

**Контрольно-счётный орган**

**Муниципального образования**

**Дзержинский район**

663700 Красноярский край

Дзержинский район с.Дзержинское ул.Ленина 15

тел. 89029223146

e-mail: yury.safronov.59@mail.ru

**ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**на годовой отчет**

**об исполнении бюджета**

**Дзержинского района за 2023 год**

1. **Общие положения**

Заключение Контрольно-счетного органа Дзержинского района на годовой отчет об исполнении районного бюджета за 2023 год подготовлено в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Решением Дзержинского районного Совета депутатов от 08.09.2017 года № 15-125Р «О бюджетном процессе в Дзержинского районе» (далее – Решение о бюджетном процессе), Решением Дзержинского районного Совета депутатов от 19.01.2016 года № 4-28 «О контрольно-счетном органе в Дзержинском районе».

Заключение Контрольно-счетного органа Дзержинского района подготовлено с учетом данных внешних проверок годовой бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств, проведенных в соответствии со статьей 264.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации и статьей 29 Решения района о бюджетном процессе.

В соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации и Решения о бюджетном процессе по всем 6 главным администраторам бюджетных средств были рассмотрены и подписаны заключения Контрольно-Счетного органа Дзержинского района о результатах внешней проверки бюджетной отчетности об исполнении районного бюджета за 2023 год.

При подготовке Заключения Контрольно-счетным органом Дзержинского района использованы документы, представленные в соответствии со статьей 264.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и статьей 29 Решения района о бюджетном процессе, информация, размещённая на официальном портале Дзержинского района.

Годовой отчет за 2023 год составлен финансовым управлением администрации Дзержинского района в автоматизированной системе управления бюджетным процессом путем суммирования данных отчетов, представленных главными распорядителями, распорядителями, получателями бюджетных средств, главными администраторами, администраторами источников финансирования дефицита бюджета, главными администраторами, администраторами доходов бюджета, в соответствии с требованиями Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной  
отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утвержденной приказом Министерства финансов Российской

Федерации от 28.12.2010 № 191н (с изменениями, внесенными приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Инструкция № 191н).

Далее по тексту словосочетание «Дзержинский район» может быть заменено словом «район», словосочетание «Контрольно-счетный орган Дзержинского района» - словосочетанием «Контрольно-счетный орган», словосочетание «Решение о районном бюджете» - словосочетанием «Решение о бюджете» в соответствующем падеже.

1. **Общая характеристика исполнения Решения Дзержинского районного Совета депутатов от 15 декабря 2022 года № 21-130р «О районном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 -2025 годов»**
   1. **Организация бюджетного процесса**

Правовой основой бюджетного процесса в Дзержинском районе являются Бюджетный кодекс Российской Федерации, статьи Устава Дзержинского района, Решение Дзержинского районного Совета депутатов от 08.09.2017 года № 15-125Р «О бюджетном процессе в Дзержинского районе».

Основные стадии бюджетного процесса (составление проекта бюджета, рассмотрение и утверждение бюджета, исполнение бюджета) в целом соответствуют требованиям бюджетного законодательства.

Кассовое обслуживание исполнения районного бюджета в части проведения и учета операций по кассовым поступлениям в районный бюджет и кассовым выплатам из районного бюджета осуществляется отделением Управления Федерального казначейства по Красноярскому краю через открытие и ведение счета районного бюджета финансовому управлению администрации Дзержинского района.

1. **Анализ организации исполнения Решения районного Совета 15 декабря 2022 года № 21-130р «О районном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 -2025 годов»**
   1. **(с изменениями) и соответствия его исполнения Бюджетному кодексу Российской Федерации и иным нормативно правовым актам**

Годовой отчет об исполнении районного бюджета за 2023 год (далее – годовой отчет) представлен в сроки, установленные пунктом 3 статьи 264.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации и пунктом 3 статьи 29 Решения о бюджетном процессе, рассмотрен с учетом результатов внешней проверки годовой бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств за 2023 год.

Бюджетная отчетность главных распорядителей средств районного бюджета за 2023 год представлена в финансовое управление администрации Дзержинского в установленные сроки.

Бюджетная отчетность главных администраторов бюджетных средств представлена в контрольный орган района 15.03.2024 года, что соответствует срокам её представления, установленные статьёй 29 Решения о бюджетном процессе.

1. **Анализ доходов, расходов и источников финансирования дефицита районного бюджета, установленных Решением районного Совета от 15 декабря 2022 года № 21-130р «О районном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 -2025 годов» (с изменениями) и их исполнение по годовому отчету об исполнении районного бюджета за 2023 год**

Расходы бюджета в 2023 году исполнены в сумме 957 681,5 тыс. руб., что на 101 239,0 тыс. руб. или 11,9 % больше уровня 2022 года.

Основная часть средств в объеме 705 111,4 тыс. руб. направлена на расходы социального характера, доля которых в расходной части бюджета составила 73,6 %, в том числе профинансированы все законодательно установленные меры социальной поддержки жителей района, обеспечено предоставление гарантированного набора муниципальных услуг в сфере образования и здравоохранения, продолжено развитие массового спорта и сферы культуры.

Расходы в сфере образования составили 591 955,9 тыс. руб. с приростом к 2022 году на 14,93%; здравоохранения – 36,4 тыс. руб. со снижением на 13,5 %; социальной политики – 35 187,3 тыс. руб. с приростом на 12,44 %; культуры – 70 121,94 тыс. руб. с увеличением на 6,17 %; физкультуры и спорта – 7 809,75 тыс. руб. со снижением на 26,06 % к предыдущему году.

Расходы экономического характера увеличились по сравнению с 2022 годом на 32,9 % и составили 43 900,18 тыс. руб.

По итогам года проводится комплексная оценка эффективности выполнения программных мероприятий с использованием бюджетных средств.

В целом итоги реализации бюджетной политики района позволяют сохранять положительный рейтинг качества управления муниципальными финансами.

# РАЗДЕЛ 3 «АНАЛИЗ ОТЧЕТА ОБ ИСПОЛНЕНИИ БЮДЖЕТА СУБЪЕКТОМ БЮДЖЕТНОЙ ОТЧЕТНОСТИ»

Исполнение бюджета Дзержинского муниципального района за 2023 год характеризуется следующими плановыми показателями:

по доходам – 968 863,7 тыс. руб.,

по расходам – 983 062,5тыс. руб.,

превышение расходов над доходами (дефицит) – 14 198,8 тыс. руб.

Данные по исполнению бюджета представлены в форме 0503117 «Отчет об исполнении бюджета».

Исполнение районного бюджета за 2023 год:

(тыс.руб.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Уточненный план  на 01.01.2024 | Исполнение  на 01.01.2024 года | % исполнения |
| **1** | **3** | **4** | **5** |
| **Доходы**  **районного бюджета** | **968 863,7** | **962 073,07** | **99,3** |
| Налоговые, неналоговые | 82 380,09 | 82 028,14 | 99,6 |
| Безвозмездные поступления | 886 483,61 | 880 044,93 | 99,3 |
| *в т.ч дотации* | *389 743,2* | *389 743,2* | *100* |
| **Расходы районного бюджета** | **983 062,5** | **957 681,46** | **97,4** |
| **Дефицит районного бюджета** | **14 198,8** | **- 4 391, 61** | **-** |

**Доходы**

Поступление доходов в 2023 году по сравнению с 2022 годом увеличилось на 106 225,57 тыс. руб., что составляет 11,04 %, в основном за счет безвозмездных поступлений – 106 171,03 тыс. руб.

Поступление налоговых и неналоговых доходов районного бюджета в 2023 году увеличилось по сравнению с 2022 годом на 54,54 тыс. руб., в основном за счет:

- налогов на прибыль и доходы на сумму 3 281, 59 тыс. руб. или 7,88%

- доходов от наложения штрафов, санкций на сумму 2 855,17 тыс. руб. или 344,42%

 В общем объеме собственных доходов бюджета района за 2023 год   
(471 771,34 тыс. рублей, из них 389 743,2тыс. рублей дотации) удельный вес налоговых и неналоговых доходов составил 17,39%.

В структуре доходной части бюджета района удельный вес по видам налоговых и неналоговых доходов распределился следующим образом:

-налоги на прибыль и на доходы физических лиц- 54,79%;

- налоги на совокупный доход– 23,75 %;

- доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности – 13,00 %;

-штрафы, санкции, возмещение ущерба – 4,49 %

-государственная пошлина – 2,65 %;

-доля прочих доходов – 1,32 %.

Доля налоговых и неналоговых доходов в общем объеме поступлений доходов районного бюджета составляет 8,53 %, безвозмездных поступлений 91,4%. Бюджет района по-прежнему является высокодотационным.

* 1. **. Анализ исполнения доходов районного бюджета по отдельным кодам видов доходов, подвидов доходов, классификации операций сектора государственного управления, относящихся к доходам районного бюджета**

