «Комбинат жилищно-коммунального хозяйства» предоставлена 12.10.2022 года (п/пор.№36446).

Наибольшую долю в непрограммных мероприятиях составляют расходы по мероприятию «Обеспечение деятельности муниципальных казенных учреждений» - 64,0 %.

Объем резервного фонда администрации Верещагинского городского округа, в соответствии с уточненным бюджетом, в 2022 году составил 1 000,0 тыс. рублей.

За счет средств резервного фонда израсходовано 118,2 тыс. руб. или 11,8 % годовых назначений, остаток нераспределенных средств составил 881,8 тыс. рублей или 88,2 %.

Средства резервного фонда выделены администрации Верещагинского городского округа Пермского края на мероприятие «Перезахоронение останков погибших при защите Отечества, уроженцев Верещагинского района».

Низкое исполнение по отдельным направлениям расходов за отчетный период обусловлено в основном по следующим причинам:

- не обеспечено финансирование из бюджетов других уровней;
- исполнение отдельных мероприятий запланировано на 4 квартал 2022 года;
- сроки выполнения работ по муниципальным контрактам и договорам, окончательные расчеты по ним запланированы на 4 квартал 2022 года.

5. Анализ объема поступлений и расходования средств муниципального дорожного фонда

Анализ объема поступлений и расходования средств муниципального дорожного фонда Верещагинского городского округа проведен на основании данных программного продукта «АЦК - Финансы», Отчета об исполнении бюджета Верещагинского городского округа Пермского края за девять месяцев 2022 года, утвержденного постановлением администрации Верещагинского городского округа Пермского края от 19.10.2022 года №254-01-01-2236.

Доходные источники, участвующие при определении запланированного объема бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда

тыс. руб.

Доходные источники	Уточненный кассовый план		Исполнение	
	%	сумма	%	сумма
Остаток средств муниципального дорожного фонда прошлых лет		748,6		748,6
Прогнозируемый объем доходов муниципального дорожного фонда				
Налог на доходы с физических лиц	34,0	45 209,9	28,9	38 364,9
доля в общем объеме формирования ДФ		26,0%		29,0%
Транспортный налог	100,0	32 619,9	31,5	10 261,4
доля в общем объеме формирования ДФ		18,7%		7,8%
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	100,0	21 028,9	88,7	18 644,6
		12,0%		14,1%
Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	100,0	75 365,7	86,1	64 900,5
доля в общем объеме формирования ДФ		43,3%		49,1%
ИТОГО доходов:		174 224,4	75,9	132 171,4

Остаток средств муниципального дорожного фонда прошлых лет на начало года составляет 748,6 тыс. рублей.

Объем дорожного фонда определен исходя из прогнозируемого объема доходов бюджета городского округа, согласно уточненным годовым назначений, в сумме 174 224,4 тыс. рублей, исполнение составило 75,9 % или 132 171,4 тыс. рублей, в т.ч. за счет:

- акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации - 21 028,9 тыс. рублей, исполнение составило 18 644,6 тыс. рублей или 88,7 %;
- транспортного налога - 32 619,9 тыс. рублей, исполнение составило 10 261,4 тыс. рублей или 31,5 %;
- налога на доходы физических лиц - 45 209,9 тыс. рублей, исполнение составило 38 364,9 тыс. рублей или 28,9 %;
- Субсидий бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) - 75 365,7 тыс. рублей, исполнение составило 64 900,5 тыс. рублей или 86,1 %.

Структура расходов муниципального дорожного фонда

тыс. руб.

Направление расходов	Уточненный кассовый план	Исполнение	% исполн ения
Муниципальная программа «Муниципальные дороги и транспортная доступность»	170 297,4	128 933,4	75,7
Разработка проектов организации дорожного движения, схем дислокации дорожных знаков и разметки	500,0	0,0	0,0
доля расходов в общем объеме ДФ	0,3%	0,0%	-

