**ИНФОРМАЦИЯ**

**по результатам экспертно-аналитического мероприятия "Анализ отчета об исполнении бюджета Нижнеудинского муниципального образования за 9 месяцев 2022 года"**

Анализ отчета об исполнении бюджета Нижнеудинского муниципального образования за 9 месяцев 2022 года (далее по тексту Отчет), утвержденного постановлением администрации Нижнеудинского муниципального образования от 24.10.2022г. №1179, проведен Контрольно-счетной палатой Нижнеудинского муниципального образования в соответствии с ч.5 ст.264.2 Бюджетного кодекса РФ, ст.9 Федерального закона от 07.02.2011г. №6-ФЗ "Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований", с п.10 ст. 43 Положения о бюджетном процессе в Нижнеудинском муниципальном образовании, утвержденным решением Думы Нижнеудинского муниципального образования от 28.10.2021г. №56, ст.9 Положения о Контрольно-счетной палате Нижнеудинского муниципального образования, Планом деятельности Контрольно-счетной палаты на 2022 год.

Целью экспертно-аналитического мероприятия "Анализ отчета об исполнении бюджета Нижнеудинского муниципального образования за 9 месяцев 2022 года" является соблюдение требований действующего законодательства органами местного самоуправления в процессе исполнения бюджета Нижнеудинского муниципального образования в январе-сентябре 2022 года. В ходе проведения мониторинга исполнения местного бюджета за 9 месяцев 2022 года осуществлен оперативный и последующий контроль, который заключается в проверке и анализе следующих показателей:

- соответствие объемов доходов и расходов, указанных в Отчете, объемам доходов и расходов бюджета, утвержденных решением о местном бюджете;

- наличие сводной бюджетной росписи и ее соответствие местному бюджету на начало и на конец отчетного периода;

- полнота и своевременность поступлений налоговых и неналоговых доходов, средств финансовой помощи в местный бюджет;

- исполнение расходной части бюджета, в том числе в части реализации целевых программ Нижнеудинского муниципального образования;

- расходование средств резервного фонда муниципального образования;

- состояние муниципального долга.

**МАКРОЭКОНОМИЧЕСКИЕ УСЛОВИЯ ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА НИЖНЕУДИНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ**

Отчет о социально-экономической ситуации в Нижнеудинском муниципальном образовании за 9 месяцев 2022 года, составленный на основании данных проводимого мониторинга ситуации на предприятиях по основным социально-экономическим показателям по территории за январь - сентябрь 2022 года, свидетельствует о следующем:

Таблица 1 – Основные показатели социально-экономического развития Нижнеудинского муниципального образования за 9 месяцев 2022 года

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Ед. изм. | Значение показателя за отчетный период | Значение показателя за соответствующий период прошлого года | Темп роста, % |
| Итоги развития муниципального образования | | | | |
| Выручка от реализации продукции, работ, услуг (в действующих ценах) - всего | млн.руб. | 2631,077 | 2338,179 | +12,5 |
| Выручка от реализации продукции, работ, услуг на душу населения | тыс. руб. | 81,100 | 71,160 | +14,0 |
| Прибыль прибыльно работающих предприятий | млн.руб. | 164,339 | 96,091 | +71,0 |
| Убыток | млн.руб. | 0,767 | 54,526 | -98,6 |
| Доля прибыльно работающих предприятий | % | 15,800 | 15,100 | +4,6 |
| Доля убыточных предприятий | % | 1,700 | 3,900 | -56,4 |
| План по налогам и сборам в консолидированный местный бюджет (сумма бюджетов муниципального района и городских и сельских поселений) | млн.руб. | 126,481 | 127,995 | -1,2 |
| Поступления налогов и сборов в консолидированный местный бюджет (сумма бюджетов муниципального района и городских и сельских поселений) | млн.руб. | 93,550 | 86,060 | +8,7 |
| Обеспеченность собственными доходами консолидированного местного бюджета на душу населения | тыс. руб. | 2847,180 | 2619,240 | +8,7 |
| Состояние основных видов экономической деятельности хозяйствующих субъектов МО | | | | |
| Объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг по виду деятельности "Обрабатывающие производства" | млн.руб. | 511,30 | 555,90 | -8,0 |
| Объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг по виду деятельности "Обеспечение электрической энергией, газом и паром" | млн.руб. | 137,30 | 131,20 | +4,6 |
| Объем работ по виду деятельности "Строительство" | млн.руб. | 3,90 | 3,00 | +30,0 |
| Ввод в действие жилых домов | кв. м | 866,40 | 2474,00 | -65,0 |
| Введено жилья на душу населения | кв. м | 0,014 | 0,041 | -65,9 |
| Розничный товарооборот | млн.руб. | 2417,24 | 2259,12 | +7,0 |
| Число действующих малых предприятий - всего | ед. | 87,00 | 79,00 | +10,1 |
| Объем инвестиций, всего | тыс. руб. | 624829,80 | 636614,00 | -1,9 |
| в том числе бюджетные средства | 688,90 | 1582,20 | -56,5 |
| Уровень жизни населения | | | | |
| Среднесписочная численность работающих - всего | тыс. чел. | 10,989 | 11,051 | -0,6 |
| Уровень регистрируемой безработицы (к трудоспособному населению) | % | 0,69 | 0,78 | -11,5 |
| Среднедушевой денежный доход | руб. | - | - | - |
| Среднемесячная начисленная заработная плата (без выплат социального характера) - всего | руб. | 46905,00 | 45700,00 | +2,6 |
| Продолжение таблицы | | | | |
| Наименование показателя | Ед. изм. | Значение показателя за отчетный период | Значение показателя за соответствующий период прошлого года | Темп роста, % |
| Выплаты социального характера | млн.руб. | 55,10 | 40,30 | +36,7 |
| Фонд оплаты труда | млн.руб. | 4639,00 | 4545,00 | +2,1 |
| Прожиточный минимум (начиная со 2 квартала, рассчитывается среднее значение за период) | руб. | 13795,00 | 11487,00 | +20,1 |
| Покупательная способность денежных доходов населения (соотношение среднедушевых денежных доходов и прожиточного минимума) | раз | х | х | х |
| Численность населения с доходами ниже прожиточного минимума | тыс. чел. | 8,30 | 8,30 | 0,0 |
| Доля населения с доходами ниже прожиточного минимума | % | 24,40 | 24,40 | 0,0 |
| Задолженность по заработной плате в целом по МО | тыс.руб. | 0,00 | 0,00 | - |

**Итоги развития муниципального образования**

По итогам 9 месяцев 2022 года в сравнении со значениями показателей за соответствующий период прошлого произошло увеличение выручки от реализации продукции, работ, услуг на 12,5% (значения показателя за 9 месяцев 2022 года 2631,077 млн. рублей, за 9 месяцев 2021 года 2338,179 млн. рублей).

Наибольший удельный вес по Нижнеудинскому муниципальному образованию (44,0%) приходится на выручку в сфере оптовой и розничной торговли, ремонта автотранспортных средств; розничный товарооборот, характеризующий объемы продажи непосредственно населению потребительских товаров для собственного использования, по отношению к значению в аналогичном периоде прошлого года увеличился на 7,0% и составил 2417,24 млн. рублей (значение показателя за 9 месяцев 2021 года 2259,12 млн. рублей).

Темп роста прибыли прибыльно работающих предприятий составил 71,0% (значения показателя за 9 месяцев 2022 года 164,339 млн. рублей, за 9 месяцев 2021 года 96,091 млн. рублей); доля прибыльно работающих предприятий увеличилась с 15,1% до 15,8%.

Налоговый убыток убыточно работающих предприятий по итогам отчетного периода составил 0,767 млн. рублей (уменьшение на 98,6% по отношению к аналогичному периоду прошлого года, значение показателя по итогам 9 месяцев 2021 года 54,526 млн. рублей).

Наблюдается увеличение поступлений от налогов и сборов в местный бюджет на 8,7% или в суммовом выражение на 7,5 млн. рублей и как следствие на 8,7% увеличилась обеспеченность собственными доходами консолидированного местного бюджета на душу населения (значение показателя на 01.10.2022г. 2847,180 тыс. рублей, на 01.10.2021г. 2619,240 тыс. рублей).

**Состояние основных видов экономической деятельности хозяйствующих субъектов МО**

Индекс промышленного производствапо итогам 9 месяцев 2022 года составил 94,4% (отношение текущего объёма производства в денежном выражении к объёму промышленного производства в предыдущем году).

Объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг по виду деятельности "Обрабатывающие производства" по итогам 9 месяцев 2022 года в сравнении со значениями показателей за соответствующий период прошлого года снизился на 8,0% (производство пищевых продуктов, производство напитков, обработка древесины и производство изделий из дерева, производство бумажных изделий).

По видам деятельности "Обеспечение электрической энергией и паром", "Строительство" наблюдается увеличение объемов работ на 4,6% и 30,0% соответственно; по показателю "Ввод в действие жилых домов" снижение составило 65% (с 2474 м2 в 2021 году до 866,40 в 2022году).

Число действующих малых предприятий увеличилось за отчетный период с 79 до 87 единиц, на которых занято 395 человек; из общего числа предприятий преобладают микропредприятия численностью до 15 человек. Наибольшее количество малых предприятий (48,3% от общего числа предприятий) осуществляют свою деятельность в сферах "Оптовая и розничная торговля, ремонт автотранспортных средств, мотоциклов, бытовых изделий и предметов личного пользования".

Объем инвестиций в основной капитал за счет всех источников по Нижнеудинскому муниципальному образованию составил за отчетный период 624829,8 тыс. рублей с уменьшением к аналогичному периоду 2021 года на 1,9% или в суммовом выражение на 11784,2 тыс. рублей (значение показателя за 9 месяцев 2021 года 636614,0 тыс. рублей).