**Исполнение доходов районного бюджета по укрупнённым позициям за 2023 год**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **1. Доходы бюджета** | | |  | |  | |
| Наименование показателя | Утвержденные бюджетные назначения | Исполнено | | Неисполненные назначения | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | |
| Доходы бюджета - Всего | 968 863 708,41 | 962 073 071,51 | | 6 790 636,90 | |
| в том числе:  НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ | 82 380 089,00 | 82 028 136,84 | | 351 952,16 | |
| НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ | 45 102 301,00 | 44 946 481,69 | | 155 819,31 | |
| Налог на прибыль организаций | 0 | -1 986,60 | | 1 986,60 | |
| Налог на прибыль организаций, зачисляемый в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации по соответствующим ставкам | 0 | -1 986,60 | | 1 986,60 | |
| Налог на прибыль организаций, кроме налога, уплаченного налогоплательщиками, осуществляющими деятельность по производству сжиженного природного газа и до 31 декабря 2022 года включительно осуществившими экспорт хотя бы одной партии сжиженного природного газа на основании лицензии на осуществление исключительного права на экспорт газа (за исключением налога, уплаченного налогоплательщиками, которые до 1 января 2023 года являлись участниками консолидированной группы налогоплательщиков), зачисляемый в бюджеты субъектов Российской Федерации | 0 | -1 986,60 | | 1 986,60 | |
| Налог на доходы физических лиц | 45 102 301,00 | 44 948 468,29 | | 153 832,71 | |
| Налог на доходы физических лиц с доходов, источником которых является налоговый агент, за исключением доходов, в отношении которых исчисление и уплата налога осуществляются в соответствии со статьями 227, 227.1 и 228 Налогового кодекса Российской Федерации, а также доходов от долевого участия в организации, полученных в виде дивидендов | 42 359 557,00 | 42 193 001,76 | | 166 555,24 | |
| Налог на доходы физических лиц с доходов, полученных от осуществления деятельности физическими лицами, зарегистрированными в качестве индивидуальных предпринимателей, нотариусов, занимающихся частной практикой, адвокатов, учредивших адвокатские кабинеты, и других лиц, занимающихся частной практикой в соответствии со статьей 227 Налогового кодекса Российской Федерации | 20 007,00 | 20 915,64 | | - 908,64 | |
| Налог на доходы физических лиц с доходов, полученных физическими лицами в соответствии со статьей 228 Налогового кодекса Российской Федерации | 655 355,00 | 652 396,49 | | 2 958,51 | |
| Налог на доходы физических лиц в виде фиксированных авансовых платежей с доходов, полученных физическими лицами, являющимися иностранными гражданами, осуществляющими трудовую деятельность по найму на основании патента в соответствии со статьей 227.1 Налогового кодекса Российской Федерации | 283 567,00 | 285 680,76 | | - 2 113,76 | |
| Налог на доходы физических лиц в части суммы налога, превышающей 650 000 рублей, относящейся к части налоговой базы, превышающей 5 000 000 рублей (за исключением налога на доходы физических лиц с сумм прибыли контролируемой иностранной компании, в том числе фиксированной прибыли контролируемой иностранной компании, а также налога на доходы физических лиц в отношении доходов от долевого участия в организации, полученных в виде дивидендов) | 43 815,00 | 43 815,84 | | - 0,84 | |
| Налог на доходы физических лиц в отношении доходов от долевого участия в организации, полученных в виде дивидендов (в части суммы налога, не превышающей 650 000 рублей) | 380 000,00 | 393 128,12 | | - 13 128,12 | |
| Налог на доходы физических лиц в отношении доходов от долевого участия в организации, полученных в виде дивидендов (в части суммы налога, превышающей 650 000 рублей) | 1 360 000,00 | 1 359 529,68 | | 470,32 | |
| НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД | 20 381 013,00 | 19 478 242,32 | | 902 770,68 | |
| Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения | 18 203 584,00 | 17 362 990,39 | | 840 593,61 | |
| Налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы | 12 471 448,00 | 11 827 197,47 | | 644 250,53 | |
| Налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы | 12 471 448,00 | 11 827 197,47 | | 644 250,53 | |
| Налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов | 5 732 136,00 | 5 535 723,46 | | 196 412,54 | |
| Налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов (в том числе минимальный налог, зачисляемый в бюджеты субъектов Российской Федерации) | 5 732 136,00 | 5 535 723,46 | | 196 412,54 | |
| Минимальный налог, зачисляемый в бюджеты субъектов Российской Федерации (за налоговые периоды, истекшие до 1 января 2016 года) | 0 | 69,46 | | - 69,46 | |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | -44 291,00 | -44 291,38 | | 0,38 | |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | -44 291,00 | -44 291,38 | | 0,38 | |
| Единый сельскохозяйственный налог | 1 083 740,00 | 1 056 181,85 | | 27 558,15 | |
| Единый сельскохозяйственный налог | 1 083 740,00 | 1 056 181,85 | | 27 558,15 | |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 1 137 980,00 | 1 103 361,46 | | 34 618,54 | |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения, зачисляемый в бюджеты муниципальных районов | 1 137 980,00 | 1 103 361,46 | | 34 618,54 | |
| ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА | 2 121 000,00 | 2 177 795,68 | | - 56 795,68 | |
| Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями | 2 121 000,00 | 2 177 795,68 | | - 56 795,68 | |
| Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (за исключением Верховного Суда Российской Федерации) | 2 121 000,00 | 2 177 795,68 | | - 56 795,68 | |
| ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И ПЕРЕРАСЧЕТЫ ПО ОТМЕНЕННЫМ НАЛОГАМ, СБОРАМ И ИНЫМ ОБЯЗАТЕЛЬНЫМ ПЛАТЕЖАМ | 0 | -16,91 | | 16,91 | |
| Прочие налоги и сборы (по отмененным местным налогам и сборам) | 0 | -16,91 | | 16,91 | |
| Целевые сборы с граждан и предприятий, учреждений, организаций на содержание милиции, на благоустройство территорий, на нужды образования и другие цели | 0 | -16,91 | | 16,91 | |
| Целевые сборы с граждан и предприятий, учреждений, организаций на содержание милиции, на благоустройство территорий, на нужды образования и другие цели, мобилизуемые на территориях муниципальных районов | 0 | -16,91 | | 16,91 | |
| ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ | 10 097 800,00 | 10 662 808,23 | | - 565 008,23 | |
| Доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) | 10 097 800,00 | 10 662 808,23 | | - 565 008,23 | |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков | 6 685 000,00 | 7 037 462,92 | | - 352 462,92 | |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах сельских поселений и межселенных территорий муниципальных районов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков | 6 685 000,00 | 7 037 462,92 | | - 352 462,92 | |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земли после разграничения государственной собственности на землю, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков (за исключением земельных участков бюджетных и автономных учреждений) | 2 975 000,00 | 3 180 196,54 | | - 205 196,54 | |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности муниципальных районов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений) | 2 975 000,00 | 3 180 196,54 | | - 205 196,54 | |
| Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего государственную (муниципальную) казну (за исключением земельных участков) | 437 800,00 | 445 148,77 | | - 7 348,77 | |
| Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну муниципальных районов (за исключением земельных участков) | 437 800,00 | 445 148,77 | | - 7 348,77 | |
| ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ | 281 900,00 | 281 530,70 | | 369,30 | |
| Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 281 900,00 | 281 530,70 | | 369,30 | |
| Плата за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами | 277 900,00 | 277 903,12 | | - 3,12 | |
| Плата за размещение отходов производства и потребления | 4 000,00 | 3 627,58 | | 372,42 | |
| Плата за размещение отходов производства | 4 000,00 | 3 627,58 | | 372,42 | |
| ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА | 233 100,00 | 236 170,71 | | - 3 070,71 | |
| Доходы от компенсации затрат государства | 233 100,00 | 236 170,71 | | - 3 070,71 | |
| Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества | 233 100,00 | 236 170,71 | | - 3 070,71 | |
| Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества муниципальных районов | 233 100,00 | 236 170,71 | | - 3 070,71 | |
| ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ | 560 972,00 | 560 972,98 | | - 0,98 | |
| Доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (за исключением движимого имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) | 120 000,00 | 120 000,00 | | - | |
| Доходы от реализации имущества, находящегося в собственности муниципальных районов (за исключением движимого имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу | 120 000,00 | 120 000,00 | | - | |
| Доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности муниципальных районов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу | 120 000,00 | 120 000,00 | | - | |
| Доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности | 440 972,00 | 440 972,98 | | - 0,98 | |
| Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена | 440 972,00 | 440 972,98 | | - 0,98 | |
| Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах сельских поселений и межселенных территорий муниципальных районов | 440 972,00 | 440 972,98 | | - 0,98 | |
| ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА | 3 602 003,00 | 3 684 151,44 | | - 82 148,44 | |
| Административные штрафы, установленные Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях | 304 025,00 | 320 488,36 | | - 16 463,36 | |
| Административные штрафы, установленные главой 5 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на права граждан | 13 230,00 | 13 230,07 | | - 0,07 | |
| Административные штрафы, установленные главой 5 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на права граждан, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав | 13 230,00 | 13 230,07 | | - 0,07 | |
| Административные штрафы, установленные главой 6 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на здоровье, санитарно-эпидемиологическое благополучие населения и общественную нравственность | 131 005,00 | 135 741,12 | | - 4 736,12 | |
| Административные штрафы, установленные главой 6 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на здоровье, санитарно-эпидемиологическое благополучие населения и общественную нравственность, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав | 131 005,00 | 135 741,12 | | - 4 736,12 | |
| Административные штрафы, установленные главой 7 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области охраны собственности | 10 586,00 | 10 585,59 | | 0,41 | |
| Административные штрафы, установленные главой 7 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области охраны собственности, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав | 10 586,00 | 10 585,59 | | 0,41 | |
| Административные штрафы, установленные главой 8 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области охраны окружающей среды и природопользования | 35 940,00 | 36 065,78 | | - 125,78 | |
| Административные штрафы, установленные главой 8 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области охраны окружающей среды и природопользования, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав | 35 940,00 | 36 065,78 | | - 125,78 | |
| Административные штрафы, установленные главой 9 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в промышленности, строительстве и энергетике | 1 000,00 | 1 000,00 | | - | |
| Административные штрафы, установленные главой 9 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в промышленности, строительстве и энергетике, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав | 1 000,00 | 1 000,00 | | - | |
| Административные штрафы, установленные главой 15 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг | 6 000,00 | 5 772,99 | | 227,01 | |
| Административные штрафы, установленные главой 15 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг (за исключением штрафов, указанных в пункте 6 статьи 46 Бюджетного кодекса Российской Федерации), налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав | 6 000,00 | 5 772,99 | | 227,01 | |
| Административные штрафы, установленные главой 17 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на институты государственной власти | 0 | 750,00 | | - 750,00 | |
| Административные штрафы, установленные главой 17 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на институты государственной власти, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав | 0 | 750,00 | | - 750,00 | |
| Административные штрафы, установленные главой 19 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения против порядка управления | 15 352,00 | 15 351,75 | | 0,25 | |
| Административные штрафы, установленные главой 19 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения против порядка управления, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав | 15 352,00 | 15 351,75 | | 0,25 | |
| Административные штрафы, установленные главой 20 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на общественный порядок и общественную безопасность | 90 912,00 | 101 991,06 | | - 11 079,06 | |
| Административные штрафы, установленные главой 20 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на общественный порядок и общественную безопасность, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав | 90 912,00 | 101 991,06 | | - 11 079,06 | |
| Штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед государственным (муниципальным) органом, органом управления государственным внебюджетным фондом, казенным учреждением, Центральным банком Российской Федерации, иной организацией, действующей от имени Российской Федерации | 289 571,00 | 289 570,69 | | 0,31 | |
| Штрафы, неустойки, пени, уплаченные в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных государственным (муниципальным) контрактом | 289 571,00 | 289 570,69 | | 0,31 | |
| Штрафы, неустойки, пени, уплаченные в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных муниципальным контрактом, заключенным муниципальным органом, казенным учреждением муниципального района | 289 571,00 | 289 570,69 | | 0,31 | |
| Платежи в целях возмещения причиненного ущерба (убытков) | 0 | -10,58 | | 10,58 | |
| Доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации по нормативам, действовавшим в 2019 году | 0 | -10,58 | | 10,58 | |
| Доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в бюджет муниципального образования по нормативам, действовавшим в 2019 году | 0 | -10,58 | | 10,58 | |
| Платежи, уплачиваемые в целях возмещения вреда | 3 008 407,00 | 3 074 102,97 | | - 65 695,97 | |
| Платежи по искам о возмещении вреда, причиненного окружающей среде, а также платежи, уплачиваемые при добровольном возмещении вреда, причиненного окружающей среде (за исключением вреда, причиненного окружающей среде на особо охраняемых природных территориях, а также вреда, причиненного водным объектам), подлежащие зачислению в бюджет муниципального образования | 3 008 407,00 | 3 074 102,97 | | - 65 695,97 | |
| БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ | 886 483 619,41 | 880 044 934,67 | | 6 438 684,74 | |
| БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ | 884 602 626,07 | 878 163 941,33 | | 6 438 684,74 | |
| Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 389 743 200,00 | 389 743 200,00 | | - | |
| Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности | 218 806 800,00 | 218 806 800,00 | | - | |
| Дотации бюджетам муниципальных районов на выравнивание бюджетной обеспеченности из бюджета субъекта Российской Федерации | 218 806 800,00 | 218 806 800,00 | | - | |
| Дотации бюджетам на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов | 105 081 800,00 | 105 081 800,00 | | - | |
| Дотации бюджетам муниципальных районов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов | 105 081 800,00 | 105 081 800,00 | | - | |
| Прочие дотации | 65 854 600,00 | 65 854 600,00 | | - | |
| Прочие дотации бюджетам муниципальных районов | 65 854 600,00 | 65 854 600,00 | | - | |
| Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) | 37 605 711,25 | 35 935 639,10 | | 1 670 072,15 | |
| Субсидии бюджетам на оснащение (обновление материально-технической базы) оборудованием, средствами обучения и воспитания общеобразовательных организаций, в том числе осуществляющих образовательную деятельность по адаптированным основным общеобразовательным программам | 2 100 000,00 | 2 100 000,00 | | - | |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на оснащение (обновление материально-технической базы) оборудованием, средствами обучения и воспитания общеобразовательных организаций, в том числе осуществляющих образовательную деятельность по адаптированным основным общеобразовательным программам | 2 100 000,00 | 2 100 000,00 | | - | |
| Субсидии бюджетам на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях | 6 663 510,45 | 6 029 994,00 | | 633 516,45 | |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях | 6 663 510,45 | 6 029 994,00 | | 633 516,45 | |
| Субсидии бюджетам на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | 1 708 576,00 | 1 708 576,00 | | - | |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | 1 708 576,00 | 1 708 576,00 | | - | |
| Субсидии бюджетам на поддержку отрасли культуры | 269 400,00 | 269 400,00 | | - | |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на поддержку отрасли культуры | 269 400,00 | 269 400,00 | | - | |
| Прочие субсидии | 26 864 224,80 | 25 827 669,10 | | 1 036 555,70 | |
| Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов | 26 864 224,80 | 25 827 669,10 | | 1 036 555,70 | |
| Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 412 936 467,24 | 409 443 283,59 | | 3 493 183,65 | |
| Субвенции местным бюджетам на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации | 408 423 267,24 | 405 676 083,59 | | 2 747 183,65 | |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации | 408 423 267,24 | 405 676 083,59 | | 2 747 183,65 | |
| Субвенции бюджетам на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательные программы дошкольного образования | 2 586 000,00 | 1 840 000,00 | | 746 000,00 | |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательные программы дошкольного образования | 2 586 000,00 | 1 840 000,00 | | 746 000,00 | |
| Субвенции бюджетам на осуществление первичного воинского учета органами местного самоуправления поселений, муниципальных и городских округов | 1 927 200,00 | 1 927 200,00 | | - | |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление первичного воинского учета органами местного самоуправления поселений, муниципальных и городских округов | 1 927 200,00 | 1 927 200,00 | | - | |
| Иные межбюджетные трансферты | 44 317 247,58 | 43 041 818,64 | | 1 275 428,94 | |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных образований на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями | 4 981 256,86 | 4 981 256,86 | | - | |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями | 4 981 256,86 | 4 981 256,86 | | - | |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях | 255 570,00 | 255 570,00 | | - | |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях | 255 570,00 | 255 570,00 | | - | |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего образования, образовательные программы основного общего образования, образовательные программы среднего общего образования | 16 445 000,00 | 16 445 000,00 | | - | |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего образования, образовательные программы основного общего образования, образовательные программы среднего общего образования | 16 445 000,00 | 16 445 000,00 | | - | |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам на поддержку отрасли культуры | 450 000,00 | 450 000,00 | | - | |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов на поддержку отрасли культуры | 450 000,00 | 450 000,00 | | - | |
| Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам | 22 185 420,72 | 20 909 991,78 | | 1 275 428,94 | |
| Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов | 22 185 420,72 | 20 909 991,78 | | 1 275 428,94 | |
| ДОХОДЫ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ ОТ ВОЗВРАТА ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ | 3 608 860,92 | 3 608 860,92 | | - | |
| Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата бюджетами бюджетной системы Российской Федерации остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет, а также от возврата организациями остатков субсидий прошлых лет | 3 608 860,92 | 3 608 860,92 | | - | |
| Доходы бюджетов муниципальных районов от возврата бюджетами бюджетной системы Российской Федерации остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет, а также от возврата организациями остатков субсидий прошлых лет | 3 608 860,92 | 3 608 860,92 | | - | |
| Доходы бюджетов муниципальных районов от возврата организациями остатков субсидий прошлых лет | 1 233 860,92 | 1 233 860,92 | | - | |
| Доходы бюджетов муниципальных районов от возврата иными организациями остатков субсидий прошлых лет | 1 233 860,92 | 1 233 860,92 | | - | |
| Доходы бюджетов муниципальных районов от возврата прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов поселений | 2 375 000,00 | 2 375 000,00 | | - | |
| ВОЗВРАТ ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ | -1 727 867,58 | -1 727 867,58 | | - | |
| Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов | -1 727 867,58 | -1 727 867,58 | | - | |
| Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов | -1 727 867,58 | -1 727 867,58 | | - | |