Содержание автомобильных дорог местного значения и искусственных сооружений на них	73 669,0	57 844,1	78,5
<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>42,1%</i>	<i>43,5%</i>	-
Ремонт автомобильных дорог местного значения и искусственных сооружений на них	685,5	189,6	27,7
<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>0,4%</i>	<i>0,2%</i>	-
Капитальный ремонт проезжей части ул.1 Мая п.Бородулино Верещагинского городского округа	2 343,0	2 343,0	100,0
<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>1,3%</i>	<i>1,8%</i>	-
Паспортизация автомобильных дорог и искусственных сооружений на них	245,0	245,0	100,0
<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>0,1%</i>	<i>0,1%</i>	-
Устройство остановочных и посадочных площадок и автопавильонов на автобусных остановках	1 255,1	0,0	0,0
<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>0,7%</i>	<i>0,0%</i>	-
Установка и обслуживание светофорных объектов	280,0	186,7	66,7
<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>0,2%</i>	<i>0,1%</i>	-
Ремонт автомобильных дорог местного значения и искусственных сооружений на них (Лабораторный контроль по работам с устройством асфальтобетонных покрытий), в т.ч.:	78 975,2	68 125,0	86,3
- <i>краевой бюджет</i>	71 157,7	61 312,6	86,2
- <i>местный бюджет</i>	7 817,5	6 812,4	87,2
<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>45,1%</i>	<i>51,3%</i>	-
Разработка проектно-сметной документации на капитальный ремонт автомобильных мостов и путепроводов	12 344,6	0,0	0,0
<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>7,1%</i>	<i>0,0%</i>	-
Муниципальная программа «Благоустройство»	4 675,6	3 986,6	85,3
Реализация федерального проекта «Формирование комфортной городской среды» (Благоустройство дворовых территорий), в т.ч.:	4 675,6	3 986,6	85,3
- <i>краевой бюджет</i>	210,4	179,4	85,3
- <i>местный бюджет</i>	467,6	398,7	85,3
- <i>федеральный бюджет</i>	3 997,6	3 408,5	85,3
<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>2,7%</i>	<i>3,0%</i>	-
ВСЕГО, в т.ч.:	174 973,0	132 920,00	76,0
- <i>краевой бюджет</i>	71 368,1	61 492,0	86,2
- <i>местный бюджет</i>	99 607,3	68 019,5	68,3

- федеральный бюджет	3 997,6	3 408,5	85,3
----------------------	---------	---------	------

Средства дорожного фонда использованы за 9 месяцев 2022 года на 76,0 % и составили 132 920,0 тыс. рублей, в т.ч. за счет средств краевого бюджета в сумме 61 492,0 тыс. рублей, средств местного бюджета в сумме 68 019,5 тыс. рублей, средств федерального бюджета в сумме 3 408,5 тыс. рублей, при уточненных годовых назначениях 174 973,0 тыс. рублей, в т.ч.:

- В рамках муниципальной программы **«Муниципальные дороги и транспортная доступность»** - средства дорожного фонда использованы на 75,7 % и составили 128 933,4 тыс. рублей, при уточненных годовых назначениях 170 297,4 тыс. рублей, из них по направлениям расходов:

- «Содержание автомобильных дорог местного значения и искусственных сооружений на них» - в сумме 57 844,1 тыс. рублей или на 78,5 %;

- «Установка и обслуживание светофорных объектов» - в сумме 186,7 тыс. рублей или на 66,7 %;

- «Ремонт автомобильных дорог местного значения и искусственных сооружений на них» - в сумме 189,6 тыс. рублей или на 27,7 %;

- «Капитальный ремонт проезжей части ул.1 Мая п. Бородулино Верецагинского городского округа» - в сумме 2 343,0 тыс. рублей или на 100,0%;

- «Паспортизация автомобильных дорог и искусственных сооружений на них» - в сумме 245,0 тыс. рублей или на 100,0 %;

- «Ремонт автомобильных дорог местного значения и искусственных сооружений на них» (Лабораторный контроль по работам с устройством асфальтобетонных покрытий) - в сумме 68 125,0 тыс. рублей или на 86,3 %, из них за счет средств краевого бюджета в сумме 61 312,6 тыс. рублей, средств местного бюджета в сумме 6 812,4 тыс. рублей.

По состоянию на 01.10.2022 года отсутствует исполнение по мероприятиям, в т.ч.:

- «Разработка проектов организации дорожного движения, схем дислокации дорожных знаков и разметки» - при уточненных годовых назначениях 500,0 тыс. рублей;

Справочно: заключен Муниципальный контракт №243-22/К от 04.10.2022 года - срок выполнения работ до 15.04.2023 года, произведен авансовый платеж в сумме 145,0 тыс. рублей (п/пор.№35127 от 06.10.2022 года).