**Уровень жизни населения**

Среднесписочная численность работающих по состоянию на 01.10.2022г. составила 10,989 тыс. человек, снижение к аналогичному периоду 2021 году на 0,6 процентных пункта или на 0,062 тыс. человек (значение показателя 2021 года 11,051 тыс. человек).

По сравнению с 2021 годом уровень регистрируемой безработицы (к трудоспособному населению) снизился на 0,09 процентных пункта и составил 0,69%.

Темп роста среднемесячной заработной платы к аналогичному периоду 2021 года составил 2,6% (значение показателя на 01.10.2022г. 46905,00 рублей, на 01.10.2021г. 45700,00 рублей); наблюдается значительное увеличение на 36,7% суммы выплат социального характера (значение показателя на 01.10.2022г. 55,10 млн. рублей, на 01.10.2021г. 40,30 млн. рублей).

Величина прожиточного минимума по иным местностям Иркутской области в расчете на душу населения установлена в сумме 13795,00 рублей (Постановление Правительства Иркутской области от 03.09.2021 №629-пп (ред. от 31.05.2022) "Об установлении величины прожиточного минимума в Иркутской области на 2022 год").

Согласно отчету о социально-экономической ситуации в Нижнеудинском муниципальном образовании за 9 месяцев 2022 года численность населения с доходами ниже прожиточного минимума по состоянию на 01.10.2022г. осталась на уровне 2021 года - 8,3 тыс. человек; не изменилась и доля населения с доходами ниже прожиточного минимума **-** 24,4%.

**ОБЩАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА**

Бюджет Нижнеудинского муниципального образования на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов был утвержден решением Думы Нижнеудинского муниципального образования от 16.12.2021г. № 72.

В соответствии с требованиями статьи 217 Бюджетного кодекса РФ в декабре 2021 года утверждена сводная бюджетная роспись бюджета Нижнеудинского муниципального образования на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов.

Первоначально бюджет Нижнеудинского муниципального образования на 2022 по был утвержден по доходам в сумме 594353,4 тыс. рублей, в том числе безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ – 439801,4 тыс. рублей, по расходам в сумме 608 262,1 тыс. рублей, дефицит местного бюджета – 13908,7 тыс. рублей, или 9,0% утвержденного объема доходов местного бюджета без учета утвержденного объема межбюджетных трансфертов.

С января по сентябрь 2022 года изменения в бюджет Нижнеудинского муниципального образования решениями Думы Нижнеудинского муниципального образования вносились трижды:

1. Решение Думы Нижнеудинского муниципального образования от 25.02.2022г. №11: бюджет по доходам утвержден в сумме 1106465,4 тыс. рублей, в том числе безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ 951931,2 тыс. рублей с увеличением к ранее утвержденному бюджету на 512112,0 тыс. рублей; по расходам в сумме 1184439,9 тыс. рублей с увеличением к ранее утвержденным показателям на 576 177,8 тыс. рублей; с учетом вносимых изменений дефицит местного бюджета 2022 года утвержден в сумме 77974,5 тыс. рублей или 50,5% утвержденного объема доходов местного бюджета без учета утвержденного объема межбюджетных трансфертов, что на 62521,1 тыс. рублей превышает ограничения (10%), предусмотренные пунктом 3 статьи 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, но в пределах суммы снижения остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета по состоянию на 01 января 2022 года; остаток средств на 01.01.2022г. составил 62670,6 тыс. рублей.

2. Решение Думы Нижнеудинского муниципального образования от 28.04.2022г. №34: бюджет по доходам утвержден в сумме 1259873,3 тыс. рублей, в том числе объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в сумме 1104425,3 тыс. рублей; по расходам в сумме 1338023,5 тыс. рублей; с учетом вносимых изменений дефицит местного бюджета 2022 года утвержден в сумме 78150,2 тыс. рублей, или 50,3% утвержденного объема доходов местного бюджета без учета утвержденного объема межбюджетных трансфертов, что на 62605,4 тыс. рублей превышает ограничения (10%), предусмотренные пунктом 3 статьи 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, но в пределах суммы снижения остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета по состоянию на 01 января 2022 года; остаток средств на 01.01.2022г. составил 62670,6 тыс. рублей.

3. Решение Думы Нижнеудинского муниципального образования от 28.07.2022г. №52: бюджет по доходам утвержден в сумме 1285082,7 тыс. рублей, в том числе объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в сумме 1050140,7 тыс. рублей; по расходам в сумме 1363281,6 тыс. рублей; с учетом вносимых изменений, дефицит местного бюджета 2022 года предлагается к утверждению в размере 78198,9 тыс. рублей или 50,2% утвержденного объема доходов местного бюджета без учета утвержденного объема межбюджетных трансфертов, что на 62608,6 тыс. рублей превышает ограничения (10%), предусмотренные пунктом 3 статьи 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, но в пределах суммы снижения остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета по состоянию на 01 января 2022 года; остаток средств на 01.01.2022г. составил 62670,6 тыс. рублей.

По основаниям, предусмотренным ст. 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации, п.12.1 раздела 4 Порядка составления и ведения сводной бюджетной росписи Нижнеудинского муниципального образования, распоряжением главы Нижнеудинского муниципального образования от 22.09.2022г. №19-р внесены изменения в сводную бюджетную роспись Нижнеудинского муниципального образования на 2022 год.

Таким образом, годовые плановые назначения по доходам местного бюджета на 2022 год в период с января по сентябрь были увеличены на 699543,6 тыс. рублей, по расходам – на 763833,8 тыс. рублей; с учетом внесенных изменений на 01.10.2022г. годовые плановые назначения по доходам составили 1293897,0 тыс. рублей, по расходам – 1372095,9 тыс. рублей.

По данным отчета об исполнении бюджета Нижнеудинского муниципального образования за 9 месяцев 2022 года бюджет исполнен по доходам в сумме 859420,2 тыс. рублей, в том числе исполнение бюджета по налоговым и неналоговым доходам 131741,6 тыс. рублей, по безвозмездным поступлениям – 727678,7 тыс. рублей; по расходам в сумме 908496,2 тыс. рублей.

**АНАЛИЗ ИСПОЛНЕНИЯ ДОХОДОВ БЮДЖЕТА**

**НИЖНЕУДИНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ**

В соответствии с представленным отчетом исполненные доходы местного бюджета за 9 месяцев 2022 года составили 859420,2 тыс. рублей или 66,4% при плановом годовом объеме доходов 1293897,0 тыс. рублей; фактическое исполнение по собственным (налоговым и неналоговым) доходам сложилось в сумме 131741,6 или 84,5% годовых плановых назначений (уточненный план 2022г. – 155906,3 тыс. рублей).

Структура исполненных доходов местного бюджета за январь – сентябрь 2022 года:

Таблица 2 – Исполнение доходной части бюджета за январь-сентябрь 2022 года

тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **План 2022года** | **Исполнено на**  **01.10.2022г.** | **Процент исполнения** |
| **ДОХОДЫ, ВСЕГО** | **1293897,0** | **874464,3** | **67,6** |
| **НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ** | **155906,3** | **131741,6** | **84,5** |
| **НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ** | **126480,9** | **93552,6** | **74,0** |
| Налог на доходы физических лиц | 84189,0 | 60304,4 | 71,6 |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимые на территории Российской Федерации | 19455,8 | 16736,3 | 86,0 |
| Налог на имущество физических лиц | 5400,0 | 1420,5 | 26,3 |
| Земельный налог | 17430,0 | 15084,7 | 86,5 |
| Налоги на совокупный доход | 6,1 | 6,3 | 103,3 |
| Государственная пошлина за выдачу органом местного самоуправления поселения специального разрешения на движение по автомобильным дорогам транспортных средств, осуществляющих перевозки опасных, тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов, зачисляемая в бюджеты поселений (прочие поступления) | 0,0 | 0,4 | - |
| **НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ** | **29425,4** | **38189,0** | **129,8** |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских поселений, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков | 2080,0 | 1281,0 | 61,6 |
| Продолжение таблицы | | | |
| **Наименование показателя** | **План 2022года** | **Исполнено на**  **01.10.2022г.** | **Процент исполнения** |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских поселений (за исключением земельных участков МБУ и автономных учреждений) | 400,0 | 458,6 | 114,7 |
| Плата по соглашениям об установлении сервитута, заключенным органами местного самоуправления городских поселений, государственными или муниципальными предприятиями либо государственными или муниципальными учреждениями в отношении земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских поселений | 2,0 | 0,3 | 15,0 |
| Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей МУП, созданных поселениями | 67,0 | 97,0 | 144,8 |
| Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности поселений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) | 6500,0 | 4717,1 | 72,6 |
| Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства | 1945,2 | 9493,9 | 488,1 |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 11166,0 | 4386,2 | 39,3 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 119,8 | 5542,9 | 4626,8 |
| Прочие неналоговые доходы | 7145,4 | 12212,0 | 170,9 |
| **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ** | **1137990,7** | **742722,7** | **65,3** |
| ***БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ*** | **1058955,0** | **662165,0** | **62,5** |
| Дотации бюджетам городских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности | 32355,2 | 29546,5 | 91,3 |
| Субсидии бюджетам муниципальных образований | 967284,0 | 588683,3 | 60,9 |
| Межбюджетные трансферты из бюджетов других уровней | 59132,0 | 43804,9 | 74,1 |
| Субвенции бюджетам поселений на выполнение передаваемых полномочий субъектов РФ | 183,8 | 130,3 | 70,9 |
| ***БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ГОСУДАРСТВЕННЫХ (МУНИЦИПАЛЬНЫХ) ОРГАНИЗАЦИЙ*** | **79035,7** | **73035,7** | **92,4** |
| Безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций в бюджеты городских поселений | 79035,7 | 73035,7 | 92,4 |
| ***ВОЗВРАТ ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ*** | **0,0** | **-7522,0** | **-** |
| Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских поселений | 0,0 | -7522,0 | - |

Удельный вес собственных (налоговых и неналоговых) доходов в общем объеме поступлений в бюджет Нижнеудинского муниципального образования за январь-сентябрь 2022 года составил 15,1%, за аналогичный период прошлого года – 12,0 %.