Поступление налоговых и неналоговых доходов районного бюджета в 2023 году увеличилось по сравнению с 2022 годом на 54,54 тыс. руб., в основном за счет:

- налогов на прибыль и доходы на сумму 3 281, 59 тыс. руб. или 7,88%

- доходов от наложения штрафов, санкций на сумму 2 855,17 тыс. руб. или 344,42%

 В общем объеме собственных доходов бюджета района за 2023 год   
(471 771,34 тыс. рублей, из них 389 743,2тыс. рублей дотации) удельный вес налоговых и неналоговых доходов составил 17,39%.

В структуре доходной части бюджета района удельный вес по видам налоговых и неналоговых доходов распределился следующим образом:

-налоги на прибыль и на доходы физических лиц- 54,79%;

- налоги на совокупный доход– 23,75 %;

- доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности – 13,00 %;

-штрафы, санкции, возмещение ущерба – 4,49 %

-государственная пошлина – 2,65 %;

-доля прочих доходов – 1,32 %.

Доля налоговых и неналоговых доходов в общем объеме поступлений доходов районного бюджета составляет 8,53 %, безвозмездных поступлений 91,4%.

**НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| в том числе:  НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ | 82 380 089,00 | 82 028 136,84 | 351 952,16 |

## Налоги на прибыль, доходы

### Налог на прибыль организаций

Бюджетные назначения по налогу на прибыль организаций, зачисляемому в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации по соответствующим ставкам -1 411,05 рублей. Фактическое поступление по налогу составило   
-1 411,05 рублей, бюджетные назначения исполнены на 100 процентов.

### Налог на доходы физических лиц

Бюджетные назначения по налогу на доходы физических лиц   
3 9243 965 рублей. Фактическое поступление составило 41 666 300,47 рублей. Бюджетные назначения исполнены на 106,17 %.

***Налог на доходы физических лиц с доходов*** поступилв сумме 41 225 550,68 рублей, бюджетные назначения исполнены   
на 106,3%.

***Налог на доходы физических лиц с доходов, полученных от осуществления деятельности физическими лицами, зарегистрированными в качестве индивидуальных предпринимателей,*** поступилв сумме 983,6 рублей, бюджетные назначения исполнены на 105,4%.

***Налог на доходы физических лиц с доходов, полученных физическими лицами в соответствии со статьей 228 Налогового кодекса Российской Федерации,*** поступилв сумме 270 243,00 рублей, бюджетные назначения исполнены на 100,9%.

***Налог на доходы физических лиц в виде фиксированных авансовых платежей с доходов, на основании патента в соответствии со статьей 227.1 Налогового кодекса*** поступил в сумме 169 248,75 рублей, бюджетные назначения исполнены на 100%.

## Налоги на совокупный доход

### Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения

Бюджетные назначения по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения 20381013,00 рублей. Фактическое поступление составило 19478242,32 рублей. Бюджетные назначения исполнены на 99,7%.

### Единый сельскохозяйственный налог

***Единый сельскохозяйственный налог***поступил в сумме 1 056 181,852  рублей при утвержденных бюджетных назначениях 1 083 740,00 рублей. Бюджетные назначения исполнены на 98 процентов.

### Налог, взымаемый в связи с применением патентной системы налогообложения

***Налог,* *взымаемый в связи с применением патентной системы налогообложения*** поступил в сумме 1 103 361,46 рублей при утвержденных бюджетных назначениях 1 137 980,00 рублей. Бюджетные назначения исполнены на 98,5 %.

## Государственная пошлина

### Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями

Фактическое поступление составило 2 177 795,68

1 624 979,44 рублей. Бюджетные назначения исполнены на 97%.

## Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности

Бюджетные назначения по доходам от использования имущества 10 097 800,008  рублей. Фактическое поступление составило 10 662 808,239  рублей. Бюджетные назначения исполнены на 108,6%.

*Доходы, получаемые в виде арендной платы, за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена ,*поступили в сумме 6 337 473,88 рублей, плановые назначения 5 800 000 рублей, исполнение составляет 109,27%.

*Доходы, получаемые в виде арендной платы, за земли после разграничения* поступили в сумме 3 180 196,54 рублей, плановые назначения 2 975 000,00 рублей, исполнение составляет 110,8%.

*Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну субъекта Российской Федерации (за исключением земельных участков****),*** поступили в сумме 445 148,771  рублей, плановые назначения 437 800,00 рублей, исполнение составляет 100,9%.

## Платежи при пользовании природными ресурсами

### Плата за негативное воздействие на окружающую среду

Бюджетные назначения по плате за негативное воздействие на окружающую среду 281 900,00 рублей. Фактическое поступление составило 281 530,70 рублей, бюджетные назначения исполнены на 99,6%.

***Плата за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами*** составила 281 530,70 рублей, при утвержденных бюджетных назначениях 281 900,00 рублей, исполнение 99,6%.

## 

## Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства

Бюджетные назначения по доходам от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства 233 100,00 рублей. Фактическое поступление составило 236 170,71 рублей. Бюджетные назначения исполнены на 109,3%.

### Доходы от компенсации затрат государства

Бюджетные назначения по доходам от компенсации затрат государства (доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества) 195 016 рублей. Фактическое поступление составило 212 616,22 рублей. Бюджетные назначения исполнены на 109,3%.

## Доходы от продажи материальных и нематериальных активов

Бюджетные назначения по доходам от продажи материальных и нематериальных активов 560 972,00 рублей. Фактическое поступление составило 560 972,98 рублей. Бюджетные назначения исполнены на 101,6%.

## 

## Штрафы, санкции, возмещение ущерба

Бюджетные назначения по штрафам, санкциям и возмещению ущерба составили 3 602 003,00 рублей. Фактическое поступление составило 3 684 151,44 рублей, бюджетные назначения исполнены на 106,8%.

## 

## БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ

Бюджетные назначения составили 886 483 619,41 рублей. Фактическое поступление 880 044 934,67рублей, бюджетные назначения исполнены на 98,5 процента.

## Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы

Утвержденные Решением о бюджете плановые назначения 884 602 626,07 рублей, уточненные бюджетные назначения на 01.01.2024 года составили 884602626,07 рублей. Общая сумма поступлений от других бюджетов бюджетной системы составила 878 163 941,3377 рублей. Бюджетные назначения исполнены на 99,5 процентов.

# РАСХОДЫ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА

**Анализ исполнения расходов районного бюджета по разделам, подразделам классификации расходов бюджета за 2023 год**

Решением Дзержинского районного Совета депутатов депутатов от 15 декабря 2022 года № 21-130р «О районном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 -2025 годов»

в первоначальной редакции объем расходов утвержден в сумме   
856832701,18 рублей.

В течение года параметры расходов увеличены на 155 180 777,37 рублей и утверждены Решением о бюджете (в редакции от 26.12.2022 [№](consultantplus://offline/ref=772F7E3721DCEC5E1325F650505E0AF2BE204E1C8CD21C60CC9297E0C1F1292AA5D422921F45869DA67096m3i4G) 22-150 Р) в сумме 856418358,40 рублей. Увеличение произошло за счет дополнительно выделенных средств из краевого бюджета и корректировки собственных доходов.

Таблица 3

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Утверждено Решением о бюджете  (в перв. редакции) | Учтено в ра  йонном бюджете  (в ред. от 26.12.2022  № 22-150 Р | Уточненный план | Исполнено | Исполне-ние уточнен-ного плана, % |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| Налоговые, неналоговые | 76 794 764,00 | 78 653 636,00 | 78 653 636,00 | 81 973 618,75 | 104,22 |
| Безвозмездные поступления | 644 191 024,00 | 778 179 065,18 | 777 764 722,40 | 774 381 741,57 | 99,57 |
| *в т.ч дотации* | 283 982 300,00 | 317 599 500,00 | 317 599 500,00 | 317 599 500,00 | 100,00 |
| **Собственные доходы** | **360 777 064,00** | **396 253 136,00** | **396 253 136,00** | **399 573 118,75** | 100,84 |
| целевые (субсидии, субвенции, ИМБТ) | 360 208 724,00 | 479 913 429,37 | 479 499 086,59 | 456 869 339,51 | 95,28 |
| собственные | 360 777 064,00 | 396 253 136,00 | 396 253 136,00 | 399 573 118,75 | 100,84 |

Исполнение расходов районного бюджета за 2023 год составило   
856 442 458,26 рубля, это 97,8 % от уточненного плана по расходам.

Расходы бюджета по функциональному разрезу распределились следующим образом в общем объеме расходов:

* отрасли социальной сферы, включающие образование, культуру и кинематографию, спорт, социальную политику, здравоохранение – 622 985 021,82 рублей или 72,7 % общего объема расходов;
* отрасли национальной экономики, включающие сельское хозяйство, транспорт, дорожное хозяйство, жилищно-коммунальное хозяйство, – 57 755 290,17 рублей или 6,7 %;
* прочие отрасли, включающие охрану окружающей среды, правоохранительную деятельность, национальную оборону, общегосударственные вопросы, средства массовой информации, обслуживание государственного и муниципального долга, межбюджетные трансферты общего характера –171 741 213,85 рублей или 20 %.

**Исполнение районного бюджета в разрезе отраслей бюджетной сферы выглядит следующим образом:**

Муниципальные программы.

Исполнение районного бюджета в 2023 году осуществлялось в программном формате. На районном уровне реализовывалось 13 муниципальных программ, доля программных расходов составила 92,7%.