- «Устройство остановочных и посадочных площадок и автопавильонов на автобусных остановках» - при уточненных годовых назначениях 1 255,1 тыс. рублей.

Справочно: заключен Муниципальный контракт №196-22/к на выполнение работ по устройству заездных карманов в г.Верецагино от 12.08.2022 года - срок действия контракта до 31.12.2022 года, оплата произведена 10.10.2022 года (п/пор.№35685).

- «Разработка проектно-сметной документации на капитальный ремонт автомобильных мостов и путепроводов» - при уточненных годовых назначениях 12 344,6 тыс. рублей.

Справочно: заключен Муниципальный контракт №14 от 19.09.2022 года в сумме 9 900,0 тыс. рублей - срок действия контракта до 30.09.2023 года.

• В рамках муниципальной программы «Благоустройство» - по мероприятию «Реализация федерального проекта «Формирование комфортной городской среды» (Благоустройство дворовых территорий)» средства дорожного фонда использованы на 85,3 % и составили 3 986,6 тыс. рублей, при уточненных годовых назначениях 4 675,6 тыс. рублей, из них за счет средств краевого бюджета в сумме 179,4 тыс. рублей, средств местного бюджета в сумме 398,7 тыс. рублей, средств федерального бюджета в сумме 3 408,5 тыс. рублей.

Наибольшую долю расходов в общем объеме муниципального дорожного фонда составили расходы:

- на «Ремонт автомобильных дорог местного значения и искусственных сооружений на них» (Лабораторный контроль по работам с устройством асфальтобетонных покрытий) - 51,3 % или 68 125,0 тыс. рублей;

- на «Содержание автомобильных дорог местного значения и искусственных сооружений на них» - 43,5 % или 57 844,1 тыс. рублей.

Остаток средств муниципального дорожного фонда по состоянию на 01.10.2022 года составляет 0 тыс. рублей.

В результате балансировки доходных источников муниципального дорожного фонда и расходов муниципального дорожного фонда было заимствование средств в сумме 6 493,3 тыс. рублей налога на доходы физических лиц.

Средства, выделенные на муниципальный дорожный фонд, по отношению к аналогичному периоду прошлого года, увеличились на 20 062,7 тыс. рублей или 13,0 %, по отношению к произведенным расходам, увеличились на 57 025,1 тыс. рублей или 75,1 %.

6. Анализ об использовании бюджетных средств, выделенных на обеспечение (в т.ч. приобретение, строительство) жильем отдельных категорий граждан

Анализ об использовании бюджетных средств, выделенных на обеспечение (в т.ч. приобретение, строительство) жильем отдельных категорий граждан проведен на основании данных программного продукта «АЦК - Финансы», Отчета об исполнении бюджета Верещагинского городского округа Пермского края за девять месяцев 2022 года, утвержденного постановлением администрации Верещагинского городского округа Пермского края от 19.10.2022 года №254-01-01-2236.

Расходы, выделенные на обеспечение жильем отдельных категорий граждан, за 9 месяцев 2022 года исполнены на 59,4 % и составили 32 361,9 тыс. рублей, при уточненных годовых назначениях 54 464,4 тыс. рублей, остаток неиспользованных ассигнований составил 22 102,5 тыс. рублей или 40,6 %, в т.ч. в разрезе мероприятий:

- «Обеспечение жильем молодых семей» (краевая программа) - исполнение составило 49,7 % или 4 715,5 тыс. рублей, при уточненных годовых назначениях 9 493,4 тыс. рублей, остаток неиспользованных ассигнований 4 777,9 тыс. рублей или 50,3 %;

- «Обеспечение жильем молодых семей» (федеральная программа) - исполнение составило 66,7 % или 2 203,7 тыс. рублей, при уточненных годовых назначениях 3 305,6 тыс. рублей, остаток неиспользованных ассигнований 1 101,9 тыс. рублей или 33,3 %;

- «Строительство и приобретение жилых помещений для формирования специализированного жилищного фонда для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из их числа» - исполнение составило 33,8 % или 4 489,8 тыс. рублей, при уточненных годовых назначениях 13 286,8 тыс. рублей, остаток неиспользованных ассигнований 8 797,0 тыс. рублей или 66,2%.

Справочно:

1).заключен Муниципальный контракт №МК-13 кп/2022 от 26.09.2022 года на приобретение жилого помещения для обеспечения жильем - срок действия контракта до 31.10.2022 года, оплата произведена 27.10.2022 года (п/пор.№38099).