Наибольший удельный вес в структуре собственных доходов (71,0%) занимают налоговые доходы, исполнение которых за январь-сентябрь 2022 года сложилось в сумме 93552,6 тыс. рублей или 74,0% уточненного плана.

Наибольший удельный вес в структуре налоговых доходов занимают доходы от поступления налога на доходы физических лиц 64,5% или 60304,4 тыс. рублей, далее доходы от поступления акцизов – 17,9% или 16736,3 тыс. рублей, земельный налог – 16,1% или 15084,7 тыс. рублей.

Неналоговые доходы бюджета Нижнеудинского муниципального образования исполнены на 129,8% или в суммовом выражении 38189,0 тыс. рублей. Наибольший удельный вес в общем объеме неналоговых доходов местного бюджета, поступивших за отчетный период, приходится на следующие источники доходов:

прочие неналоговые доходы – 32,0% или 12212,0 тыс. рублей;

доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства – 24,9% или в суммовом выражении 9493,9 тыс. рублей.

прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности поселений (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) – 12,4% или 4717,1 тыс. рублей, что на 25,1% выше поступлений за аналогичный период 2021 года (фактическое исполнение за январь-сентябрь 2021 года – 3771,7 тыс. рублей).

Имеют место риски невыполнения плановых назначений по доходам от продажи материальных и нематериальных активов, фактическое исполнение 4386,2 тыс. рублей или 39,3% годовых бюджетных назначений (план 2022 года 11166,0 тыс. рублей).

Фактическое исполнение по безвозмездным поступлениям в бюджет городского поселения за 9 месяцев 2022 года сложилось в сумме 727678,7 тыс. рублей или 63,9% годовых бюджетных назначений, без учета возврата прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских поселений – 735200,7 тыс. рублей; уточненный план 2022 года по безвозмездным поступлениям, согласно представленному отчету, составляет 1137990,7 тыс. рублей. За январь-сентябрь 2022 года в бюджет городского поселения поступили:

Таблица 3 - Дотации, предоставляемые из бюджетов других уровней

тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **План 2022год** | **Исполнение на**  **01.10.2022г.** | **Процент исполнения** |
| Дотации бюджетам городских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности | 32 355,2 | 29 546,5 | 91,3 |
| **Итого** | **32 355,2** | **29 546,5** | **91,3** |

Таблица 4 – Субсидии, предоставляемые из бюджетов других уровней

тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **План 2022год** | **Исполнение на**  **01.10.2022г.** | **Процент исполнения** |
| Субсидии из областного бюджета местным бюджетам в целях софинансирования расходных обязательств МО Иркутской области на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | 1 150,0 | 1 150,0 | 100,0 |
| Продолжение таблицы | | | |
| **Наименование показателя** | **План 2022год** | **Исполнение на**  **01.10.2022г.** | **Процент исполнения** |
| Софинансирование мероприятий на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения | 202 651,2 | 76 696,0 | 37,8 |
| Субсидии на реализацию мероприятий перечня проектов народных инициатив | 12 848,1 | 9 412,9 | 73,3 |
| Субсидии местным бюджетам на строительство и реконструкцию (модернизацию) объектов питьевого водоснабжения | 302 935,9 | 260 467,6 | 86,0 |
| Субсидии из областного бюджета местным бюджетам в целях софинансирования расходных обязательств муниципальных образований Иркутской области на поддержку муниципальных программ формирования современной городской среды | 14 986,4 | 12 825,9 | 85,6 |
| Субсидии местным бюджетам на переселение граждан из аварийного жилищного фонда Иркутской области, включенного в перечень многоквартирных домов, признанных в установленном порядке до 1 января 2017 года аварийными и подлежащими сносу или реконструкции в связи с физическим износом в процессе их эксплуатации на территории Иркутской области, расселяемых с финансовой поддержкой государственной корпорации - Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства, за счет средств областного бюджета | 293 396,9 | 145 690,4 | 49,7 |
| Субсидии местным бюджетам на строительство, реконструкцию и модернизацию объектов водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод, в том числе разработку проектной документации, а также на приобретение указанных объектов в муниципальную собственность | 139 315,5 | 82 440,5 | 59,2 |
| **Итого** | **967 284,0** | **588 683,3** | **60,9** |

Таблица 5 – Межбюджетные трансферты из бюджетов других уровней

тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **План 2022год** | **Исполнение на**  **01.10.2022г.** | **Процент исполнения** |
| Иные межбюджетные трансферты на оплату труда с начислениями на нее | 1 764,8 | 1 008,5 | 57,1 |
| Иные межбюджетные трансферты на создание комфортной городской среды в малых городах и исторических поселениях - победителях Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды | 1 923,4 | 1 923,4 | 100,0 |
| Иные межбюджетные трансферты местным бюджетам в целях софинансирования расходных обязательств по реализации мероприятий, направленных на выполнение Программы по восстановлению жилья, объектов связи, социальной, коммунальной, энергетической и транспортной инфраструктур, гидротехнических сооружений, административных зданий, поврежденных или утраченных в результате наводнения на территории Иркутской области (строительство, реконструкция объектов в сфере физической культуры и спорта) | 55 443,8 | 40 873,0 | 73,7 |
| **Итого** | **59 132,0** | **43 804,9** | **74,1** |

Таблица 6 – Субвенции, предоставляемые из бюджетов других уровней

тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **План 2022год** | **Исполнение на**  **01.10.2022г.** | **Процент исполнения** |
| Субвенции на осуществление отдельных областных государственных полномочий в сфере водоснабжения и водоотведения | 183,1 | 130,3 | 71,2 |
| Продолжение таблицы | | | |
| **Наименование показателя** | **План 2022год** | **Исполнение на**  **01.10.2022г.** | **Процент исполнения** |
| Субвенции на осуществление областного государственного полномочия по определению перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях, предусмотренных отдельными законами Иркутской области об административной ответственности | 0,7 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого** | **183,8** | **130,3** | **70,9** |

Таблица 7– Прочие безвозмездные поступления

тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **План 2022год** | **Исполнение на**  **01.10.2022г.** | **Процент исполнения** |
| Предоставление государственными (муниципальными) организациями грантов для получателей средств бюджетов городских поселений | 205,0 | 205,0 | 100,0 |
| Прочие безвозмездные поступления в бюджеты городских поселений | 18 000,0 | 12 000,0 | 66,7 |
| Безвозмездные поступления в бюджеты городских поселений от государственной корпорации - Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства | 60 830,8 | 60 830,8 | 100,0 |
| **Итого** | **79 035,7** | **73 035,7** | **92,4** |

**АНАЛИЗ ИСПОЛНЕНИЯ РАСХОДОВ БЮДЖЕТА**

**НИЖНЕУДИНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ**

За 9 месяцев 2022 года расходы исполнены на 66,2% (в 2021 году в том же периоде – 49,8%). Исполнение бюджета по разделам бюджетной классификации представлено в следующей таблице.

Таблица 8 – Исполнение расходов местного бюджета в январе-сентябре 2022 года по разделам бюджетной классификации

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **Рз** | **План 2022года** | **Исполнено на**  **01.10.2022г.** | **Процент исполнения** |
| Общегосударственные вопросы | 0100 | 80138,1 | 66546,9 | 83,0 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 0300 | 1677,1 | 1108,4 | 66,1 |
| Национальная экономика | 0400 | 234410,6 | 96336,2 | 41,1 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 0500 | 916803,6 | 645901,3 | 70,5 |
| Образование | 0700 | 27,5 | 16,5 | 60,0 |
| Культура, кинематография | 0800 | 45045,3 | 30051,1 | 66,7 |
| Социальная политика | 1000 | 7762,5 | 5538,8 | 71,4 |
| Физическая культура и спорт | 1100 | 86051,2 | 62864,9 | 73,1 |
| Средства массовой информации | 1200 | 180,0 | 132,1 | 73,4 |
| **Всего расходов** | **х** | **1372095,9** | **908496,2** | **66,2** |

Фактическое исполнение бюджета по расходам менее 50,0% годовых бюджетных назначений наблюдается по одному из девяти разделов бюджетной классификации расходов бюджета – "Национальная экономика".

Наибольший удельный вес в общем объеме расходов за январь-сентябрь 2022 года составили расходы по следующим разделам классификации расходов бюджета: 0500 "Жилищно-коммунальное хозяйство" – 71,1% или 645901,3 тыс. рублей, 0400 «Национальная экономика» – 10,6% или 96336,2 тыс. рублей, 0100 "Общегосударственные вопросы" – 7,3% или 66546,9 тыс. рублей.