Таблица 5

(рублей)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |
| Наименование программы, подпрограммы | Первоначальный бюджет утверждено решением № 21-130 Р от 15.12.2022 г | Уточненный бюджет утверждено решением № 30-214 Р от 18.12.2023 г | Бюджет 2023 (Исполнение) | Процент исполнения |
|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Муниципальная программа Дзержинского района "Управление муниципальной собственностью" | 31 586 096,00 | 34 289 134,85 | 34 566 628,02 | 101 |
| Подпрограмма "Управление муниципальной собственностью" | 31 586 096,00 | 34 289 134,85 | 34 566 628,02 | 101 |
| Муниципальная программа Дзержинского района "Развитие образования" | 556 806 939,00 | 620 517 696,57 | 610 332 530,25 | 98 |
| Подпрограмма "Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования " | 537 296 653,00 | 600 654 921,04 | 590 941 969,35 | 98 |
| Подпрограмма "Развитие кадрового потенциала отрасли" | 2 643 887,00 | 2 727 858,00 | 2 723 220,60 | 100 |
| Подпрограмма "Поддержка детей сирот, расширение практики применения семейных форм воспитания" | 10 387 700,00 | 10 448 331,53 | 9 981 531,53 | 96 |
| Подпрограмма "Обеспечение реализации муниципальной программы и прочие мероприятия" | 6 478 699,00 | 6 686 586,00 | 6 685 808,77 | 100 |
| Муниципальная программа Дзержинского района "Реформирование и модернизация жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности" | 16 656 700,00 | 32 237 934,95 | 27 401 449,18 | 85 |
| Подпрограмма "Модернизация, реконструкция и капитальный ремонт объектов коммунальной инфраструктуры Дзержинского района" | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0 |
| Подпрограмма "Чистая вода Дзержинского района" | 6 006 000,00 | 9 141 289,41 | 4 537 842,52 | 50 |
| Подпрограмма "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Дзержинском районе" | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 0 |
| Отдельные мероприятия | 10 520 700,00 | 22 966 645,54 | 22 863 606,66 | 100 |
| Муниципальная программа Дзержинского района "Защита от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера и обеспечение безопасности населения" | 5 629 576,00 | 14 299 559,49 | 12 823 007,18 | 90 |
| Подпрограмма "Защита от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера и обеспечение безопасности населения Дзержинского района" | 3 976 566,00 | 11 536 566,10 | 10 758 544,24 | 93 |
| Подпрограмма "Противодействия проявлениям терроризма и экстремизма на территории Дзержинского района" | 4 000,00 | 4 000,00 | 4 000,00 | 100 |
| Подпрограмма «Обеспечение первичных мер пожарной безопасности на территории Дзержинского района» | 1 649 010,00 | 2 758 993,39 | 2 060 462,94 | 75 |
| Муниципальная программа Дзержинского района "Управление муниципальными финансами" | 81 541 699,00 | 78 691 589,47 | 78 100 342,40 | 99 |
| Подпрограмма "Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышения устойчивости бюджетов поселений Дзержинского района" | 56 543 873,00 | 57 125 572,15 | 57 125 572,15 | 100 |
| Подпрограмма "Эффективное управление муниципальным долгом Дзержинского района" | 10 000,00 | 697,32 | 697,32 | 100 |
| Подпрограмма "Организация и осуществление муниципального контроля в бюджетной сфере" | 19 432,00 | 19 432,00 | 19 432,00 | 100 |
| Подпрограмма "Обеспечение реализации муниципальной программы и прочие мероприятия в области финансов" | 24 968 394,00 | 21 545 888,00 | 20 954 640,93 | 97 |
| Муниципальная программа Дзержинского района "Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем граждан" | 1 553 842,00 | 12 004 782,80 | 11 890 952,80 | 99 |
| Подпрограмма "Стимулирование жилищного строительства на территории Дзержинского района" | 400 000,00 | 9 142 364,80 | 9 079 534,80 | 99 |
| Подпрограмма "Улучшение жилищных условий отдельных категорий граждан, проживающих на территории Дзержинского района" | 1 153 842,00 | 2 862 418,00 | 2 811 418,00 | 98 |
| Муниципальная программа Дзержинского района "Развитие культуры" | 69 679 269,00 | 75 655 142,92 | 77 060 128,07 | 102 |
| Подпрограмма "Организация библиотечного обслуживания населения" | 20 754 451,00 | 23 104 126,45 | 23 787 040,45 | 103 |
| Подпрограмма "Сохранение, использование и популяризация объектов культурного наследия" | 1 494 302,00 | 1 641 318,00 | 1 641 318,00 | 100 |
| Подпрограмма "Создание условий для обеспечения поселений услугами организаций культуры по организации досуга и развитие местного традиционного народного художественного творчества" | 40 885 512,00 | 43 785 227,62 | 44 693 579,62 | 102 |
| Подпрограмма "Развитие дополнительного образования в области культуры в Дзержинском районе" | 6 408 904,00 | 6 984 810,85 | 6 798 530,00 | 97 |
| Подпрограмма "Формирование и содержание муниципального архива" | 136 100,00 | 139 660,00 | 139 660,00 | 100 |
| Муниципальная программа Дзержинского района "Развитие сельского хозяйства" | 5 160 500,00 | 5 289 246,00 | 5 018 466,57 | 95 |
| Подпрограмма "Развитие подотрасли животноводства, переработки и реализации продукции животноводства" | 765 700,00 | 768 225,00 | 768 153,35 | 100 |
| Подпрограмма "Обеспечение реализации муниципальной программы и прочие мероприятия" | 4 394 800,00 | 4 521 021,00 | 4 250 313,22 | 94 |
| Муниципальная программа Дзержинского района "Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства" | 1 033 303,00 | 1 603 303,00 | 1 603 303,00 | 100 |
| Подпрограмма "Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства" | 1 033 303,00 | 1 603 303,00 | 1 603 303,00 | 100 |
| Муниципальная программа Дзержинского района "Развитие транспортного комплекса" | 27 110 600,00 | 27 110 600,00 | 26 581 115,71 | 98 |
| Подпрограмма "Развитие транспортного комплекса" | 22 000 000,00 | 22 000 000,00 | 21 801 838,00 | 99 |
| Отдельные мероприятия | 5 110 600,00 | 5 110 600,00 | 4 779 277,71 | 94 |
| Муниципальная программа Дзержинского района "Обращение с отходами производства и потребления на территории Дзержинского района" | 1 000,00 | 5 158 589,44 | 943 073,29 | 18 |
| Подпрограмма "Обращение с отходами производства и потребления на территории Дзержинского района" | 1 000,00 | 5 158 589,44 | 943 073,29 | 18 |
| Муниципальная программа Дзержинского района "Молодежь Дзержинского района в XXI веке" | 2 834 118,00 | 3 619 115,11 | 3 482 299,04 | 96 |
| Подпрограмма "Вовлечение молодежи Дзержинского района в социальную практику" | 2 804 118,00 | 3 589 115,11 | 3 452 299,04 | 96 |
| Подпрограмма "Патриотическое воспитание молодежи" | 30 000,00 | 30 000,00 | 30 000,00 | 100 |
| Муниципальная программа Дзержинского района "Развитие массовой физической культуры и спорта" | 1 572 750,00 | 7 903 096,00 | 7 809 753,27 | 99 |
| Подпрограмма "Развитие массовой физической культуры и спорта" | 1 572 750,00 | 7 903 096,00 | 7 809 753,27 | 99 |
| Непрограммные расходы представительного органа муниципального образования | 2 459 124,00 | 2 671 524,48 | 2 679 986,31 | 100 |
| Функционирование представительного органа муниципального образования | 2 459 124,00 | 2 671 524,48 | 2 679 986,31 | 100 |
| Непрограммные расходы местных администраций | 41 145 064,00 | 59 672 463,58 | 55 952 971,43 | 94 |
| Функционирование местных администраций | 41 145 064,00 | 59 672 463,58 | 55 952 971,43 | 94 |
| Непрограммные расходы контрольно-счетного органа муниципального образования | 1 249 069,00 | 1 437 130,10 | 1 435 455,86 | 100 |
| Функционирование контрольно-счетного органа муниципального образования | 1 249 069,00 | 1 437 130,10 | 1 435 455,86 | 100 |
| ИТОГО | 846 019 649,00 | 982 160 908,76 | 957 681 462,38 | 98 |

Всего на реализацию муниципальных программ в 2023 году было предусмотрено 982160908,76 рублей, исполнение составило 957681462,38 рублей или 98 %.

Из 13 муниципальных программ, предусмотренных Решением о бюджете, высокое исполнение (от 95 % до 100 %) сложилось по 8 программам.

В диапазоне ниже 90 % исполнено 4 программы:

-муниципальная программа Дзержинского района "Реформирование и модернизация жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности" 81,1 % исполнения; в связи с переносом исполнения работ по мониторингу запасов воды на 2023 год;

Информация об исполнение муниципальных программ приведена в таблице 5.

Непрограммные расходы.

Исполнение по непрограммным расходам оставило 61 254 001,87 рублей, при плановых назначениях 63 491 137,73 рублей, что составляет 96,4% исполнения.

Основные направления в структуре прочих расходов по которым сложилось наибольшее неисполнение следующие:

*Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления в рамках непрограммных расходов органов местного самоуправления* 57404149,01 рублей**;**

Отклонения по иным мероприятиям составляют незначительные суммы.