2).заключен Муниципальный контракт №МК-21 кп/2022 от 28.10.2022 года в сумме 1 165,9 тыс. рублей на приобретение жилого помещения для обеспечения жильем - срок действия контракта до 31.12.2022 года;

3).заключен Муниципальный контракт №5 от 23.05.2022 года на выполнение работ по разработке проектно-сметной документации по объекту: «Строительство многоквартирного жилого дома для детей – сирот» - срок действия контракта до 31.03.2022 года.

- «Предоставление жилых помещений в рамках реализации федерального проекта «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда» (средства Фонда содействия реформирования ЖКХ по обеспечению мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда)» - исполнение составило 77,5 % или 20 952,9 тыс. рублей, при уточненных годовых назначениях 27 033,8 тыс. рублей, остаток неиспользованных ассигнований 6 080,9 тыс. рублей или 22,5 %.

По состоянию на 01.10.2022 года отсутствует исполнение по мероприятиям, в т.ч.:

- «Приобретение жилых помещений для формирования муниципального жилищного фонда» - при уточненных годовых назначениях 1 140,6 тыс. рублей.

Справочно: заключен Муниципальный контракт №МК-11 кп/2022 от 22.09.2022 года - срок действия контракта до 31.10.2022 года, оплата произведена 20.10.2022 года (п/пор.№37547).

- «Мероприятия по расселению жилищного фонда на территории Пермского края, признанного аварийным после 1 января 2017 г.» - при уточненных годовых назначениях 204,2 тыс. рублей.

Справочно: Муниципальный контракт не заключен.

Объем средств, выделенных на обеспечение жильем отдельных категорий граждан, по отношению к аналогичному периоду прошлого года, *сократился* на 31 146,3 тыс. рублей или 36,4 %, по отношению к произведенным расходам, *сократился* на 29 505,6 тыс. рублей или 47,7 %.

7. Анализ использования средств на осуществление бюджетных инвестиций в форме капитальных вложений в объекты муниципальной собственности

Анализ использования средств на осуществление бюджетных инвестиций в форме капитальных вложений в объекты муниципальной собственности Верещагинского городского округа проведен на основании данных программного продукта «АЦК - Финансы», Отчета об исполнении бюджета Верещагинского городского округа Пермского края за девять месяцев 2022 года, утвержденного постановлением администрации Верещагинского городского округа Пермского края от 19.10.2022 года №254-01-01-2236.

Средства, выделенные на осуществление бюджетных инвестиций в форме капитальных вложений, использованы на 24,3 % и составляют 105 028,2 тыс. рублей, при уточненных годовых назначениях 431 613,4 тыс. рублей, остаток неиспользованных ассигнований составил 326 585,2 тыс. рублей или 75,7 %.

Процент исполнения к уточненным годовым назначениям составляет от 22,9 % до 45,0 %, в т.ч. по объектам:

- «Строительство корпуса №2 на 675 учащихся МАОУ «СОШ №121» в г.Верещагино по адресу: Пермский край, ул.Железнодорожная, 20» - исполнение составило 22,9 % или 85 055,7 тыс. рублей, при уточненных годовых назначениях 370 958,8 тыс. рублей, остаток неиспользованных ассигнований 285 903,1 тыс. рублей или 77,1 %;

- «Реконструкция плоскостных спортивных сооружений городского стадиона в г.Верещагино» - исполнение составило 45,0 % или 19 500,2 тыс. рублей, при уточненных годовых назначениях 43 333,6 тыс. рублей, остаток неиспользованных ассигнований 23 833,4 тыс. рублей или 55,0 %;

- «Строительство здания детского сада на 25 мест, Пермский край, Верещагинский городской округ, д.Бородули, ул.Центральная, 11» - исполнение составило 33,1 % или 472,3 тыс. рублей, при уточненных годовых назначениях 1 428,5 тыс. рублей, остаток неиспользованных ассигнований 956,2 тыс. рублей или 66,9 %.

По состоянию на 01.10.2022 года отсутствует исполнение по объектам, в т.ч.:

- «Реконструкция очистных сооружений г.Верещагино Верещагинского городского округа Пермского края» - при уточненных годовых назначениях 15 000,00 тыс. рублей.