**Раздел 0100 "Общегосударственные вопросы"**

Расходы по данному разделу исполнены на 83% и составили при плане 80138,1 тыс. рублей 66546,9 тыс. рублей или 7,3% от общего объема исполненных расходов за отчетный период:

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **РзПз** | **Первоначальный план** | **Уточненный план** | **Исполнено на 01.10.2022г.** | **Процент исполнения** |
| **Общегосударственные вопросы** | **0100** | **80899,8** | **80138,1** | **66546,9** | **83,0** |
| Функционирование высшего должностного лица муниципального образования | 0102 | 2246,0 | 3572,8 | 2536,9 | 71,0 |
| Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований | 0103 | 0,0 | 200,0 | 130,0 | 65,0 |
| Функционирование высших исполнительных органов местных администраций | 0104 | 39289,5 | 38002,6 | 31122,1 | 81,9 |
| Обеспечение деятельности финансовых органов и органов финансово-бюджетного надзора | 0106 | 1444,7 | 1347,6 | 971,6 | 72,1 |
| Обеспечение проведения выборов и референдумов | 0107 | 9000,0 | 5000,0 | 5000,0 | 100,0 |
| Резервные фонды | 0111 | 200,0 | 200,0 | 0,0 | 0,0 |
| Другие общегосударственные вопросы | 0113 | 28719,6 | 31815,1 | 26786,3 | 84,2 |

За январь-сентябрь 2022 года расходы на функционирование органов местного самоуправления Нижнеудинского муниципального образования исполнены в сумме 41587,3 тыс. рублей или 81,2% уточненного плана (уточненный план 2022 года 51223,3 тыс. рублей). По подразделу 0103 расходы на функционирование представительного органа Нижнеудинского муниципального образования исполнены в сумме 130,0 тыс. рублей при плане 200,0 тыс. рублей. На обеспечение выборов в отчетном периоде направлено 5,0 млн. рублей или 100% уточненного годового плана. По подразделу 0113 "Другие общегосударственные вопросы" расходы на функционирование муниципального казенного учреждения "Централизованная служба по обслуживанию учреждений Нижнеудинского муниципального образования" за отчетный период исполнены на 86,8% или в суммовом выражении 18677,0 тыс. рублей при годовом плане 21570,4 тыс. рублей; по оценке недвижимости, признания прав и регулирование отношений по государственной и муниципальной собственности исполнение сложилось в сумме 445,5 тыс. рублей при плане 1207,0 тыс. рублей; на выполнение других обязательств государства направлено 634,7 тыс. рублей при плане 665,0 тыс. рублей; расходы на реализацию мероприятий муниципальной программы "Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом Нижнеудинского муниципального образования" на 2016-2022гг. сложились в сумме 72,4 тыс. рублей или 100% годовых плановых бюджетных назначений.

**Раздел 0300 "Национальная безопасность и правоохранительная деятельность"**

Расходы по разделу исполнены на 66,1% или в суммовом выражении 1108,4 тыс. рублей при годовом плане 1677,1 тыс. рублей; доля расходов в общем объеме исполненных расходов местного бюджета за январь-сентябрь 2022 года составила 0,12%:

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **РзПз** | **Первоначальный план** | **Уточненный план** | **Исполнено на 01.10.2022г.** | **Процент исполнения** |
| **Национальная безопасность и правоохранительная деятельность** | **0300** | **1050,0** | **1677,1** | **1108,4** | **66,1** |
| Предупреждение и ликвидация последствий чрезвычайных ситуаций и стихийных бедствий природного и техногенного характера | 0310 | 0,0 | 627,1 | 551,4 | 87,9 |
| Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности | 0314 | 1050,0 | 1050,0 | 557,0 | 53,0 |
| Муниципальная программа "Обеспечение пожарной безопасности Нижнеудинского муниципального образования на 2018-2024гг." | 0314 | 1050,0 | 1050,0 | 557,0 | 53,0 |

По подразделу 0310 "Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность" расходы исполнены в сумме 551,5 тыс. рублей или 87,9% годовых плановых бюджетных назначений, из них:

271,2 тыс. рублей – расходы на реализацию мероприятий по предупреждению и ликвидация последствий чрезвычайных ситуаций и стихийных бедствий природного и техногенного характера (приобретены материалы, информационные стенды на 15,7 тыс. рублей, оплачены услуги спецтехники при проведении противопаводковых мероприятий на сумму 255,5 тыс. рублей);

280,3 тыс. рублей – расходы на реализацию мероприятий перечня проектов народных инициатив по предупреждению и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций и стихийных бедствий (приобретены и размещены системы оповещения населения о ЧС).

По подразделу 0314 "Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности" за январь-сентябрь 2022 года расходы на реализацию мероприятий муниципальной программы "Обеспечение пожарной безопасности Нижнеудинского муниципального образования на 2018-2024гг.", утвержденной постановлением администрации Нижнеудинского муниципального образования от 26.09.2017г. №1483 (в редакции от 30.06.2022г.), составили 557,0 тыс. рублей, из них:

180,0 тыс. рублей направлено на выполнение мероприятий по обустройству противопожарной минерализованной полосы на территории Нижнеудинского муниципального образования;

369,1 тыс. рублей оплачено в рамках договора №06/22-52АБ от 24.06.20022г. на приобретение пожарных гидрантов в количестве 20 штук;

на 7,9 тыс. рублей приобретены информационные стенды.

**Раздел 0400 "Национальная экономика"**

Расходы по данному разделу исполнены в сумме 96336,2 тыс. рублей или 41,1% годовых плановых бюджетных назначений (план 2022 года 234410,6 тыс. рублей), в том же периоде 2021 года – 43,9%. Доля расходов по разделу 0400 в общем объеме исполненных расходов местного бюджета за январь-июнь 2022 года составила 10,6%:

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **РзПз** | **Первоначальный план** | **Уточненный план** | **Исполнено на 01.07.2022г.** | **Процент исполнения** |
| **Национальная экономика** | **0400** | **154741,4** | **234410,6** | **96336,2** | **41,1** |
| Общеэкономические вопросы | 0401 | 175,3 | 183,1 | 130,3 | 71,2 |
| Транспорт | 0408 | 200,0 | 175,6 | 175,6 | 100,0 |
| Муниципальная программа «Комплексное развитие транспортной инфраструктуры Нижнеудинского МО на период 2017-2025 годы» | 0408 | 200,0 | 175,6 | 175,6 | 100,0 |
| Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 0409 | 154251,1 | 233736,9 | 95820,3 | 41,0 |
| Муниципальное бюджетное учреждение "Коммунальник" (Субсидии на финансовое обеспечение муниципального задания) | 0409 | 11046,4 | 11046,4 | 9499,6 | 86,0 |
| Муниципальная программа «Комплексное развитие транспортной инфраструктуры Нижнеудинского муниципального образования на период 2017-2025гг. | 0409 | 143204,7 | 222690,5 | 86320,7 | 38,8 |
| Закупка товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества | 0409 | 0,0 | 661,0 | 461,0 | 69,7 |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг | 0409 | 7338,4 | 6913,3 | 1329,9 | 19,2 |
| Мероприятия по безопасности дорожного движения | 0409 | 350,0 | 350,0 | 317,1 | 90,6 |
| Противопаводковые мероприятия | 0409 | 50,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Софинансирование мероприятий перечня проектов народных инициатив | 0409 | 0,0 | 2433,2 | 2381,2 | 97,9 |
| Продолжение таблицы | | | | | |
| **Наименование показателя** | **РзПз** | **Первоначальный план** | **Уточненный план** | **Исполнено на 01.07.2022г.** | **Процент исполнения** |
| Софинансирование мероприятий на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения | 0409 | 135366,3 | 212333,0 | 81831,5 | 38,5 |
| Повышение безопасности дорожного движения | 0409 | 100,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Другие вопросы в области национальной экономики | 0412 | 115,0 | 315,0 | 210,0 | 66,7 |
| Мероприятия в области строительства, архитектуры и градостроительства | 0412 | 0,0 | 200,0 | 200,0 | 100,0 |
| Муниципальная программа "Развитие потребительского рынка и сферы услуг Нижнеудинского МО на 2018-2024 годы" | 0412 | 115,0 | 115,0 | 10,0 | 8,7 |

По подразделу 0401 "Общеэкономические вопросы" классификации расходов бюджетов фактическое исполнение сложилось в сумме 130,3 тыс. рублей при плане 183,1 тыс. рублей (осуществление отдельных областных государственных полномочий в сфере водоснабжения и водоотведения).

По подразделу 0408 "Транспорт" за январь-сентябрь 2022 года расходы на закупку работ, связанных с осуществлением регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом по регулируемым тарифам по муниципальным маршрутам регулярных перевозок, в частности, на предоставление компенсации недополученных доходов индивидуальным предпринимателям, которым выдано свидетельство об осуществлении перевозок (Худяков А.В., Котов Е.И.) составили 175,6 тыс. рублей.

По подразделу 0409 "Дорожное хозяйство (дорожные фонды) расходы за январь-сентябрь 2022 года составили 95820,3 тыс. рублей или 41% годовых бюджетных назначений, из них:

9499,6 тыс. рублей – субсидия муниципальному бюджетному учреждению "Коммунальник" на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) (86% годовых бюджетных назначений);

86320,7 тыс. рублей – расходы в рамках реализации мероприятий муниципальной программы "Комплексное развитие транспортной инфраструктуры Нижнеудинского муниципального образования на 2017-2025гг.", в том числе:

оплачены услуги по корректировке сметной документации по капитальному ремонту автомобильной дороги общего пользования местного значения ул. Просвещения – 200,0 тыс. рублей;

оплачены услуги по разработке рабочих чертежей и сметной документации на капитальный ремонт автомобильной дороги общего пользования местного значения ул. Молодости – 261,0 тыс. рублей;

оплачена стоимость исполненных подрядчиками обязательств по муниципальным контрактам на выполнение работ по ремонту автомобильных дорог и сооружений – 1329,8 тыс. рублей (по ул. Красноярская в районе здания по ул. Коммунистическая 2, по ул. Красная, Лермонтова, Кашика, по ул. Транспортная (демонтаж мостового сооружения));

оплачена стоимость исполненных подрядчиками обязательств по муниципальным контрактам на выполнение работ по ремонту автомобильных дорог, поврежденных в результате строительства гидротехнических сооружений – 17861,1 тыс. рублей (по ул. Восточный переезд (в границах от путепровода до пересечения с ул. Кржижановского), по ул. Ленина (в границах от ул. Кашика до пересечения с ул. Островского), ул. Октябрьская (в границах от МКД Ленина, №2 до здания по адресу: ул. Октябрьская, 1 и до здания, расположенного по адресу: ул. Пионерская, 9), проезд Таджикский тракт);

оплачена стоимость исполненных подрядчиками обязательств по муниципальным контрактам №ЭА/04-2021 от 22.03.2021г., №ЭА\_33\_2022 от 24.06.2022г. на выполнение работ по капитальному ремонту автомобильных дорог общего пользования местного значения, расположенных по адресу: Иркутская область, г. Нижнеудинск, ул. Заимка Муксут, ул. Восточный переезд – 63970,4 тыс. рублей;

317,1 тыс. рублей направлено на реализацию мероприятий по безопасности дорожного движения;

2381,3 тыс. рублей – софинансирование мероприятий перечня проектов народных инициатив (ремонт автомобильной дороги местного значения, в границах от железнодорожного вокзала до пересечения с ул. Масловского).