**Расходы районного бюджета по разделам, подразделам классификации расходов бюджета за 2023 год**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Расходы бюджета** | | | |  | | |
| Наименование показателя | Код расхода по бюджетной классификации | Утвержденные бюджетные назначения | Исполнено | | Неисполненные назначения |
| 1 | 2 | 3 | 4 | | 5 |
| Расходы бюджета - всего  в том числе: | Х | 983 062 508,76 | 957 681 462,38 | | 25 381 046,38 |
| Общегосударственные вопросы | 000 0100 0000000000 000 | 99 444 829,19 | 96 069 910,56 | | 3 374 918,63 |
| Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 000 0102 0000000000 000 | 2 560 826,90 | 2 538 721,67 | | 22 105,23 |
| Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами | 000 0102 0000000000 100 | 2 560 826,90 | 2 538 721,67 | | 22 105,23 |
| Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов | 000 0102 0000000000 120 | 2 560 826,90 | 2 538 721,67 | | 22 105,23 |
| Фонд оплаты труда государственных (муниципальных) органов | 000 0102 0000000000 121 | 1 967 470,46 | 1 955 650,44 | | 11 820,02 |
| Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов | 000 0102 0000000000 129 | 593 356,44 | 583 071,23 | | 10 285,21 |
| Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований | 000 0103 0000000000 000 | 2 681 856,48 | 2 679 986,31 | | 1 870,17 |
| Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами | 000 0103 0000000000 100 | 2 623 527,28 | 2 621 657,11 | | 1 870,17 |
| Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов | 000 0103 0000000000 120 | 2 623 527,28 | 2 621 657,11 | | 1 870,17 |
| Фонд оплаты труда государственных (муниципальных) органов | 000 0103 0000000000 121 | 1 958 413,01 | 1 956 976,62 | | 1 436,39 |
| Иные выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов, за исключением фонда оплаты труда | 000 0103 0000000000 122 | 74 981,28 | 74 981,28 | | - |
| Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов | 000 0103 0000000000 129 | 590 132,99 | 589 699,21 | | 433,78 |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 000 0103 0000000000 200 | 29 800,00 | 29 800,00 | | - |
| Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 000 0103 0000000000 240 | 29 800,00 | 29 800,00 | | - |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг | 000 0103 0000000000 244 | 29 800,00 | 29 800,00 | | - |
| Иные бюджетные ассигнования | 000 0103 0000000000 800 | 28 529,20 | 28 529,20 | | - |
| Уплата налогов, сборов и иных платежей | 000 0103 0000000000 850 | 28 529,20 | 28 529,20 | | - |
| Уплата иных платежей | 000 0103 0000000000 853 | 28 529,20 | 28 529,20 | | - |
| Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов субъектов Российской Федерации, местных администраций | 000 0104 0000000000 000 | 38 930 680,89 | 38 666 410,99 | | 264 269,90 |
| Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами | 000 0104 0000000000 100 | 28 526 666,59 | 28 492 608,97 | | 34 057,62 |
| Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов | 000 0104 0000000000 120 | 28 526 666,59 | 28 492 608,97 | | 34 057,62 |
| Фонд оплаты труда государственных (муниципальных) органов | 000 0104 0000000000 121 | 21 861 185,87 | 21 834 952,55 | | 26 233,32 |
| Иные выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов, за исключением фонда оплаты труда | 000 0104 0000000000 122 | 110 205,50 | 110 205,50 | | - |
| Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов | 000 0104 0000000000 129 | 6 555 275,22 | 6 547 450,92 | | 7 824,30 |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 000 0104 0000000000 200 | 9 965 298,59 | 9 735 086,31 | | 230 212,28 |
| Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 000 0104 0000000000 240 | 9 965 298,59 | 9 735 086,31 | | 230 212,28 |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг | 000 0104 0000000000 244 | 6 226 300,72 | 6 068 503,31 | | 157 797,41 |
| Закупка энергетических ресурсов | 000 0104 0000000000 247 | 3 738 997,87 | 3 666 583,00 | | 72 414,87 |
| Межбюджетные трансферты | 000 0104 0000000000 500 | 76 100,00 | 76 100,00 | | - |
| Субвенции | 000 0104 0000000000 530 | 76 100,00 | 76 100,00 | | - |
| Иные бюджетные ассигнования | 000 0104 0000000000 800 | 362 615,71 | 362 615,71 | | - |
| Исполнение судебных актов | 000 0104 0000000000 830 | 10 500,00 | 10 500,00 | | - |
| Исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению причиненного вреда | 000 0104 0000000000 831 | 10 500,00 | 10 500,00 | | - |
| Уплата налогов, сборов и иных платежей | 000 0104 0000000000 850 | 352 115,71 | 352 115,71 | | - |
| Уплата прочих налогов, сборов | 000 0104 0000000000 852 | 4 900,00 | 4 900,00 | | - |
| Уплата иных платежей | 000 0104 0000000000 853 | 347 215,71 | 347 215,71 | | - |
| Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 000 0106 0000000000 000 | 10 708 043,10 | 10 055 041,67 | | 653 001,43 |
| Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами | 000 0106 0000000000 100 | 9 089 428,10 | 8 569 654,88 | | 519 773,22 |
| Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов | 000 0106 0000000000 120 | 9 089 428,10 | 8 569 654,88 | | 519 773,22 |
| Фонд оплаты труда государственных (муниципальных) органов | 000 0106 0000000000 121 | 6 970 835,40 | 6 580 956,23 | | 389 879,17 |
| Иные выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов, за исключением фонда оплаты труда | 000 0106 0000000000 122 | 13 400,00 | 4 734,30 | | 8 665,70 |
| Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов | 000 0106 0000000000 129 | 2 105 192,70 | 1 983 964,35 | | 121 228,35 |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 000 0106 0000000000 200 | 1 616 615,00 | 1 485 386,79 | | 131 228,21 |
| Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 000 0106 0000000000 240 | 1 616 615,00 | 1 485 386,79 | | 131 228,21 |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг | 000 0106 0000000000 244 | 1 271 215,00 | 1 146 144,79 | | 125 070,21 |
| Закупка энергетических ресурсов | 000 0106 0000000000 247 | 345 400,00 | 339 242,00 | | 6 158,00 |
| Иные бюджетные ассигнования | 000 0106 0000000000 800 | 2 000,00 | 0 | | 2 000,00 |
| Уплата налогов, сборов и иных платежей | 000 0106 0000000000 850 | 2 000,00 | 0 | | 2 000,00 |
| Уплата иных платежей | 000 0106 0000000000 853 | 2 000,00 | 0 | | 2 000,00 |
| Резервные фонды | 000 0111 0000000000 000 | 665 951,62 | 0 | | 665 951,62 |
| Иные бюджетные ассигнования | 000 0111 0000000000 800 | 665 951,62 | 0 | | 665 951,62 |
| Резервные средства | 000 0111 0000000000 870 | 665 951,62 | 0 | | 665 951,62 |
| Другие общегосударственные вопросы | 000 0113 0000000000 000 | 43 897 470,20 | 42 129 749,92 | | 1 767 720,28 |
| Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами | 000 0113 0000000000 100 | 40 229 209,10 | 40 211 902,24 | | 17 306,86 |
| Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений | 000 0113 0000000000 110 | 40 229 209,10 | 40 211 902,24 | | 17 306,86 |
| Фонд оплаты труда учреждений | 000 0113 0000000000 111 | 30 916 145,94 | 30 904 866,27 | | 11 279,67 |
| Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений | 000 0113 0000000000 119 | 9 313 063,16 | 9 307 035,97 | | 6 027,19 |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 000 0113 0000000000 200 | 1 269 002,00 | 1 129 111,81 | | 139 890,19 |
| Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 000 0113 0000000000 240 | 1 269 002,00 | 1 129 111,81 | | 139 890,19 |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг | 000 0113 0000000000 244 | 1 269 002,00 | 1 129 111,81 | | 139 890,19 |
| Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям | 000 0113 0000000000 600 | 1 500 233,23 | 0 | | 1 500 233,23 |
| Субсидии бюджетным учреждениям | 000 0113 0000000000 610 | 1 500 233,23 | 0 | | 1 500 233,23 |
| Субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ) | 000 0113 0000000000 611 | 1 500 233,23 | 0 | | 1 500 233,23 |
| Иные бюджетные ассигнования | 000 0113 0000000000 800 | 899 025,87 | 788 735,87 | | 110 290,00 |
| Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг | 000 0113 0000000000 810 | 750 000,00 | 640 000,00 | | 110 000,00 |
| Субсидии (гранты в форме субсидий) на финансовое обеспечение затрат в связи с производством (реализацией) товаров, выполнением работ, оказанием услуг, не подлежащие казначейскому сопровождению | 000 0113 0000000000 813 | 750 000,00 | 640 000,00 | | 110 000,00 |
| Исполнение судебных актов | 000 0113 0000000000 830 | 145 525,87 | 145 525,87 | | - |
| Исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению причиненного вреда | 000 0113 0000000000 831 | 145 525,87 | 145 525,87 | | - |
| Уплата налогов, сборов и иных платежей | 000 0113 0000000000 850 | 3 500,00 | 3 210,00 | | 290,00 |
| Уплата прочих налогов, сборов | 000 0113 0000000000 852 | 3 500,00 | 3 210,00 | | 290,00 |
| Национальная оборона | 000 0200 0000000000 000 | 1 927 200,00 | 1 927 200,00 | | - |
| Мобилизационная и вневойсковая подготовка | 000 0203 0000000000 000 | 1 927 200,00 | 1 927 200,00 | | - |
| Межбюджетные трансферты | 000 0203 0000000000 500 | 1 927 200,00 | 1 927 200,00 | | - |
| Субвенции | 000 0203 0000000000 530 | 1 927 200,00 | 1 927 200,00 | | - |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 000 0300 0000000000 000 | 8 548 277,39 | 7 524 007,08 | | 1 024 270,31 |
| Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность | 000 0310 0000000000 000 | 8 544 277,39 | 7 520 007,08 | | 1 024 270,31 |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 000 0310 0000000000 200 | 1 075 801,39 | 388 981,08 | | 686 820,31 |
| Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 000 0310 0000000000 240 | 1 075 801,39 | 388 981,08 | | 686 820,31 |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг | 000 0310 0000000000 244 | 1 075 801,39 | 388 981,08 | | 686 820,31 |
| Межбюджетные трансферты | 000 0310 0000000000 500 | 4 024 010,00 | 4 024 010,00 | | - |
| Иные межбюджетные трансферты | 000 0310 0000000000 540 | 4 024 010,00 | 4 024 010,00 | | - |
| Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям | 000 0310 0000000000 600 | 3 444 466,00 | 3 107 016,00 | | 337 450,00 |
| Субсидии бюджетным учреждениям | 000 0310 0000000000 610 | 3 444 466,00 | 3 107 016,00 | | 337 450,00 |
| Субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ) | 000 0310 0000000000 611 | 3 396 784,00 | 3 071 050,00 | | 325 734,00 |
| Субсидии бюджетным учреждениям на иные цели | 000 0310 0000000000 612 | 47 682,00 | 35 966,00 | | 11 716,00 |
| Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности | 000 0314 0000000000 000 | 4 000,00 | 4 000,00 | | - |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 000 0314 0000000000 200 | 4 000,00 | 4 000,00 | | - |
| Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 000 0314 0000000000 240 | 4 000,00 | 4 000,00 | | - |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг | 000 0314 0000000000 244 | 4 000,00 | 4 000,00 | | - |
| Национальная экономика | 000 0400 0000000000 000 | 44 808 967,00 | 43 900 184,93 | | 908 782,07 |
| Сельское хозяйство и рыболовство | 000 0405 0000000000 000 | 4 521 021,00 | 4 250 313,22 | | 270 707,78 |
| Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами | 000 0405 0000000000 100 | 4 133 221,00 | 3 862 513,22 | | 270 707,78 |
| Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов | 000 0405 0000000000 120 | 4 133 221,00 | 3 862 513,22 | | 270 707,78 |
| Фонд оплаты труда государственных (муниципальных) органов | 000 0405 0000000000 121 | 3 174 517,00 | 2 976 567,54 | | 197 949,46 |
| Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов | 000 0405 0000000000 129 | 958 704,00 | 885 945,68 | | 72 758,32 |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 000 0405 0000000000 200 | 387 800,00 | 387 800,00 | | - |
| Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 000 0405 0000000000 240 | 387 800,00 | 387 800,00 | | - |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг | 000 0405 0000000000 244 | 387 800,00 | 387 800,00 | | - |
| Транспорт | 000 0408 0000000000 000 | 22 000 000,00 | 21 801 838,00 | | 198 162,00 |
| Иные бюджетные ассигнования | 000 0408 0000000000 800 | 22 000 000,00 | 21 801 838,00 | | 198 162,00 |
| Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг | 000 0408 0000000000 810 | 22 000 000,00 | 21 801 838,00 | | 198 162,00 |
| Субсидии на возмещение недополученных доходов и (или) возмещение фактически понесенных затрат в связи с производством (реализацией) товаров, выполнением работ, оказанием услуг | 000 0408 0000000000 811 | 22 000 000,00 | 21 801 838,00 | | 198 162,00 |
| Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 000 0409 0000000000 000 | 5 110 600,00 | 4 779 277,71 | | 331 322,29 |
| Межбюджетные трансферты | 000 0409 0000000000 500 | 5 110 600,00 | 4 779 277,71 | | 331 322,29 |
| Иные межбюджетные трансферты | 000 0409 0000000000 540 | 5 110 600,00 | 4 779 277,71 | | 331 322,29 |
| Связь и информатика | 000 0410 0000000000 000 | 6 243 760,00 | 6 240 000,00 | | 3 760,00 |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 000 0410 0000000000 200 | 6 243 760,00 | 6 240 000,00 | | 3 760,00 |
| Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 000 0410 0000000000 240 | 6 243 760,00 | 6 240 000,00 | | 3 760,00 |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг | 000 0410 0000000000 244 | 6 243 760,00 | 6 240 000,00 | | 3 760,00 |
| Другие вопросы в области национальной экономики | 000 0412 0000000000 000 | 6 933 586,00 | 6 828 756,00 | | 104 830,00 |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 000 0412 0000000000 200 | 5 330 283,00 | 5 225 453,00 | | 104 830,00 |
| Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 000 0412 0000000000 240 | 5 330 283,00 | 5 225 453,00 | | 104 830,00 |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг | 000 0412 0000000000 244 | 5 330 283,00 | 5 225 453,00 | | 104 830,00 |
| Иные бюджетные ассигнования | 000 0412 0000000000 800 | 1 603 303,00 | 1 603 303,00 | | - |
| Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг | 000 0412 0000000000 810 | 1 603 303,00 | 1 603 303,00 | | - |
| Субсидии на возмещение недополученных доходов и (или) возмещение фактически понесенных затрат в связи с производством (реализацией) товаров, выполнением работ, оказанием услуг | 000 0412 0000000000 811 | 1 003 303,00 | 1 003 303,00 | | - |
| Субсидии (гранты в форме субсидий) на финансовое обеспечение затрат в связи с производством (реализацией) товаров, выполнением работ, оказанием услуг, не подлежащие казначейскому сопровождению | 000 0412 0000000000 813 | 600 000,00 | 600 000,00 | | - |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 000 0500 0000000000 000 | 39 691 621,75 | 34 337 535,98 | | 5 354 085,77 |
| Жилищное хозяйство | 000 0501 0000000000 000 | 2 842,00 | 2 842,00 | | - |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 000 0501 0000000000 200 | 2 842,00 | 2 842,00 | | - |
| Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 000 0501 0000000000 240 | 2 842,00 | 2 842,00 | | - |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг | 000 0501 0000000000 244 | 2 842,00 | 2 842,00 | | - |
| Коммунальное хозяйство | 000 0502 0000000000 000 | 18 633 089,41 | 18 499 642,52 | | 133 446,89 |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 000 0502 0000000000 200 | 2 271 289,41 | 2 137 842,52 | | 133 446,89 |
| Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 000 0502 0000000000 240 | 2 271 289,41 | 2 137 842,52 | | 133 446,89 |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг | 000 0502 0000000000 244 | 2 271 289,41 | 2 137 842,52 | | 133 446,89 |
| Иные бюджетные ассигнования | 000 0502 0000000000 800 | 16 361 800,00 | 16 361 800,00 | | - |
| Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг | 000 0502 0000000000 810 | 16 361 800,00 | 16 361 800,00 | | - |
| Субсидии на возмещение недополученных доходов и (или) возмещение фактически понесенных затрат в связи с производством (реализацией) товаров, выполнением работ, оказанием услуг | 000 0502 0000000000 811 | 16 361 800,00 | 16 361 800,00 | | - |
| Благоустройство | 000 0503 0000000000 000 | 8 266 310,00 | 7 744 950,00 | | 521 360,00 |
| Межбюджетные трансферты | 000 0503 0000000000 500 | 8 266 310,00 | 7 744 950,00 | | 521 360,00 |