Справочно: заключен Муниципальный контракт №3 от 18.04.2022 года на выполнение работ по разработке проектно-сметной документации - срок окончания выполненных работ до 19.01.2023 года.

- «Строительство элементов благоустройства на территории кладбища, Пермский край, Верещагинский городской округ, кадастровый номер 59:1663260101:628» - при уточненных годовых назначениях 892,5 тыс. рублей.

Справочно: заключен Муниципальный контракт №4 от 17.05.2022 года на выполнение работ по разработке проектно-сметной документации - срок действия контракта до 31.03.2023 года.

Объем средств, выделенных на реализацию объектов капитального строительства муниципальной собственности, по отношению к аналогичному периоду прошлого года, *увеличился* на 75 818,9 тыс. рублей или 21,3 %, по отношению к произведенным расходам, *увеличился* на 80 001,0 тыс. рублей или в 4,2 раза.

8. Анализ дефицита бюджета городского округа и источники его финансирования

На 2022 год (с учетом изменений) дефицит бюджета утвержден в объеме 42 513,0 тыс. рублей, согласно уточненного плана, дефицит бюджета составил 76 088,6 тыс. рублей.

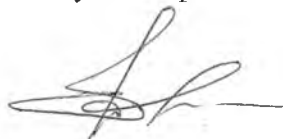
Определены источники финансирования дефицита бюджета - изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета.

Фактически за 9 месяцев 2022 года образовался профицит в сумме 97 840,6 тыс. рублей.

По результатам проведенного анализа отчетных данных об исполнении бюджета городского округа за 9 месяцев текущего года, КСП Верещагинского городского округа предлагает:

Главным администраторам бюджетных средств осуществлять ежемесячный мониторинг результатов освоения бюджетных средств по муниципальным программам в текущем финансовом году.

Председатель



И.Ю. Филиппова

Анализ исполнения бюджета "Верещагинского городского округа Пермского края" в разрезе муниципальных программ, по непрограммным направлениям расходов за 9 месяцев 2022 года

№ п/п	Наименование расходов	Утверждено решением о бюджете от 07.12.2021 года №46/417 (первоначально), (тыс. руб.)	Утверждено решением о бюджете (в редакции от 25.08.2022 года №56/505), (тыс. руб.)	Кассовый план на год (тыс. руб.)	Исполнено за отчетный период (тыс. руб.)	Отклонения		% выполнения к кассовому плану на год	Структура расходов, %
						Кассовый план на год к исполнению за отчетный период (тыс. руб.), (гр.5-гр.6)	Кассовый план на год к решению о бюджете (в редакции от 25.08.2022 года №56/505) (тыс. руб.), (гр.5-гр.4)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Муниципальные программы	1628278,4	1829590,7	1964940,9	1185001,6	779939,3	135350,2	60,3	96,5
1.	Муниципальная программа "Муниципальное управление"	65364,2	65607,4	65497,4	45924,3	19573,1	-110,0	70,1	3,7
1.1.	Подпрограмма "Совершенствование муниципального управления"	7164,5	7279,6	7104,4	6100,0	1004,4	-175,2	85,9	0,5
1.2.	Подпрограмма "Обеспечение реализации муниципальной программы"	58199,7	58327,8	58393,0	39824,3	18568,7	65,2	68,2	3,2
2.	Муниципальная программа "Взаимодействие общества и власти"	2206,0	7015,0	7019,9	6802,8	217,1	4,9	96,9	0,6
2.1.	Подпрограмма "Создание условий для активного участия населения в реализации социально- экономической политики Верещагинского городского округа"	2166,0	6975,0	6979,9	6802,8	177,1	4,9	97,5	0,6
2.2.	Подпрограмма "Реализация государственной национальной политики в Верещагинском городском округе"	40,0	40,0	40,0	0,0	40,0	0,0	0,0	0,0
3.	Муниципальная программа "Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения"	12360,1	14933,7	15363,3	8809,1	6554,2	429,6	89,3	0,7
3.1.	Подпрограмма "Функционирование систем гражданской обороны и защиты населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера"	8708,9	11063,3	11478,9	7317,9	4161,0	415,6	63,8	0,6
3.2.	Подпрограмма "Повышение защитности и совершенствование системы безопасности людей на водных объектах"	18,0	18,0	18,0	11,2	6,8	0,0	62,2	0,0
3.3.	Подпрограмма "Пожарная безопасность"	1982,6	1897,1	1897,1	729,5	1167,6	0,0	38,5	0,1
3.4.	Подпрограмма "Ликвидация природных очагов заболеваний"	1511,4	1514,0	1514,0	633,6	880,4	0,0	41,8	0,1
3.5.	Подпрограмма "Профилактика терроризма и экстремизма"	3,9	306,0	320,0	116,9	203,1	14,0	36,5	0,0
3.6.	Подпрограмма "Профилактика правонарушений"	135,3	135,3	135,3	0,0	135,3	0,0	0,0	0,0
4.	Муниципальная программа "Муниципальное хозяйство и транспортная доступность"	160968,5	177774,6	177578,3	135901,8	41676,5	3,7	76,5	10,9
4.1.	Подпрограмма "Содержание, ремонт, капитальный ремонт и строительство (реконструкция) дорог местного значения"	159065,6	173998,3	174355,4	134236,3	40119,1	357,1	77,0	10,9
4.2.	Подпрограмма "Повышение безопасности дорожного движения"	1888,5	1888,5	1535,1	186,7	1348,4	-353,4	12,2	0,0
4.3.	Подпрограмма "Развитие транспортной инфраструктуры"	14,4	1687,8	1687,8	1478,8	209,0	0,0	87,6	0,1
5.	Муниципальная программа "Развитие жилищно- коммунального хозяйства"	35573,1	65920,4	67059,5	36091,7	30967,8	1139,1	53,8	2,9
5.1.	Подпрограмма "Жилищное хозяйство"	2446,5	5073,0	6212,1	2869,4	3342,7	1139,1	46,2	0,2
5.2.	Подпрограмма "Коммунальное хозяйство"	33126,6	60847,4	60847,4	33222,3	27625,1	0,0	54,6	2,7
6.	Муниципальная программа "Охрана окружающей среды"	94,8	94,8	94,8	30,0	64,8	0,0	31,6	0,0