По подразделу 0412 "Другие вопросы в области национальной экономики" расходы за январь-сентябрь 2022 года составили 210,0 тыс. рублей или 66,7% годовых бюджетных назначений, в том числе: расходы на оплату работ по внесению изменений в правила землепользования и застройки Нижнеудинского муниципального образования составили 200,0 тыс. рублей; расходы на реализацию мероприятий муниципальной программы "Развитие потребительского рынка и сферы услуг Нижнеудинского муниципального образования на 2018-2024 годы" (приобретение призов при проведении смотров-конкурсов) –10,0 тыс. рублей.

**Раздел 0500 "Жилищно-коммунальное хозяйство"**

Расходы по данному разделу за январь-сентябрь 2022 года исполнены в сумме 645901,3 тыс. рублей или 70,5% годовых плановых бюджетных назначений (план 2022 года 916803,6 тыс. рублей), доля в общем объеме исполненных расходов местного бюджета - 71,1%:

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **РзПз** | **Первоначальный план** | | | **Уточненный план** | | **Исполнено на 01.07.2022г.** | **Процент исполнения** |
| **Жилищно-коммунальное хозяйство** | **0500** | **279074,8** | | | **916803,6** | | **645901,3** | **70,5** |
| ***Жилищное хозяйство*** | ***0501*** | ***1990,0*** | | | ***422302,2*** | | ***260850,0*** | **61,8** |
| Муниципальное бюджетное учреждение "Коммунальник" (Субсидии на финансовое обеспечение муниципального задания) | 0501 | 0,0 | | | 0,0 | | 0,0 | 0,0 |
| Муниципальная адресная программа Переселение граждан, проживающих на территории Нижнеудинского МО, из аварийного жилищного фонда, признанного таковым до 1 января 2017 года, в 2019-2025 годах" | 0501 | 764,0 | | | 420539,4 | | 259465,1 | 61,7 |
| Бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности | 0501 | 40,0 | | | 122,0 | | 0,0 | 0,0 |
| Софинансирование мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда за счет средств ФСРЖКХ | 0501 | 0,0 | | | 126628,8 | | 113628,8 | 89,7 |
| Софинансирование мероприятий по переселению граждан из ветхого аварийного жилищного фонда за счет областного бюджета | 0501 | 0,0 | | | 293396,9 | | 145690,5 | 49,7 |
| Cофинансирование мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда за счет местного бюджета | 0501 | 724,0 | | | 391,7 | | 145,8 | 37,2 |
| Муниципальная программа "Ремонт и содержание имущества, находящегося в казне НМО на 2018-2024 гг." | 0501 | 1226,0 | | | 1762,8 | | 1384,9 | 78,6 |
| ***Коммунальное хозяйство*** | ***0502*** | ***234837,2*** | | | ***443710,8*** | | ***344014,1*** | **77,5** |
| Муниципальная программа "Ремонт и содержание имущества, находящегося в казне Нижнеудинского муниципального образования на 2018-2024 гг." | 0502 | 200,0 | | | 350,0 | | 267,8 | 76,5 |
| Муниципальная программа "Развитие жилищно-коммунального хозяйства Нижнеудинского муниципального образования на 2017-2024 годы" | 0502 | 234637,2 | | | 443360,8 | | 343746,3 | 77,5 |
| Закупка товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества | 0502 | 300,0 | | | 0,0 | | 0,0 | - |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг | 0502 | 200,1 | | | 464,4 | | 321,0 | 69,1 |
| Продолжение таблицы | | | | | | | | |
| **Наименование показателя** | **РзПз** | | **Первоначальный план** | **Уточненный план** | | **Исполнено на 01.07.2022г.** | | **Процент исполнения** |
| Софинансирование расходных обязательств муниципальных образований на строительство, реконструкцию и модернизацию объектов водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод, в том числе разработку проектной документации, а также на приобретение указанных объектов в муниципальную собственность | 0502 | 140729,6 | | | 139455,0 | | 82523,0 | 59,2 |
| Строительство и реконструкцию (модернизацию) объектов питьевого водоснабжения | 0502 | 93407,5 | | | 303441,4 | | 260902,3 | 86,0 |
| ***Благоустройство*** | ***0503*** | ***42247,6*** | | | ***50790,6*** | | ***41037,2*** | **80,8** |
| Муниципальное бюджетное учреждение "Коммунальник" (Субсидии на финансовое обеспечение муниципального задания) | 0503 | 13454,9 | | | 13454,9 | | 11728,6 | 87,2 |
| Уличное освещение (потери электроэнергии) | 0503 | 0,0 | | | 2000,0 | | 2000,0 | 100,0 |
| Муниципальная программа "Формирование современной городской среды на территории Нижнеудинского МО на 2018-2024 гг." | 0503 | 22972,7 | | | 28514,7 | | 22610,8 | 79,3 |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг | 0503 | 100,0 | | | 90,0 | | 65,0 | 72,2 |
| Софинансирование мероприятий перечня проектов народных инициатив в рамках программы "Формирование современной городской среды на территории Нижнеудинского муниципального образования на 2018-2024 гг." | 0503 | 7621,5 | | | 11250,1 | | 7569,9 | 67,3 |
| Создание комфортной городской среды в малых городах и исторических поселениях - победителях Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды | 0503 | 15251,2 | | | 17174,6 | | 14975,9 | 87,2 |
| Создание комфортной городской среды в малых городах и исторических поселениях - победителях Всероссийского конкурса лучших проектов создания комфортной городской среды | 0503 | 15251,2 | | | 15251,2 | | 13052,5 | 85,6 |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг | 0503 | 0,0 | | | 1923,4 | | 1923,4 | 100,0 |
| Муниципальная программа "Благоустройство Нижнеудинского муниципального образования на 2018-2024 гг." | 0503 | 610,0 | | | 1586,0 | | 1391,4 | 87,7 |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг | 0503 | 610,0 | | | 1586,0 | | 1391,4 | 87,7 |
| Продолжение таблицы | | | | | | | | |
| **Наименование показателя** | **РзПз** | | **Первоначальный план** | **Уточненный план** | | **Исполнено на 01.07.2022г.** | | **Процент исполнения** |
| Муниципальная программа «Комплексное развитие транспортной инфраструктуры Нижнеудинского муниципального образования на период 2017-2025 годы» | 0503 | 5010,0 | | | 5035,0 | | 3306,4 | 65,7 |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг | 0503 | 210,0 | | | 235,0 | | 201,7 | 85,8 |
| Закупка энергетических ресурсов | 0503 | 4800,0 | | | 4800,0 | | 3104,7 | 64,7 |
| Муниципальная программа "Ликвидация несанкционированных свалок твердых коммунальных отходов на территории Нижнеудинского муниципального образования на 2021-2024 гг." | 0503 | 200,0 | | | 200,0 | | 0,0 | 0,0 |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг | 0503 | 200,0 | | | 200,0 | | 0,0 | 0,0 |

По подразделу **0501 "Жилищное хозяйство"** классификации расходов бюджетов расходы на реализацию мероприятия "Строительство нового жилья, в том числе приобретение жилых помещений в новостройках путем участия в долевом строительстве" в рамках муниципальной программы "Переселение граждан, проживающих на территории Нижнеудинского муниципального образования, из аварийного жилищного фонда, признанного таковым до 1 января 2017 года, в 2019-2025 годах" утвержденной решением Думы Нижнеудинского муниципального образования от 18 февраля 2019 года №16, за счет средств ГК – "Фонд содействия реформированию ЖКХ" составили 113628,8 тыс. рублей, за счет средств областного бюджета 145690,5 тыс. рублей и 145,8 тыс. рублей за счет средств местного бюджета. По-прежнему, сохранились риски неисполнения расходов в рамках данной Программы, фактическое исполнение за январь- сентябрь 2022 года составляет 61,7% годовых плановых бюджетных назначений или в суммовом выражении 259465,1 тыс. рублей (план 2022 года 420539,4 тыс. рублей).

Расходы на реализацию мероприятий муниципальной программы "Ремонт и содержание имущества, находящегося в казне Нижнеудинского муниципального образования на 2018-2024 гг.", в том числе на оплату коммунальных услуг и уплату взносов на капитальный ремонт общего имущества по состоянию на 01.10.2022г. составили 1384,9 тыс. рублей.

По подразделу **0502 "Коммунальное хозяйство"** классификации расходов бюджетов расходы исполнены на 77,5% или 344014,1 тыс. рублей при плане 443710,8 тыс. рублей.

В рамках реализации мероприятий муниципальной программы "Ремонт и содержание имущества, находящегося в казне Нижнеудинского муниципального образования на 2018-2024гг." за январь-сентябрь 2022 года оплачено 267,8 тыс. рублей за содержание и текущий ремонт общего имущества МКД (в части муниципальной собственности).