| Иные межбюджетные трансферты | 000 0503 0000000000 540 | 8 266 310,00 | 7 744 950,00 | | 521 360,00 |
| Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства | 000 0505 0000000000 000 | 12 789 380,34 | 8 090 101,46 | | 4 699 278,88 |
| Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами | 000 0505 0000000000 100 | 299 085,54 | 261 806,66 | | 37 278,88 |
| Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений | 000 0505 0000000000 110 | 299 085,54 | 261 806,66 | | 37 278,88 |
| Фонд оплаты труда учреждений | 000 0505 0000000000 111 | 229 712,40 | 205 483,74 | | 24 228,66 |
| Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений | 000 0505 0000000000 119 | 69 373,14 | 56 322,92 | | 13 050,22 |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 000 0505 0000000000 200 | 4 662 000,00 | 0 | | 4 662 000,00 |
| Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 000 0505 0000000000 240 | 4 662 000,00 | 0 | | 4 662 000,00 |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг | 000 0505 0000000000 244 | 4 662 000,00 | 0 | | 4 662 000,00 |
| Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности | 000 0505 0000000000 400 | 7 828 294,80 | 7 828 294,80 | | - |
| Бюджетные инвестиции | 000 0505 0000000000 410 | 7 828 294,80 | 7 828 294,80 | | - |
| Бюджетные инвестиции на приобретение объектов недвижимого имущества в государственную (муниципальную) собственность | 000 0505 0000000000 412 | 2 400 000,00 | 2 400 000,00 | | - |
| Бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности | 000 0505 0000000000 414 | 5 428 294,80 | 5 428 294,80 | | - |
| Охрана окружающей среды | 000 0600 0000000000 000 | 11 189 371,82 | 6 973 784,02 | | 4 215 587,80 |
| Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания | 000 0603 0000000000 000 | 679 595,00 | 679 523,35 | | 71,65 |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 000 0603 0000000000 200 | 679 595,00 | 679 523,35 | | 71,65 |
| Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 000 0603 0000000000 240 | 679 595,00 | 679 523,35 | | 71,65 |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг | 000 0603 0000000000 244 | 679 595,00 | 679 523,35 | | 71,65 |
| Другие вопросы в области охраны окружающей среды | 000 0605 0000000000 000 | 10 509 776,82 | 6 294 260,67 | | 4 215 516,15 |
| Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами | 000 0605 0000000000 100 | 82 664,00 | 82 664,00 | | - |
| Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов | 000 0605 0000000000 120 | 82 664,00 | 82 664,00 | | - |
| Фонд оплаты труда государственных (муниципальных) органов | 000 0605 0000000000 121 | 63 489,69 | 63 489,69 | | - |
| Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов | 000 0605 0000000000 129 | 19 174,31 | 19 174,31 | | - |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 000 0605 0000000000 200 | 10 427 112,82 | 6 211 596,67 | | 4 215 516,15 |
| Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 000 0605 0000000000 240 | 10 427 112,82 | 6 211 596,67 | | 4 215 516,15 |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг | 000 0605 0000000000 244 | 10 427 112,82 | 6 211 596,67 | | 4 215 516,15 |
| Образование | 000 0700 0000000000 000 | 597 825 242,79 | 591 955 914,77 | | 5 869 328,02 |
| Дошкольное образование | 000 0701 0000000000 000 | 154 647 334,47 | 152 889 498,72 | | 1 757 835,75 |
| Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям | 000 0701 0000000000 600 | 154 647 334,47 | 152 889 498,72 | | 1 757 835,75 |
| Субсидии бюджетным учреждениям | 000 0701 0000000000 610 | 154 647 334,47 | 152 889 498,72 | | 1 757 835,75 |
| Субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ) | 000 0701 0000000000 611 | 152 193 082,11 | 150 435 248,70 | | 1 757 833,41 |
| Субсидии бюджетным учреждениям на иные цели | 000 0701 0000000000 612 | 2 454 252,36 | 2 454 250,02 | | 2,34 |
| Общее образование | 000 0702 0000000000 000 | 374 133 382,58 | 372 219 327,68 | | 1 914 054,90 |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 000 0702 0000000000 200 | 2 080 587,00 | 1 595 976,00 | | 484 611,00 |
| Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 000 0702 0000000000 240 | 2 080 587,00 | 1 595 976,00 | | 484 611,00 |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг | 000 0702 0000000000 244 | 2 080 587,00 | 1 595 976,00 | | 484 611,00 |
| Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям | 000 0702 0000000000 600 | 372 052 795,58 | 370 623 351,68 | | 1 429 443,90 |
| Субсидии бюджетным учреждениям | 000 0702 0000000000 610 | 372 052 795,58 | 370 623 351,68 | | 1 429 443,90 |
| Субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ) | 000 0702 0000000000 611 | 360 715 446,24 | 359 286 002,34 | | 1 429 443,90 |
| Субсидии бюджетным учреждениям на иные цели | 000 0702 0000000000 612 | 11 337 349,34 | 11 337 349,34 | | - |
| Дополнительное образование детей | 000 0703 0000000000 000 | 48 865 235,10 | 46 821 883,15 | | 2 043 351,95 |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 000 0703 0000000000 200 | 8 046 160,00 | 6 328 058,39 | | 1 718 101,61 |
| Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 000 0703 0000000000 240 | 8 046 160,00 | 6 328 058,39 | | 1 718 101,61 |
| Закупка товаров, работ и услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества | 000 0703 0000000000 243 | 3 354 000,00 | 3 207 909,04 | | 146 090,96 |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг | 000 0703 0000000000 244 | 4 692 160,00 | 3 120 149,35 | | 1 572 010,65 |
| Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям | 000 0703 0000000000 600 | 40 819 075,10 | 40 493 824,76 | | 325 250,34 |
| Субсидии бюджетным учреждениям | 000 0703 0000000000 610 | 40 819 075,10 | 40 493 824,76 | | 325 250,34 |
| Субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ) | 000 0703 0000000000 611 | 39 614 725,33 | 39 289 474,99 | | 325 250,34 |
| Субсидии бюджетным учреждениям на иные цели | 000 0703 0000000000 612 | 1 204 349,77 | 1 204 349,77 | | - |
| Молодежная политика | 000 0707 0000000000 000 | 3 619 115,11 | 3 482 299,04 | | 136 816,07 |
| Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям | 000 0707 0000000000 600 | 3 619 115,11 | 3 482 299,04 | | 136 816,07 |
| Субсидии бюджетным учреждениям | 000 0707 0000000000 610 | 3 619 115,11 | 3 482 299,04 | | 136 816,07 |
| Субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ) | 000 0707 0000000000 611 | 2 802 839,11 | 2 692 215,21 | | 110 623,90 |
| Субсидии бюджетным учреждениям на иные цели | 000 0707 0000000000 612 | 816 276,00 | 790 083,83 | | 26 192,17 |
| Другие вопросы в области образования | 000 0709 0000000000 000 | 16 560 175,53 | 16 542 906,18 | | 17 269,35 |
| Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами | 000 0709 0000000000 100 | 10 275 264,69 | 10 269 850,06 | | 5 414,63 |
| Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений | 000 0709 0000000000 110 | 2 056 858,00 | 2 052 220,60 | | 4 637,40 |
| Фонд оплаты труда учреждений | 000 0709 0000000000 111 | 1 579 767,89 | 1 579 435,30 | | 332,59 |
| Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений | 000 0709 0000000000 119 | 477 090,11 | 472 785,30 | | 4 304,81 |
| Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов | 000 0709 0000000000 120 | 8 218 406,69 | 8 217 629,46 | | 777,23 |
| Фонд оплаты труда государственных (муниципальных) органов | 000 0709 0000000000 121 | 6 317 849,03 | 6 317 847,51 | | 1,52 |
| Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов | 000 0709 0000000000 129 | 1 900 557,66 | 1 899 781,95 | | 775,71 |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 000 0709 0000000000 200 | 1 789 710,84 | 1 789 710,84 | | - |
| Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 000 0709 0000000000 240 | 1 789 710,84 | 1 789 710,84 | | - |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг | 000 0709 0000000000 244 | 1 789 710,84 | 1 789 710,84 | | - |
| Социальное обеспечение и иные выплаты населению | 000 0709 0000000000 300 | 704 700,00 | 692 845,90 | | 11 854,10 |
| Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат | 000 0709 0000000000 320 | 704 700,00 | 692 845,90 | | 11 854,10 |
| Приобретение товаров, работ и услуг в пользу граждан в целях их социального обеспечения | 000 0709 0000000000 323 | 704 700,00 | 692 845,90 | | 11 854,10 |
| Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям | 000 0709 0000000000 600 | 3 790 500,00 | 3 790 499,38 | | 0,62 |
| Субсидии бюджетным учреждениям | 000 0709 0000000000 610 | 3 790 500,00 | 3 790 499,38 | | 0,62 |
| Субсидии бюджетным учреждениям на иные цели | 000 0709 0000000000 612 | 3 790 500,00 | 3 790 499,38 | | 0,62 |
| Культура, кинематография | 000 0800 0000000000 000 | 70 143 808,57 | 70 121 938,07 | | 21 870,50 |
| Культура | 000 0801 0000000000 000 | 70 143 808,57 | 70 121 938,07 | | 21 870,50 |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 000 0801 0000000000 200 | 146 324,50 | 138 184,00 | | 8 140,50 |
| Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 000 0801 0000000000 240 | 146 324,50 | 138 184,00 | | 8 140,50 |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг | 000 0801 0000000000 244 | 146 324,50 | 138 184,00 | | 8 140,50 |
| Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям | 000 0801 0000000000 600 | 69 997 484,07 | 69 983 754,07 | | 13 730,00 |
| Субсидии бюджетным учреждениям | 000 0801 0000000000 610 | 69 997 484,07 | 69 983 754,07 | | 13 730,00 |
| Субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ) | 000 0801 0000000000 611 | 67 953 270,07 | 67 953 270,07 | | - |
| Субсидии бюджетным учреждениям на иные цели | 000 0801 0000000000 612 | 2 044 214,00 | 2 030 484,00 | | 13 730,00 |
| Здравоохранение | 000 0900 0000000000 000 | 36 442,72 | 36 442,72 | | - |
| Другие вопросы в области здравоохранения | 000 0909 0000000000 000 | 36 442,72 | 36 442,72 | | - |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 000 0909 0000000000 200 | 36 442,72 | 36 442,72 | | - |
| Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 000 0909 0000000000 240 | 36 442,72 | 36 442,72 | | - |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг | 000 0909 0000000000 244 | 36 442,72 | 36 442,72 | | - |
| Социальная политика | 000 1000 0000000000 000 | 39 413 253,06 | 35 187 312,51 | | 4 225 940,55 |
| Пенсионное обеспечение | 000 1001 0000000000 000 | 2 280 000,00 | 2 247 885,75 | | 32 114,25 |
| Социальное обеспечение и иные выплаты населению | 000 1001 0000000000 300 | 2 280 000,00 | 2 247 885,75 | | 32 114,25 |
| Публичные нормативные социальные выплаты гражданам | 000 1001 0000000000 310 | 2 280 000,00 | 2 247 885,75 | | 32 114,25 |
| Иные пенсии, социальные доплаты к пенсиям | 000 1001 0000000000 312 | 2 280 000,00 | 2 247 885,75 | | 32 114,25 |
| Социальное обеспечение населения | 000 1003 0000000000 000 | 33 193 487,06 | 30 341 153,80 | | 2 852 333,26 |
| Социальное обеспечение и иные выплаты населению | 000 1003 0000000000 300 | 2 818 576,00 | 2 818 576,00 | | - |
| Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат | 000 1003 0000000000 320 | 2 808 576,00 | 2 808 576,00 | | - |
| Субсидии гражданам на приобретение жилья | 000 1003 0000000000 322 | 2 808 576,00 | 2 808 576,00 | | - |
| Иные выплаты населению | 000 1003 0000000000 360 | 10 000,00 | 10 000,00 | | - |
| Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности | 000 1003 0000000000 400 | 7 884 800,00 | 7 418 000,00 | | 466 800,00 |
| Бюджетные инвестиции | 000 1003 0000000000 410 | 7 884 800,00 | 7 418 000,00 | | 466 800,00 |
| Бюджетные инвестиции на приобретение объектов недвижимого имущества в государственную (муниципальную) собственность | 000 1003 0000000000 412 | 7 884 800,00 | 7 418 000,00 | | 466 800,00 |
| Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям | 000 1003 0000000000 600 | 22 490 111,06 | 20 104 577,80 | | 2 385 533,26 |
| Субсидии бюджетным учреждениям | 000 1003 0000000000 610 | 22 490 111,06 | 20 104 577,80 | | 2 385 533,26 |
| Субсидии бюджетным учреждениям на иные цели | 000 1003 0000000000 612 | 22 490 111,06 | 20 104 577,80 | | 2 385 533,26 |
| Охрана семьи и детства | 000 1004 0000000000 000 | 2 586 000,00 | 1 806 962,10 | | 779 037,90 |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 000 1004 0000000000 200 | 60 600,00 | 0 | | 60 600,00 |
| Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 000 1004 0000000000 240 | 60 600,00 | 0 | | 60 600,00 |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг | 000 1004 0000000000 244 | 60 600,00 | 0 | | 60 600,00 |
| Социальное обеспечение и иные выплаты населению | 000 1004 0000000000 300 | 2 525 400,00 | 1 806 962,10 | | 718 437,90 |
| Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат | 000 1004 0000000000 320 | 2 525 400,00 | 1 806 962,10 | | 718 437,90 |
| Пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств | 000 1004 0000000000 321 | 2 525 400,00 | 1 806 962,10 | | 718 437,90 |
| Другие вопросы в области социальной политики | 000 1006 0000000000 000 | 1 353 766,00 | 791 310,86 | | 562 455,14 |
| Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами | 000 1006 0000000000 100 | 1 239 966,00 | 712 310,86 | | 527 655,14 |
| Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов | 000 1006 0000000000 120 | 1 239 966,00 | 712 310,86 | | 527 655,14 |
| Фонд оплаты труда государственных (муниципальных) органов | 000 1006 0000000000 121 | 952 355,00 | 548 017,45 | | 404 337,55 |
| Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов | 000 1006 0000000000 129 | 287 611,00 | 164 293,41 | | 123 317,59 |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 000 1006 0000000000 200 | 113 800,00 | 79 000,00 | | 34 800,00 |
| Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 000 1006 0000000000 240 | 113 800,00 | 79 000,00 | | 34 800,00 |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг | 000 1006 0000000000 244 | 113 800,00 | 79 000,00 | | 34 800,00 |
| Физическая культура и спорт | 000 1100 0000000000 000 | 7 918 296,00 | 7 809 753,27 | | 108 542,73 |
| Массовый спорт | 000 1102 0000000000 000 | 7 918 296,00 | 7 809 753,27 | | 108 542,73 |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 000 1102 0000000000 200 | 7 052 689,00 | 6 944 146,27 | | 108 542,73 |
| Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 000 1102 0000000000 240 | 7 052 689,00 | 6 944 146,27 | | 108 542,73 |
| Прочая закупка товаров, работ и услуг | 000 1102 0000000000 244 | 7 052 689,00 | 6 944 146,27 | | 108 542,73 |
| Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям | 000 1102 0000000000 600 | 865 607,00 | 865 607,00 | | - |
| Субсидии бюджетным учреждениям | 000 1102 0000000000 610 | 865 607,00 | 865 607,00 | | - |
| Субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ) | 000 1102 0000000000 611 | 464 957,00 | 464 957,00 | | - |
| Субсидии бюджетным учреждениям на иные цели | 000 1102 0000000000 612 | 400 650,00 | 400 650,00 | | - |
| Обслуживание государственного (муниципального) долга | 000 1300 0000000000 000 | 697,32 | 697,32 | | - |
| Обслуживание государственного (муниципального) внутреннего долга | 000 1301 0000000000 000 | 697,32 | 697,32 | | - |
| Обслуживание государственного (муниципального) долга | 000 1301 0000000000 700 | 697,32 | 697,32 | | - |
| Обслуживание муниципального долга | 000 1301 0000000000 730 | 697,32 | 697,32 | | - |
| Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 000 1400 0000000000 000 | 62 114 501,15 | 61 836 781,15 | | 277 720,00 |
| Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 000 1401 0000000000 000 | 43 716 803,00 | 43 716 803,00 | | - |
| Межбюджетные трансферты | 000 1401 0000000000 500 | 43 716 803,00 | 43 716 803,00 | | - |
| Дотации | 000 1401 0000000000 510 | 43 716 803,00 | 43 716 803,00 | | - |
| Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности | 000 1401 0000000000 511 | 43 716 803,00 | 43 716 803,00 | | - |
| Прочие межбюджетные трансферты общего характера | 000 1403 0000000000 000 | 18 397 698,15 | 18 119 978,15 | | 277 720,00 |
| Межбюджетные трансферты | 000 1403 0000000000 500 | 18 397 698,15 | 18 119 978,15 | | 277 720,00 |
| Иные межбюджетные трансферты | 000 1403 0000000000 540 | 18 397 698,15 | 18 119 978,15 | | 277 720,00 |
| Результат исполнения бюджета (дефицит/профицит) | Х | -  14 198 800,35 | 4 391 609,13 | | - |
|