Код	Наименование расходов	Утверждено решением о бюджете от 07.12.2021 года №46/417 (первоначально) (тыс. руб.)	Утверждено решением о бюджете (в редакции от 25.08.2022 года №56/505) (тыс. руб.)	Кассовый план на год (тыс. руб.)	Исполнено за отчетный период (тыс. руб.)	Отклонения		% выполнения к кассовому плану на год	Структура расходов, %
						Кассовый план на год к исполнению за отчетный период (тыс. руб.), (гр.3-гр.6)	Кассовый план на год к решению о бюджете (в редакции от 25.08.2022 года №56/505) (тыс. руб.), (гр.3-гр.4)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
6.1.	Подпрограмма "Снижение техногенной нагрузки на окружающую среду от твердых коммунальных отходов"	64,8	64,8	64,8	0,0	64,8	0,0	0,0	0,0
6.2.	Подпрограмма "Экологическое образование и формирование экологической культуры населения"	30,0	30,0	30,0	30,0	0,0	0,0	100,0	0,0
7.	Муниципальная программа "Развитие системы образования"	1056318,5	1149918,1	1272235,9	737049,2	535186,7	122317,8	57,9	60,0
7.1.	Подпрограмма "Развитие системы дошкольного образования"	262185,7	268756,5	268756,5	191917,9	76838,6	0,0	71,4	15,6
7.2.	Подпрограмма "Развитие системы начального, основного, среднего общего образования"	499705,4	508821,3	509720,9	367724,5	141996,4	899,6	72,1	29,9
7.3.	Подпрограмма "Развитие способностей и интересов обучающихся, воспитание детей в образовательных организациях"	61957,9	64220,2	66258,0	51013,6	15244,4	2037,8	77,0	4,2
7.4.	Подпрограмма "Организация отдыха и оздоровления детей в каникулярное время"	12972,8	10312,4	10312,4	9407,9	904,5	0,0	91,2	0,8
7.5.	Подпрограмма "Кадры системы образования"	22873,6	23279,2	23276,4	16987,7	6288,7	-2,8	73,0	1,4
7.6.	Подпрограмма "Строительство (реконструкция) образовательных организаций и приведение их в нормативное состояние"	196623,1	274528,5	393911,7	99997,6	293914,1	119383,2	25,4	8,1
8.	Муниципальная программа "Развитие сферы культуры, молодежной политики и туризма"	65791,8	77511,5	80596,6	61958,8	18637,8	3085,1	76,9	5,0
8.1.	Подпрограмма "Развитие культурного потенциала"	64794,8	76277,5	79248,1	61034,6	18213,5	2970,6	77,0	5,0
8.2.	Подпрограмма "Молодежная политика"	997,0	1234,0	1348,5	924,2	424,3	114,5	68,5	0,1
9.	Муниципальная программа "Благоустройство территории"	53165,9	69825,3	72220,6	39366,8	32854,0	2395,3	54,5	3,2
9.1.	Подпрограмма "Благоустройство территорий общего пользования"	33137,1	42596,5	44991,8	26022,5	18969,3	2395,3	57,8	2,1
9.2.	Подпрограмма "Формирование современной городской среды"	20028,8	27228,8	27228,8	13344,1	13884,7	0,0	49,0	1,1
10.	Муниципальная программа "Обеспечение жильем жителей"	35208,9	48083,5	54464,4	32361,9	22102,5	6380,9	59,4	2,6
11.	Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта"	98441,9	107979,8	107299,1	51730,4	55568,7	-680,7	48,2	4,2
11.1.	Подпрограмма "Развитие спортивной инфраструктуры"	90146,9	98713,7	98713,7	44485,7	54228,0	0,0	45,1	3,6
11.2.	Подпрограмма "Развитие массового спорта"	2361,3	3082,4	3145,2	2429,1	716,1	62,8	77,2	0,2
11.3.	Подпрограмма "Развитие спортивных достижений"	5933,7	6183,7	5440,2	4815,6	624,6	-743,5	88,5	0,4
12.	Муниципальная программа "Управление и распоряжение муниципальными имуществом, земельными ресурсами, градостроительной и рекламной деятельности"	13414,0	15821,7	16795,0	10394,7	6400,3	973,3	61,9	0,8
12.1.	Подпрограмма "Обеспечение реализации правомочий владения, пользования и распоряжения муниципальным имуществом"	1542,4	1746,6	1746,6	740,8	1005,8	0,0	42,4	0,1
12.2.	Подпрограмма "Управление земельными ресурсами"	193,6	1761,9	1761,9	728,5	1033,4	0,0	41,3	0,1
12.3.	Подпрограмма "Регулирование градостроительной и рекламной деятельности"	371,3	988,2	951,7	668,1	283,6	-36,5	70,2	0,1
12.4.	Подпрограмма "Обеспечение реализации муниципальной программы"	11306,7	11325,0	12334,8	8257,3	4077,5	1009,8	66,9	0,7