В рамках реализации мероприятий муниципальной программы "Развитие жилищно-коммунального хозяйства Нижнеудинского муниципального образования на 2017-2024 годы" оплачена стоимость исполненных подрядчиком обязательств по муниципальному контракту по реконструкции системы водоотведения г.Нижнеудинск в сумме 82523,0 тыс. рублей (плановые бюджетные назначения по данному объекту на 2022 год 139455,0 тыс. рублей); по объекту "Строительство городского водозаборного сооружения на левом берегу р. Уда, г. Нижнеудинск" оплачена стоимость исполненных подрядчиком обязательств по муниципальному контракту в сумме 260902,3 тыс. рублей (плановые бюджетные назначения на 2022 год 303441,4 тыс. рублей).

По подразделу **0503 "Благоустройство"** классификации расходов бюджетов расходы исполнены на 80,8% от уточненного плана или в суммовом выражении 41037,2 тыс. рублей (план 2022 года 50790,6 тыс. рублей).

Из общего объема расходов субсидия муниципальному бюджетному учреждению "Коммунальник" на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) за отчетный период составила 11728,6 тыс. рублей или 87,2% от годовых бюджетных назначений (план 2022 года 13454,9 тыс. рублей).

Выплата взыскателю (ООО "Иркутскэнерго") сумм по исполнительным листам (потери электроэнергии) за январь-сентябрь 2022 года составили 2,0 млн. рублей; общая задолженность по состоянию на 01.11.2022г. – 39899,0 тыс. рублей.

Расходы на реализацию мероприятий муниципальной программы "Формирование современной городской среды на территории Нижнеудинского муниципального образования на 2018-2024 гг." составили 22610,8 тыс. рублей: оплачены работы по благоустройству дворовых территорий в сумме 7299,2 тыс. рублей по адресам ул. Кржижановского, д.21,25,23,31 и общественной территории по адресу ул. Петина в районе дома №145 в сумме 5753,3 тыс. рублей; оплачена стоимость исполненных подрядчиком обязательств по муниципальному контракту по благоустройству парка Городского дворца культуры и набережной реки Застрянки в г. Нижнеудинске в сумме 1 923,4 тыс. рублей; оплачены работы по обустройству мест массового отдыха населения на объекте "Благоустройство парка Городского дворца культуры и набережной реки Застрянки" в рамках реализации перечня проектов «Народные инициативы» в сумме 7634,9 тыс. рублей;

Расходы на реализацию мероприятий муниципальной программы "Благоустройство Нижнеудинского муниципального образования на 2018-2021гг" за январь-сентябрь 2022 года составили 1391,4 тыс. рублей, оплачены:

стоимость исполненных подрядчиком обязательств по муниципальному контракту на выполнение работ по благоустройству дворовых и общественных территорий на территории Нижнеудинского муниципального образования (дворовые территории ул. Кржижановского, 27, ул. Байкальская, 22, ул. Гоголя, 81, 83 и Ленина, 12 и общественная территория по ул. Шнеерсон в районе домов 334,326,179)(устройство тротуаров) – 147,1 тыс. рублей;

стоимость исполненных подрядчиком обязательств по муниципальному контракту на выполнение работ по благоустройству территории (обустройство пешеходных дорожек) по ул. Ленина, 10 – 347,3 тыс. рублей;

работы по обрезке и удалению аварийных деревьев на территории Нижнеудинского муниципального образования в сумме 360,3 тыс. рублей;

работы по ремонту малых архитектурных форм в сумме 29,0 тыс. рублей;

услуги по установке ограждений земельных участков 3,3а по ул. Октябрьская в сумме 291,8 тыс. рублей;

услуги по вывозу крупногабаритных отходов от разбора дома по ул. Профсоюзная, 142 в сумме 160,0 тыс. рублей;

приобретена подарочная продукция на сумму 40,0 тыс. рублей в рамках реализации Плана по проведению в 2022 году мероприятий, направленных на экологическое воспитание и формирование экологической культуры в области обращения с твердыми коммунальными отходами, озеленения, благоустройства на территории Нижнеудинского муниципального образования, утвержденного постановлением администрации Нижнеудинского муниципального образования от 22.12.2021г. №1258;

приобретены материальные запасы для проведения субботника по уборке мусора на территории муниципального образования в апреле 2022 года в сумме 15,9 тыс. рублей.

Расходы на реализацию мероприятий муниципальной программы "Комплексное развитие транспортной инфраструктуры Нижнеудинского муниципального образования на период 2017-2025 года" по данному подразделу за отчетный период составили 3306,4 тыс. рублей или 55% уточненного плана (план 2022 года 5010,0 тыс. рублей): оплачено за потребленную электроэнергию (уличное освещение) 3104,7 тыс. рублей; за технологическое присоединение к электрическим сетям, материалы для уличного освещения - 201,7 тыс. рублей.

Раздел **0700 "Образование"**

Расходы по разделу 0700 исполнены в сумме 16,5 тыс. рублей или 60,0% уточненного плана (план 2022 года 27,5 тыс. рублей):

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **РзПз** | **Первоначальный план** | **Уточненный план** | **Исполнено на 01.10.2022г.** | **Процент исполнения** |
| **Образование** | **0700** | **75,0** | **27,5** | **16,5** | **60,0** |
| Муниципальная программа "Развитие муниципальной службы в Нижнеудинском МОна 2019-2024 годы" (проф. подготовка, повышение квалификации) | 0705 | 70,0 | 22,5 | 11,5 | 51,1 |
| Продолжение таблицы | | | | | |
| **Наименование показателя** | **РзПз** | **Первоначальный план** | **Уточненный план** | **Исполнено на 01.10.2022г.** | **Процент исполнения** |
| Муниципальная программа "Молодежная политика Нижнеудинского муниципального образования на 2018-2024 годы" | 0707 | 5,0 | 5,0 | 5,0 | 100,0 |

По подразделу 0705 классификации расходов бюджетовна оплату услуг по повышению квалификации работников органов местного самоуправления в рамках муниципальной программы "Развитие муниципальной службы в Нижнеудинском муниципальном образовании на 2019-2024 годы" направлено 11,5 тыс. рублей или 51,1% годовых бюджетных назначений (уточненный план 2022 года 22,5 тыс. рублей).

По разделу 0707 "Молодежная политика" расходы исполнены в полном объеме; в рамках муниципальной программы "Молодежная политика Нижнеудинского муниципального образования на 2018-2024 годы" расходы на проведение акции "Георгиевская ленточка" сложились в сумме 5,0 тыс. рублей.

**Раздел 0800 "Культура, кинематография"**

Расходы по разделу 0800 исполнены в сумме 30051,1 тыс. рублей или 66,7% годовых бюджетных назначений (уточненный план 2022 года 45045,3 тыс. рублей), доля в общем объеме исполненных расходов местного бюджета за январь-сентябрь 2022 года составила 3,3%:

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **РзПз** | **Первоначальный план** | **Уточненный план** | **Исполнено на 01.10.2022г.** | **Процент исполнения** |
| **Культура, кинематография** | **0800** | **44240,4** | **45045,3** | **30051,1** | **66,7** |
| Культура | 0801 | 42409,9 | 42516,6 | 28725,6 | 67,6 |
| Муниципальное бюджетное учреждение "Культурно-досуговое объединение" | 0801 | 23000,0 | 23000,0 | 16167,8 | 70,3 |
| Муниципальное казенное учреждение "Музейно-культурный центр" | 0801 | 7450,7 | 7352,5 | 4483,3 | 61,0 |
| Муниципальное казенное учреждение "Централизованная библиотечная система" | 0801 | 11959,2 | 12164,1 | 8074,5 | 66,4 |
| Другие вопросы в области культуры, кинематографии | 0804 | 1830,5 | 2528,7 | 1325,5 | 52,4 |
| Ведомственная целевая программа обеспечения противопожарной безопасности учреждений культуры Нижнеудинского МО на 2018-2024гг | 0804 | 76,5 | 174,7 | 153,9 | 88,1 |
| Ведомственная целевая программа "Читающий Нижнеудинск" Нижнеудинского МО на 2018-2024г.г. | 0804 | 100,0 | 100,0 | 73,0 | 73,0 |
| Ведомственная целевая программа "Текущий ремонт учреждений культуры Нижнеудинского МО на 2017-2024гг." | 0804 | 354,0 | 654,0 | 0,0 | 0,0 |
| Ведомственная целевая программа "Городские массовые мероприятия" Нижнеудинского муниципального образования на 2018-2024гг | 0804 | 1300,0 | 1300,0 | 798,6 | 61,4 |
| Продолжение таблицы | | | | | |
| **Наименование показателя** | **РзПз** | **Первоначальный план** | **Уточненный план** | **Исполнено на 01.10.2022г.** | **Процент исполнения** |
| Муниципальная программа "Ремонт и содержание имущества, находящегося в казне Нижнеудинского муниципального образования на 2018-2024 гг." | 0804 | 0,0 | 300,0 | 300,0 | 100,0 |

По подразделу 0801 "Культура" классификации расходов бюджетов расходы на функционирование учреждений культуры за январь-сентябрь 2022 года составили 28725,6 тыс. рублей или 67,6% годовых бюджетных назначений.

По подразделу 0804 "Другие вопросы в области культуры, кинематографии"расходы исполнены в сумме 1325,5 тыс. рублей или 52,4% годовых бюджетных назначений (уточненный план 2022 года 2528,7 тыс. рублей). По данному подразделу расходы на реализацию мероприятий Ведомственной целевой программы обеспечения противопожарной безопасности учреждений культуры Нижнеудинского муниципального образования на 2018-2023гг. составили 153,9 тыс. рублей или 88,1% годовых плановых бюджетных назначений.

Расходы на комплектование библиотечного фонда периодическими изданиями в рамках муниципальной программы "Читающий Нижнеудинск", утвержденной постановлением администрации Нижнеудинского муниципального образования от 22.09.2015г. № 1305 (в ред. от 24.12.2021г.) за январь-сентябрь 2022 года составили 73,0 тыс. рублей или 73,0% годовых плановых бюджетных назначений (план 2022 года – 100,0 тыс. рублей).