Расходная часть районного бюджета выполнена на 97,7% от плана и составила: план –983 062 508,768рублей, исполнение –957 681 462,38рублей.

Структура расходов: общегосударственные вопросы: план –  99 444 829,19  рублей, исполнение –  96 069 910,56рублей, что составляет 10,0% от расходной части консолидированного бюджета, национальная оборона:

план –1 616370,0рублей, исполнение - 1 616 370,00рублей - 0,2% от расходной части районного бюджета,

национальная безопасность и правоохранительная деятельность:

план –8 548 277,395 678 488,60рублей- исполнение –  7 524 007,085 657 420,00рублей - 0,5% от расходной части районного бюджета,

национальная экономика:

план - 33 092 491,50рублей- исполнение –   33 031 787, рублей – 5,1% от расходной части районного бюджета,

жилищно-коммунальное хозяйство:

план –28 628 959,35рублей- исполнение –24 723 502,95рублей –2,3% от расходной части районного бюджета,

Благоустройство:

план –11 892 684,95рублей- исполнение –11 892 684,95рублей – 1,3% от расходной части районного бюджета,

образование:

план –516 868 303,78рублей- исполнение –515 036 027,95рублей – 86,8% от расходной части районного бюджета,

культура:

план –66 133 591,52рублей -исполнение –66 049 620,08рублей – 7,9%,

социальная политика:

план – 32 866 406,88рублей - исполнение -   31 293 987,80рублей – 3,8% от расходной части районного бюджета.

**Анализ исполнения расходов за 2023 год в разрезе разделов и подразделов показывает следующее:**

**Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»**

Решением Совета депутатов муниципального образования Дзержинский от 15 декабря 2022 года № 21-130р «О районном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 -2025 годов»

по разделу 0100 «Общегосударственные вопросы» с учетом внесенных уточнений, общий объем бюджетных назначений по данному разделу составил 99 444 829,19рублей.

Кассовое исполнение расходов бюджета по разделу составило –  96 069 910,56рублей или 97,57% от уточненных бюджетных назначений. Неисполненные назначения составили 3 374 918,63 рублей или 2,43 %.

Наибольший удельный вес в общем объеме кассовых расходов по разделу  0100 «Общегосударственные вопросы»

в 2023 году составили расходы, связанные с функционированием высших органов исполнительной власти, местных администраций – 53,14%, расходы на другие общегосударственные вопросы – 33,41%, расходы на обеспечение деятельности финансовых, налоговых, таможенных органов и органов надзора – 13,47%.

По подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской  Федерации и муниципального образования»,

расходы исполнены в сумме 2131766,95 рублей или 99,95% от общего объема расходов, предусмотренных по данному подразделу. Денежные средства направлены на  обеспечение деятельности Главы муниципального образования.

По подразделу 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований»расходы исполнены в сумме 2533949,94рублей или 99,3% от утвержденных назначений. Расходы направлены на содержание аппарата главы района и Совета депутатов и на обеспечение деятельности депутатов Совета депутатов МО Дзержинский район.

По подразделу0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций»расходы направлены на обеспечение деятельности  администрации. Исполнение расходов по данному подразделу составило   35 326 244,84рубля или 97,3% от уточненных показателей.

Бюджетные назначения по подразделу0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора»исполнены в размере     10 383 675,38рублей или 99,6% от утвержденных показателей.

Согласно п.4 ст. 81 «Резервные фонды исполнительных органов государственной власти (местных администраций)» Бюджетного Кодекса РФ средства резервного фонда предназначены для непредвиденных расходов, в том числе на аварийно-восстановительные работы и иные мероприятия, связанные с ликвидацией последствий стихийных бедствий и других чрезвычайных ситуаций. На основании пункта 6 ст.81 Бюджетного Кодекса РФ порядок использования бюджетных ассигнований резервного фонда местной администрации устанавливается местной администрацией.

По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» бюджетные назначения исполнены в сумме 36 555 492,14рублей или 98,08% от уточненного плана.

**Раздел 0200 «Национальная оборона»**

Решением Совета депутатов муниципального образования от 15 декабря 2022 года № 21-130р «О районном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 -2025 годов»

по разделу 0200 «Национальная оборона» бюджетные назначения предусматривались в размере 1 927 200,00 рублей.Кассовое исполнение расходов бюджета по разделу составило   1 927 200,001 рублей или 100% от уточненных бюджетных назначений. Распорядитель средств по данному подразделу – финансовое управление . Финансирование за счет средств бюджета на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты.

**Раздел 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»**

Решением Совета депутатов муниципального образования от 15 декабря 2022 года № 21-130р «О районном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 -2025 годов»по разделу 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» С учетом внесенных уточнений, общий объем бюджетных назначений по данному разделу составил   5 678 488,60 рублей. Кассовое исполнение расходов бюджета по разделу составило   5 657 420,00 рублей или 97,01% от уточненных бюджетных назначений.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 000 0300 0000000000 000 | 8 548 277,39 | 7 524 007,08 | 1 024 270,31 |

 Наибольший удельный вес в общем объеме кассовых расходов по разделу 0300 в 2022 году составили расходы, направленные на защиту населения и территории от последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера 1849129,00. В структуре расходов по данному разделу, на указанные расходы приходится 77,7%.

**Раздел 0400 «Национальная экономика»**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Национальная экономика | 000 0400 0000000000 000 |  |  | 908 782,07 |

Решением Совета депутатов муниципального образования Дзержинский от 15 декабря 2022 года № 21-130р «О районном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 -2025 годов»по разделу 0400 «Национальная экономика» С учетом внесенных уточнений, общий объем бюджетных назначений по данному разделу возрос до 44 808 967,00рублей.Кассовое исполнение расходов бюджета по разделу составило 43 900 184,93 рублей или 98,94% от утвержденных бюджетных назначений. Наибольший удельный вес в общем объеме кассовых расходов по разделу  0400 «Национальная экономика» в 2023 году приходится на расходы по подразделу

 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)», расходы составили     4 779 277,71рублей или 98 % от уточненных  бюджетных назначений

- «Транспорт» 408 –   21 801 838,00 или 33,72% от общего объема расходов произведенных по данному разделу

-«Сельское хозяйство и рыболовство»405 – 4 250 313,22 рублей или 14,61% от общего объема расходов произведенных по данному разделу

По подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики»исполнение расходов обеспечено на уровне 16,19% от уточненных назначений, расходы составили 6 828 756,00 рублей.

**Раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»**

Решением Совета депутатов муниципального образования от 15 декабря 2022 года № 21-130р «О районном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 -2025 годов»по разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»   С учетом внесенных уточнений, общий объем бюджетных назначений по данному разделу составил 39 691 621,7528 628 959,35 рублей

Кассовое исполнение расходов бюджета по разделу составило   34 337 535,9824 723 502,95рублей или 102,88% от уточненных бюджетных назначений.

Наибольший удельный вес в общем объеме кассовых расходов по разделу  0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»в 2023 году, составили расходы на .

По  подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» расходы исполнены в сумме   18 499 642,52рублей или 40,32 % от утвержденных назначений.

**Раздел 0600 «Охрана окружающей среды»**

Решением Совета депутатов муниципального образования от 15 декабря 2022 года № 21-130р «О районном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 -2025 годов»

По разделу 0600 «Охрана окружающей среды» С учетом внесенных уточнений, общий объем бюджетных назначений по данному разделу составил   11 189 371,82рублей.                                                                                          Кассовое исполнение расходов бюджета по разделу составило  6 973 784,023  рублей или 56% от уточненных бюджетных назначений.

**Раздел 0700 «Образование»**

Решением Совета депутатов муниципального образования от 15 декабря 2022 года № 21-130р «О районном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 -2025 годов»

по разделу 0700 «Образование» С учетом внесенных уточнений, общий объем бюджетных назначений по данному разделу составил 597 825 242,79516 рублей. Кассовое исполнение расходов бюджета по разделу составило   591 955 914,77 рублей или 98,49% от уточненных бюджетных назначений.

Наибольший удельный вес в общем объеме кассовых расходов

по разделу  0700 «Образование»в 2023 году составили расходы на общее образование – 239938360,41 или 65,95% от общего объема расходов по данному разделу.

По подразделу 0701«Дошкольное образование»бюджетные назначения исполнены на уровне 24,55%, исполнение составило   152 889 498,72рублей. Основной объем средств направлен на содержание и обеспечение деятельности детских дошкольных образовательных учреждений района.

По подразделу 0703«Дополнительное образование детей»бюджетные назначения исполнены в сумме   46 821 883,1531  рублей или 98% от уточненного плана. Средства бюджетного финансирования по данному подразделу направлены на обеспечение деятельности образовательных учреждений, учреждений по внешкольной работе с детьми, спортивных школ,  методических кабинетов.

По подразделу 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей» - расходы исполнены в сумме   3 482 299,04рублей или 97,43% от бюджетных назначений.

По подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования» исполнение расходов составило   16 542 906,18 рублей или 98,29%.

**Раздел 0800 «Культура, кинематография»**

Решением Совета депутатов муниципального образования от 15 декабря 2022 года № 21-130р «О районном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 -2025 годов»

по разделу 0800 «Культура, кинематография» С учетом внесенных уточнений, общий объем бюджетных назначений по данному разделу составил 70 143 808,57рублей .Кассовое исполнение расходов бюджета по разделу составило 70 121 938,07рублей или 98,37% от утвержденных бюджетных назначений.

Наибольший удельный вес в общем объеме кассовых расходов

по разделу  0800 «Культура, кинематография»в 2023 году составили расходы по подразделу «Культура» - от общего объема расходов по данному разделу.

По подразделу 0801 «Культура» исполнение расходов обеспечено на уровне 99,37 %, расходы составили   70 121 938,07рублей от утвержденных бюджетных назначений.

**Раздел 1000 «Социальная политика»**

Решением Совета депутатов муниципального образования от 15 декабря 2022 года № 21-130р «О районном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 -2025 годов»

по разделу 1000 «Социальная политика» С учетом внесенных уточнений, общий объем бюджетных назначений по данному разделу составил     39 413 253,06 рублей  .

Кассовое исполнение расходов бюджета по разделу составило 35 187 312,5131 рублей или 98,86% от утвержденных бюджетных назначений.

В структуре раздела, основную долю расходов занимают расходы по подразделу «Социальное обслуживание населения», на которые приходится 32641080,00 или 42,05% расходов от общего объема кассовых расходов, произведенных по данному разделу.

По подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение» расходы исполнены в размере    2 247 885,75  рублей, исполнение составило 97,26% от утвержденных назначений. Средства направлены на установленные пенсионным законодательством социальные выплаты к пенсиям муниципальных служащих.

По подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения»  исполнение расходов составило 30 341 153,80рублей или 33,31 от утвержденных бюджетных назначений по разделу.

По подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» расходы исполнены в размере 1 806 962,10рублей или 9,03% % от утвержденных бюджетных назначений по разделу.

Основной объем бюджетных ассигнований приходится на  расходы, финансирование которых осуществляется за счет субвенций из краевого бюджета, в том числе расходы на выплаты семьям опекунов на содержание подопечных детей; расходы на выплаты компенсации части родительской платы за содержание ребенка в государственных и муниципальных учреждениях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования; расходы на оплату труда патронатных родителей и иные расходы.

По подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики»  исполнение расходов составило 791 310,86рублей или 9,88% от утвержденных бюджетных назначений по разделу.

**Раздел 1100 «Физическая культура и спорт»**

Решением Совета депутатов муниципального образования от 15 декабря 2022 года № 21-130р «О районном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 -2025 годов»

по разделу 1100 «Физическая культура и спорт» С учетом внесенных уточнений, общий объем бюджетных назначений по данному разделу составил   7 918 296,00рублей.

Кассовое исполнение расходов бюджета по разделу составило    7 809 753,27 рублей или 93,72% от утвержденных бюджетных назначений.

**Раздел 1400 «Межбюджетные трансферты общего характера**

**бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований»**

от 15 декабря 2022 года № 21-130р «О районном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 -2025 годов»

по разделу 1400 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований»  бюджетные назначения с учетом внесенных уточнений, общий объем бюджетных назначений по данному разделу составил   62 114 501,1576 187 017,00рублей.

 Кассовое исполнение расходов бюджета по разделу составило   61 836 781,1575 851 017,00 рублей или 99,92% от утвержденных бюджетных назначений.

Дефицит (профицит) районного бюджета и источники финансирования дефицита районного бюджета. Муниципальный долг Дзержинского района

По итогам 2023 года районный бюджет исполнен с дефицитом 4391609,13рублей.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Утвержденные бюджетные назначения | Исполнено | Неисполненные назначения |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Источники финансирования дефицита бюджетов - всего | 14 198 800,35 | -4 391 609,13 | 18 590 409,48 |
| в том числе:  источники внутреннего финансирования  из них: | -4 545 000,00 | -4 545 000,00 | 0,00 |
| Бюджетные кредиты из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации | -4 545 000,00 | -4 545 000,00 | 0,00 |
| Бюджетные кредиты из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации | -4 545 000,00 | -4 545 000,00 | 0,00 |
| Погашение бюджетных кредитов, полученных из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации | -4 545 000,00 | -4 545 000,00 | 0,00 |
| Погашение бюджетами муниципальных районов кредитов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации | -4 545 000,00 | -4 545 000,00 | 0,00 |
| Изменение остатков средств | 18 743 800,35 | 153 390,87 | 18 590 409,48 |
| Увеличение остатков средств, всего  в том числе: | -968 863 708,41 | -977 201 887,11 | 8 338 178,70 |
| Увеличение остатков средств бюджетов | -968 863 708,41 | -977 201 887,11 | 8 338 178,70 |
| Увеличение прочих остатков средств бюджетов | -968 863 708,41 | -977 201 887,11 | 8 338 178,70 |
| Увеличение прочих остатков денежных средств бюджетов | -968 863 708,41 | -977 201 887,11 | 8 338 178,70 |
| Увеличение прочих остатков денежных средств бюджетов муниципальных районов | -968 863 708,41 | -977 201 887,11 | 8 338 178,70 |
| Уменьшение остатков средств, всего  в том числе: | 987 607 508,76 | 977 355 277,98 | 10 252 230,78 |
| Уменьшение остатков средств бюджетов | 987 607 508,76 | 977 355 277,98 | 10 252 230,78 |
| Уменьшение прочих остатков средств бюджетов | 987 607 508,76 | 977 355 277,98 | 10 252 230,78 |
| Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджетов | 987 607 508,76 | 977 355 277,98 | 10 252 230,78 |
| Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджетов муниципальных районов | 987 607 508,76 | 977 355 277,98 | 10 252 230,78 |

**Формирование долговых обязательств Дзержинского района осуществлено в соответствии ограничениями, установленными Бюджетным кодексом Российской Федерации:**

- предельный объем муниципального долга не должен превышать утвержденный общий годовой объем доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений (статья 107);

- объем расходов на обслуживание муниципального долга местного бюджета не должен превышать 15% объема расходов бюджета, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (статья 111);

- предельный объем муниципальных заимствований в текущем финансовом году не должен превышать сумму, направляемую в текущем финансовом году на финансирование дефицита районного бюджета и (или) погашение долговых обязательств районного бюджета (статья 106).

**Выводы**

По итогам рассмотрения Контрольно-счетным органом Дзержинского района годового отчета об исполнении районного бюджета за 2023 год сформулированы следующие выводы.

Доходы районного бюджета в 2023 году исполнены в сумме 968 863,7 тыс. рублей.

Расходы районного бюджета исполнены в сумме   983 062,5тыс. руб . Изменения в бюджетную роспись вносились в соответствии со статьей 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации и Решения Дзержинского районного Совета депутатов «О районном бюджете на 2023 год и плановый период 2024-2025 годов».

* 1. Районный бюджет в 2023 году исполнен с дефицитом в сумме 4391609,13рублей. .
  2. По итогам 2023 года сложилась кредиторская задолженность в сумме остатков безвозмездных перечислений, подлежащих возврату или подтверждению по счету 1 303 05 – 5 002 210,65 руб.
  3. При исполнении бюджета Дзержинского района за 2023 год соблюдены предельные значения, в соответствии с требованием Бюджетного кодекса Российской Федерации.
  4. Годовой отчет об исполнении районного бюджета за 2023 год представлен в сроки, установленные пунктом 3 статьи 264.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации и пунктом 3 статьи 29 Решения о бюджетном процессе.
  5. Бюджетная отчетность главных распорядителей средств районного бюджета за 2023 год представлена в финансовое управление администрации Дзержинского в установленные сроки.
  6. Бюджетная отчетность главных администраторов бюджетных средств представлена в контрольный орган района 18.03.2023 года, что соответствует срокам её представления, установленные пунктом 3 стати 29 Решения о бюджетном процессе.
  7. Ограничения, установленные Бюджетным кодексом Российской Федерации по размеру муниципального долга, соблюдены.

**7. Предложения**

По итогам рассмотрения Контрольно-счетным органом Дзержинского района годового отчета об исполнении районного бюджета за 2023 год сформулированы следующие предложения.

1. Принять меры к достижению максимального освоения бюджетных средств.

Расходная часть бюджета Дзержинского района в 2023году имеет разницу в сумме 25381046,38 рублей.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Расходы бюджета - всего  в том числе: | 983 062 508,76 | 957 681 462,38 | 25 381 046,38 | 2,7% |

2. Усилить работу по увеличению доходной части бюджета.

Доходная часть бюджета Дзержинского района в 2023году имеет разницу в сумме 6790636,90 рублей.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Доходы бюджета - Всего | 968 863 708,41 | 962 073 071,51 | 6 790 636,90 | 2,57% |

**8. Заключение**

Внешняя проверка годового отчёта подтвердила достоверность основных показателей годового отчёта об исполнении бюджета Дзержинского района за 2023год, Контрольно-счётный орган Дзержинского района считает, что годовой отчёт об исполнении бюджета Дзержинского района за 2023год может быть рассмотрен на заседании Совета депутатов Дзержинского района.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Председатель  Контрольно-счетного органа Дзержинского района |  |  | Ю.П.Сафронов |