№ п/п	Наименование расходов	Утверждено решением о бюджете от 07.12.2021 года №46/417 (первоначально), (тыс. руб.)	Утверждено решением о бюджете (в редакции от 25.08.2022 года №56/505), (тыс. руб.)	Кассовый план на год (тыс. руб.)	Исполнено за отчетный период (тыс. руб.)	Отклонение		% выполнения к кассовому плану на год	Структура расходов, %
						Кассовый план на год к исполнению за отчетный период (тыс.руб.), (гр.5-гр.6)	Кассовый план на год к исполнению о бюджете (в редакции от 25.08.2022 года №56/505) (тыс.руб.), (гр.5-гр.4)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
13.	Муниципальная программа "Экономическое развитие"	810,0	810,0	810,0	250,0	560,0	0,0	30,9	0,0
13.1.	Подпрограмма "Развитие малого и среднего предпринимательства"	600,0	600,0	600,0	100,0	500,0	0,0	16,7	0,0
13.2.	Подпрограмма "Развитие сельского хозяйства"	210,0	210,0	210,0	150,0	60,0	0,0	71,4	0,0
14.	Муниципальная программа "Управление муниципальными финансами"	28490,7	28494,9	27906,1	18330,3	9575,8	-588,8	65,7	1,5
14.1.	Подпрограмма "Организация и совершенствование бюджетного процесса, управление муниципальным долгом"	1000,0	1000,0	881,8	0,0	881,8	-118,2	0,0	0,0
14.2.	Подпрограмма "Обеспечение реализации муниципальной программы"	27490,7	27494,9	27024,3	18330,3	8694,0	-470,6	67,8	1,5
	Непрограммные направления деятельности	45356,9	61028,8	68484,5	42918,9	25565,6	7455,7	62,7	3,5
	Итого:	1673635,3	1890619,5	2033425,4	1227920,5	805504,9	142805,9	60,4	100,0