Расходы на реализацию мероприятий ведомственной целевой программы "Городские массовые мероприятия" за январь-июнь 2022 года составили 798,6 тыс. рублей или 61,4% годовых плановых бюджетных назначений (план 2022 года 1300,0 тыс. руб.), в частности, предоставлена субсидия на иные цели муниципальному бюджетному учреждению "Культурно-досуговое объединение" на проведение общегородских мероприятий.

Расходы на оплату услуг по разработке проектной сметной документации на капитальный ремонт здания кинотеатра "Саяны" по ул. Ленина в городе Нижнеудинске в рамках реализации мероприятий муниципальной программы "Ремонт и содержание имущества, находящегося в казне Нижнеудинского муниципального образования на 2018-2024гг." по состоянию на 01.10.2022г. составили 300,0 тыс. рублей или 100,0% годовых плановых бюджетных назначений.

**Раздел 1000 "Социальная политика"**

Расходы по данному разделу исполнены в сумме 5538,8 тыс. рублей или 71,4% годовых плановых бюджетных назначений (план 2022 года 7762,5 тыс. рублей):

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование**  **показателя** | **РзПз** | **Первоначальный план** | **Уточненный план** | **Исполнено на 01.07.2022г.** | **Процент исполнения** |
| **Социальная политика** | **1000** | **6384,2** | **7762,5** | **5538,8** | **71,4** |
| Пенсионное обеспечение | 1001 | 5776,2 | 6050,5 | 3911,2 | 64,6 |
| Оказание других видов социальной помощи | 1003 | 158,0 | 158,0 | 73,6 | 46,6 |
| Муниципальная программа "Молодым семьям - доступное жилье" на 2021-2024 годы | 1004 | 450,0 | 1554,0 | 1554,0 | 100,0 |

По подразделу 1001 "Пенсионное обеспечение" классификации расходов бюджетов расходы на предоставление доплаты к пенсиям муниципальных служащих за январь-сентябрь 2022 года составили 3911,2 тыс. рублей или 64,6% годовых бюджетных назначений (план 2022 года 6050,5 тыс. рублей), количество получателей - 35.

По подразделу 1003 "Социальное обеспечение населения" расходы на предоставление социальной выплаты почетным гражданам города Нижнеудинска в рамках исполнения публичных нормативных обязательств за январь- сентябрь 2022 года составили 73,6 тыс. рублей или 46,6% уточненного плана (план 2022 года 158,0 тыс. рублей), количество получателей - 8.

По подразделу 1004 "Охрана семьи и детства" расходы на социальную выплату молодой семье на приобретение жилого помещения или создание объекта индивидуального жилищного строительства в рамках реализации мероприятий муниципальной программы "Молодым семьям - доступное жилье" составили 1554,0 тыс. рублей, из них 305,8 тыс. рублей – средства федерального бюджета, 844,1 тыс. рублей – средства областного бюджета, 404,1 тыс. рублей – средства местного бюджета.

**Раздел 1100 "Физическая культура, спорт"**

Расходы по разделу исполнены в сумме 62864,9 тыс. рублей или 73,1% годовых плановых бюджетных назначений (план 2022 года 86051,2 тыс. рублей), доля в общем объеме расходов местного бюджета за январь-сентябрь 2022 года составила 6,9%:

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование**  **показателя** | **РзПз** | **Первоначальный план** | **Уточненный план** | **Исполнено на 01.10.2022г.** | **Процент исполнения** |
| **Физическая культура и спорт** | **1100** | **41706,5** | **86051,2** | **62864,9** | **73,1** |
| Физическая культура | 1101 | 9645,8 | 12032,5 | 9473,1 | 78,7 |
| Муниципальное казенное учреждение "Физкультурно-оздоровительный комплекс "Труд" | 1101 | 9645,8 | 12032,5 | 9473,1 | 78,7 |
| Массовый спорт | 1102 | 31646,3 | 55484,3 | 40898,9 | 73,7 |
| Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта в Нижнеудинском МО на 2019-2024 годы" | 1102 | 31646,3 | 55484,3 | 40898,9 | 73,7 |
| Другие вопросы в области физической культуры | 1105 | 414,4 | 18534,4 | 12492,9 | 67,4 |
| Продолжение таблицы | | | | | |
| **Наименование**  **показателя** | **РзПз** | **Первоначальный план** | **Уточненный план** | **Исполнено на 01.10.2022г.** | **Процент исполнения** |
| Ведомственная целевая программа обеспечения противопожарной безопасности объектов физической культуры Нижнеудинского МО на 2018-2024гг. | 1105 | 14,4 | 14,4 | 7,0 | 48,6 |
| Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта в Нижнеудинском МО на 2019-2024 годы" | 1105 | 400,0 | 18520,0 | 12485,9 | 67,4 |

По подразделу 1101 "Физическая культура" классификации расходов бюджетоврасходы на содержание муниципального казенного учреждения "Физкультурно-оздоровительный комплекс "Труд" за январь-сентябрь 2022 года исполнены на 78,7% уточненного плана и составили 9473,1 тыс. рублей.

По разделу 1102 "Массовый спорт" расходы нареализацию мероприятия муниципальной программы "Развитие физической культуры и спорта в Нижнеудинском муниципальном образовании на 2019-2024 годы" -"Реконструкция муниципального казенного учреждения "Физкультурно-оздоровительный комплекс "Труд" (здание, стадион с устройством футбольного поля и легкоатлетического манежа), г. Нижнеудинск, ул. Максима Горького, д. 11" за январь-сентябрь 2022 года составили 40898,9 тыс. рублей.

По подразделу 1105 "Другие вопросы в области физической культуры и спорта" расходы на реализацию мероприятий муниципальной программы "Развитие физической культуры и спорта в Нижнеудинском муниципальном образовании на 2019-2024 годы" за январь-сентябрь 2022 года составили 12485,9 тыс. рублей, из них 11997,9 тыс. рублей – расходы по капитальному ремонту стадиона Локомотив, расположенного по адресу по объекту: г. Нижнеудинск, ул. Масловского, 103 (2 этап); 170,0 тыс. рублей – расходы на оплату услуг по корректировке сметной документации; 318,0 тыс. рублей – расходы на приобретение наградной (подарочной) продукции для награждения участков спортивных соревнований.

Расходы на приобретение порошковых огнетушителей, техническое обслуживание огнетушителей и пожарных гидрантов в рамках Ведомственной целевой программы обеспечения противопожарной безопасности в области физической культуры Нижнеудинского муниципального образования на 2018-2024гг. по итогам 9 месяцев 2022 года сложились в сумме 7,0 тыс. рублей при плане 14,4 тыс. рублей.

**Раздел 1200 "Средства массовой информации"**

По подразделу 1202 "Периодическая печать и издательства" классификации расходов бюджетов расходы на содержание печатного средства массовой информации "Вестник Нижнеудинского муниципального образования", учрежденного решением Думы Нижнеудинского муниципального образования от 17 февраля 2006 г. №01, составили 132,1 тыс. рублей или 73,4% уточненного годового плана (план 2022 года 180,0 тыс. рублей.).

**ИСПОЛЬЗОВАНИЕ КОНКУРЕНТНЫХ СПОСОБОВ РАЗМЕЩЕНИЯ ЗАКАЗОВ НА ВЫПОЛНЕНИЕ РАБОТ (ОКАЗАНИЕ УСЛУГ)**

За период январь – сентябрь 2022 года с использованием конкурентных способов размещения заказов на выполнение работ (оказание услуг) администрацией Нижнеудинского муниципального образования заключено муниципальных контрактов на общую сумму 186846,5 тыс. рублей, при этом экономия бюджетных средств составила 5072,7 тыс. рублей.

**ИСПОЛНЕНИЕ РАСХОДОВ В РАЗРЕЗЕ МУНИЦИПАЛЬНЫХ ПРОГРАММ**

На территории Нижнеудинского муниципального образования в 2022 году осуществляется реализация 19 муниципальных программ. Доля запланированных бюджетных ассигнований на их реализацию в общем объеме расходов местного бюджета составляет 88,1% или в суммовом выражении 1200816,8 тыс. рублей.

Таблица 9 - Исполнение программных расходов за январь-сентябрь 2022 года

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **Рз** | **Пз** | **План 2022года** | **Исполнено на**  **01.10.2022г.** | **Процент исполнения** |
| Муниципальная программа "Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом Нижнеудинского муниципального образования" на 2016-2022гг | 01 | 13 | 72,4 | 72,4 | 100,0 |
| Муниципальная программа "Обеспечение пожарной безопасности Нижнеудинского муниципального образования на 2018-2024гг | 03 | 14 | 1050,0 | 557,0 | 53,0 |
| Муниципальная программа «Комплексное развитие транспортной инфраструктуры Нижнеудинского муниципального образования на период 2017-2025 годы» | 04 | 08 | 175,6 | 175,6 | 100,0 |
| 04 | 09 | 222690,5 | 86320,7 | 38,8 |
| 04 | 09 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 05 | 03 | 2000,0 | 2000,0 | 100,0 |
| 05 | 03 | 5035,0 | 3306,4 | 65,7 |
| **Итого по программе** | **х** | **х** | **229901,1** | **91802,7** | **39,9** |
| Муниципальная программа "Развитие потребительского рынка и сферы услуг Нижнеудинского муниципального образования на 2018-2024 годы" | 04 | 12 | 115,0 | 10,0 | 8,7 |
| Муниципальная адресная программа "Переселение граждан, проживающих на территории Нижнеудинского муниципального образования, из аварийного жилищного фонда, признанного таковым до 1 января 2017 года, в 2019-2025 годах" | 05 | 01 | 122,0 | 0,0 | 0,0 |
| 05 | 01 | 420417,4 | 259465,0 | 61,7 |
| **Итого по программе** | **х** | **х** | **420539,4** | **259465,0** | **61,7** |
| Муниципальная программа "Ремонт и содержание имущества, находящегося в казне Нижнеудинского муниципального образования на 2018-2024 гг." | 05 | 01 | 1762,8 | 1384,9 | 78,6 |
| 05 | 02 | 350,0 | 267,8 | 76,5 |
| 08 | 04 | 300,0 | 300,0 | 100,0 |
| **Итого по программе** | **х** | **х** | **2412,8** | **1952,7** | **80,9** |
| Муниципальная программа "Развитие жилищно-коммунального хозяйства Нижнеудинского муниципального образования на 2017-2023 годы" | 05 | 02 | 139919,3 | 82844,1 | 59,2 |
| 05 | 02 | 303441,4 | 260902,3 | 86,0 |
| **Итого по программе** | **х** | **х** | **443360,7** | **343746,4** | **77,5** |
| Продолжение таблицы | | | | | |
| **Наименование показателя** | **Рз** | **Пз** | **План 2022года** | **Исполнено на**  **01.10.2022г.** | **Процент исполнения** |
| Муниципальная программа "Формирование современной городской среды на территории Нижнеудинского МО на 2018-2024 гг." | 05 | 03 | 11340,1 | 7634,9 | 67,3 |
| 05 | 03 | 17174,6 | 14975,9 | 87,2 |
| **Итого по программе** | **х** | **х** | **28514,7** | **22610,8** | **79,3** |
| Муниципальная программа "Благоустройство Нижнеудинского МО на 2018-2024 гг." | 05 | 03 | 1586,0 | 1391,4 | 87,7 |
| Муниципальная программа "Развитие муниципальной службы в Нижнеудинском муниципальном образовании на 2019-2024гг" | 07 | 05 | 22,5 | 11,5 | 51,1 |
| Муниципальная программа "Молодежная политика Нижнеудинского муниципального образования на 2018-2024годы" | 07 | 07 | 5,0 | 5,0 | 100,0 |
| Ведомственная целевая программа обеспечения противопожарной безопасности учреждений культуры Нижнеудинского муниципального образования на 2018-2024гг | 08 | 04 | 174,7 | 153,9 | 88,1 |
| Ведомственная целевая программа "Читающий Нижнеудинск" Нижнеудинского муниципального образования на 2018-2024г.г. | 08 | 04 | 100,0 | 73,0 | 73,0 |
| Ведомственная целевая программа "Текущий ремонт учреждений культуры Нижнеудинского муниципального образования на 2017-2024гг." | 08 | 04 | 654,0 | 0,0 | 0,0 |
| Ведомственная целевая программа городских массовых мероприятий Нижнеудинского муниципального образования на 2018-2024гг | 08 | 04 | 1300,0 | 798,6 | 61,4 |
| Муниципальная программа "Молодым семьям - доступное жилье" на 2021-2024 годы | 10 | 04 | 1554,0 | 1554,0 | 100,0 |
| Ведомственная целевая программа обеспечения противопожарной безопасности объектов физической культуры Нижнеудинского муниципального образования на 2018-2024гг. | 11 | 05 | 14,4 | 7,0 | 48,6 |
| Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта в Нижнеудинском муниципальном образовании на 2019-2024 годы" | 11 | 02 | 55484,3 | 40898,9 | 73,7 |
| 11 | 05 | 18520,0 | 12485,9 | 67,4 |
| **Итого по программе** | **х** | **х** | **74004,3** | **53384,8** | **72,1** |
| Муниципальная программа "Ликвидация несанкционированных свалок твердых коммунальных отходов на территории НМО на 2021-2024 гг." | 05 | 03 | 200,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Всего** | **х** | **х** | **1205581,0** | **777596,2** | **64,5** |

Доля освоенных бюджетных средств, распределяемых на основании муниципальных программ в январе-сентябре 2022 года, составила 64,5% годовых плановых бюджетных назначений; за соответствующий период прошлого года – 47,4%; освоено в суммовом выражении за отчетный период 777596,2 тыс. рублей.

По состоянию на 01.10.2022г. имели место риски неисполнения расходов в рамках трех муниципальных программ:

"Ликвидация несанкционированных свалок твердых коммунальных отходов на территории НМО на 2021-2024 гг.", неисполнение 100,0% годовых плановых бюджетных назначений;

"Комплексное развитие транспортной инфраструктуры Нижнеудинского муниципального образования на период 2017-2025 годы": расходы исполнены в сумме 91802,7 тыс. рублей или 39,9% годовых плановых бюджетных назначений (план 2022 года 229901,1 тыс. рублей);

"Переселение граждан, проживающих на территории Нижнеудинского муниципального образования, из аварийного жилищного фонда, признанного таковым до 1 января 2017 года, в 2019-2025 годах": расходы исполнены в сумме 259465,0 тыс. рублей или 61,7% годовых плановых бюджетных назначений (план 2022 года 420959,7 тыс. рублей).

**ИСПОЛЬЗОВАНИЕ БЮДЖЕТНЫХ АССИГНОВАНИЙ НА ИСПОЛНЕНИЕ ПУБЛИЧНЫХ НОРМАТИВНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ**

Решением о бюджете Нижнеудинского муниципального образования на 2022 год, сводной бюджетной росписью в редакции от 22.09.2022г. предусмотрено 1692,0 тыс. рублей на исполнение публичных нормативных обязательств. В январе-сентябре 2022 года освоено 1627,6 тыс. рублей или 96,2% годовых плановых бюджетных назначений, в частности:

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Вид обязательства** | **Вид нормативного правового акта,  устанавливающего**  **обязательство** | **План 2022 года** | **Исполнение на 01.10.2022г.** | **Процент исполнения** |
| Выплата к пенсиям почетным гражданам города | Решение Думы Нижнеудинского МО от 24.03.2006г. №20 | 138,0 | 73,6 | 53,3 |
| Выплаты по программе «Молодым семьям – доступное жильё» на 2021-2024годы | Постановление администрации Нижнеудинского МО от 08.05.2019г. №653 | 1554,0 | 1554,0 | 100,0 |
| **Итого** | **х** | **1692,0** | **1627,6** | **96,2** |

**ИСПОЛЬЗОВАНИЕ БЮДЖЕТНЫХ АССИГНОВАНИЙ РЕЗЕРВНОГО ФОНДА АДМИНИСТРАЦИИ НИЖНЕУДИНСКОГО МО**

В бюджете Нижнеудинского муниципального образования на 2022 год в соответствии со статьей 65 Устава Нижнеудинского муниципального образования утвержден объем резервного фонда администрации Нижнеудинского муниципального образования в сумме 200,0 тыс. рублей.

В январе – сентябре 2022 года средства резервного фонда не использовались. Положение о порядке использования бюджетных ассигнований резервного фонда администрации Нижнеудинского муниципального образования утверждено Постановлением администрации от 25.11.2010г. №1127(в ред. от 11.12.2012).

**ИСПОЛНЕНИЕ БЮДЖЕТНЫХ АССИГНОВАНИЙ НА ОСУЩЕСТВЛЕНИЕ БЮДЖЕТНЫХ ИНВЕСТИЦИЙ В ОБЪЕКТЫ КАПИТАЛЬНОГО СТРОИТЕЛЬСТВА МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ НИЖНЕУДИНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ**

Решением о бюджете Нижнеудинского муниципального образования на 2022 год, сводной бюджетной росписью в редакции от 22.09.2022г. предусмотрены бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства в размере 918920,1 тыс. рублей, исполнено за январь-сентябрь 2022 года 643789,2 тыс. рублей, в том числе:

Т

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование объекта строительства** | **План 2022 года** | **из них средства местного бюджета** | **Исполнение на 01.10.2022г.** | **из них средства местного бюджета** |
| Строительство городского водозаборного сооружения на левом берегу реки Уда | 303441,4 | 505,5 | 260902,3 | 434,6 |
| Реконструкция системы водоотведения | 139455,0 | 139,5 | 82523,0 | 82,5 |
| Капитальное строительство м-на Восточный | 420539,4 | 513,7 | 259465,0 | 145,8 |
| Реконструкция Физкультурно-оздоровительного комплекса "Труд" | 55484,3 | 40,5 | 40898,9 | 25,9 |
| **Итого** | **918920,1** | **1199,2** | **643789,2** | **688,8** |

**ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА**

Согласно отчету об исполнении бюджета Нижнеудинского муниципального образования за 9 месяцев 2022 года бюджет исполнен с превышением расходов над доходами на 49076,0 тыс. рублей при утвержденном годовом дефиците бюджета в сумме 78198,9 тыс. рублей или 50,2% утвержденного объема доходов местного бюджета без учета утвержденного объема межбюджетных трансфертов; остаток средств на счетах по учету средств местного бюджета по состоянию на 01.01.2022г. составлял 62670,6 тыс. рублей.

**СОСТОЯНИЕ МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА**

Согласно данным долговой книги по состоянию на 01.07.2022г. долговые обязательства у Нижнеудинского муниципального образования отсутствуют. Порядок ведения муниципальной долговой книги Нижнеудинского муниципального образования утвержден постановлением администрации Нижнеудинского муниципального образования от 11 июня 2009 года № 362 (в ред. от 05.12.2012г.).

В ходе проведения мониторинга исполнения бюджета Нижнеудинского муниципального образования за 9 месяцев 2022 года фактов несоответствия исполнения бюджета утвержденной сводной бюджетной росписи в соответствии с принятым решением Думы о бюджете Нижнеудинского муниципального образования на 2022 год, распоряжениями главы Нижнеудинского муниципального образования по основаниям, предусмотренным ст. 217 Бюджетного кодекса РФ, п.12.1 раздела 4 Порядка составления и ведения сводной бюджетной росписи Нижнеудинского муниципального образования, не установлено.