

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ
Иркутская область
Усть-Илимский район

**ДУМА ПОДЪЕЛАНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО
ОБРАЗОВАНИЯ**
пятого созыва

РЕШЕНИЕ

От 01.12.2022

№ 2/8

с. Подъеланка

**О рассмотрении информации о ходе исполнения бюджета
Подъеланского муниципального образования за 9 месяцев 2022 года**

Рассмотрев информацию о ходе исполнения бюджета Подъеланского муниципального образования за 9 месяцев 2022 года, в соответствии с Положением о бюджетном процессе Подъеланского муниципального образования, утверждённым решением Думы Подъеланского муниципального образования четвертого созыва от 17.11.2017 № 2/6, руководствуясь статьями 24, 43, 59 Устава Подъеланского муниципального образования, Дума Подъеланского муниципального образования пятого созыва

РЕШИЛА:

1. Принять к сведению информацию о ходе исполнения бюджета Подъеланского муниципального образования за 9 месяцев 2022 года. (прилагается)
2. Опубликовать настоящее решение в газете «Подъеланский вестник» и разместить на официальном сайте Администрации муниципального образования «Усть – Илимский район» в информационно – телекоммуникационной сети «Интернет».

Глава Подъеланского
муниципального образования

Е.Н. Коновалова

Информация о ходе исполнения бюджета Подъеланского муниципального образования за 9 месяцев 2022 г.

Исполнение основных параметров бюджета Подъеланского муниципального образования за 9 месяцев 2022 года отражено в следующей таблице:

Наименование	Исполнено за 9 месяцев 2021 года, тыс. руб.	Назначено на 2022 год, руб.	Исполнено за 9 месяцев 2022 года, руб.	% исполнения к плану года	отклонение, тыс. руб., гр. 4-гр.2
1	2	3	4	5	6
Всего доходов:	9275,4	13 078,10	9 704,80	74,2	429,4
Налоговые и неналоговые доходы	1585,4	1 168,40	1 127,50	96,5	-457,9
межбюджетные трансферты из областного бюджета	515	780,80	432,20	55,4	-82,8
межбюджетные трансферты из районного бюджета	7175	11 128,90	8 145,10	73,2	970,1
Всего расходов:	7545,8	13 702,20	9 327,20	68,1	1781,4
Сумма дефицита (профицита) бюджета	1729,6	-624,10	377,60		
% дефицита	5%	5%	5%		
Остатки денежных средств на начало года		880,40			
Остатки денежных средств на 1 октября	1945,9		1 258,10		

Исполнение по доходам

Доходная часть бюджета Подъеланского муниципального образования за 9 месяцев 2022 года исполнена в сумме 9704,8 тыс. руб., что составляет 74,2 % к годовому назначению бюджета на 2022 год.

Налоговые и неналоговые доходы за 9 месяцев 2022 года исполнены в сумме 1127,5 тыс. руб. и составляет 96,5 % к утвержденным назначениям на 2022 год, по сравнению с аналогичным периодом 2021 года поступление снизилось на 457,9 тыс. руб.

Безвозмездные поступления за 9 месяцев 2022 года исполнены в сумме 8577,3 тыс. руб. или 72,0 % к утвержденным назначениям на 2022 год, поступления увеличились на 887,3 тыс. руб. по сравнению с аналогичным периодом 2021 года.

Наименование	Исполнение за 9 месяцев 2021 года, тыс. руб.	Утверждено на 2022 год, тыс. руб.	Исполнение за 9 месяцев 2022 года, тыс. руб.	% исполнения к плану года	Отклонение (2022 к 2021) гр.4-гр.2, тыс. руб.
1	2	3	4	5	6
Налоговые доходы	1580,4	1097,4	984,5	89,7	-595,9
Неналоговые доходы	5	71	143	201,4	138
ИТОГО	1585,4	1168,4	1127,5	96,5	-457,9
Безвозмездные поступления	7690	11909,7	8577,3	72,0	887,3
ВСЕГО	9275,4	13078,1	9704,8	74,2	429,4

Налоговые доходы

Наименование	Исполнение за 9 месяцев 2021 года, тыс. руб.	Утверждено на 2022 год, тыс. руб.	Исполнение за 9 месяцев 2022 года, тыс. руб.	% исполнения к годовому назначению 2022 года	Отклонение (2022 к 2021) тыс. руб.
Налог на доходы физических лиц	1176,4	532,6	537,2	100,9	-639,2
Акцизы по подакцизным товарам	274,9	389,1	334,7	86,0	59,8
Единый сельскохозяйственный налог	0	1,6	0,6	37,5	0,6
Налог на имущество физических лиц	36,6	64,5	2,9	4,5	-33,7

Земельный налог	90,8	107	106,9	99,9	16,1
Государственная пошлина	1,7	2,6	2,2	84,6	0,5
Итого:	1580,4	1097,4	984,5	89,7	-595,9

Налоговые доходы местного бюджета за 9 месяцев 2022 года исполнены в сумме 984,5 тыс. руб. при плановых назначениях на 2022 год 1097,4 тыс. руб., что на 595,9 тыс. руб. меньше по сравнению с аналогичным периодом 2021 года.

Поступления по налогу на доходы физических лиц составили 537,2 тыс. руб.

Налог на имущество физических лиц исполнен на 4,5 % к утвержденным годовым назначениям, и составляет 2,9 тыс. руб.

Земельный налог за 9 месяцев 2022 года исполнен на 99,9 %, и составляет 106,9 тыс. рублей

Неналоговые доходы

Наименование	Исполнение за 9 месяцев 2021 года, тыс. руб.	Утверждено на 2022 год, тыс. руб.	Исполнение за 9 месяцев 2022 года, тыс. руб.	% исполнения к годовому назначению 2022 года	Отклонение (2022 к 2021) тыс. руб.
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	5	48,9	44,9	91,8	39,9
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	0	22,1	22,1	100	22,1
Невыясненные поступления	0	0	76	-	76
Итого	5	71	143	201,4	138

Исполнение по неналоговым доходам за 9 месяцев 2022 составляет 143,0 тыс. рублей.

Безвозмездные поступления

Данные о безвозмездных поступлениях в бюджет Подъеланского муниципального образования представлены в следующей таблице:

Наименование	Исполнено за 9 месяцев 2021 года, тыс. руб.	Утверждено на 2022 год, тыс. руб.	Исполнение за 9 месяцев 2022 года, тыс. руб.	% исполнения к годовому назначению 2022 года	Отклонение (2022 к 2021) тыс. руб.
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ					
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	7690	11909,7	8577,3	72,0	887,3
Дотации бюджетам сельских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности из бюджета субъекта РФ	206,6	0	0	-	-206,6
Дотации бюджетам сельских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности из бюджетов муниципальных районов	7175	11128,9	8145	73,2	970,0
Прочие субсидии	200	479,9	269,9	56,2	69,9
Субсидия на реализацию мероприятий перечня проектов народных инициатив	200	300	90	30,0	-110,0
Субсидии бюджетам сельских поселений на обеспечение комплексного развития сельских территорий	0	179,9	179,9	0,0	179,9
Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	108,4	300,9	162,4	54,0	54,0
Субвенции бюджетам сельских поселений на осуществление первичного воинского учета органами местного самоуправления поселений, муниципальных и городских округов	108,4	180,1	111,7	62,0	3,3
Субвенция бюджетам сельских поселений на выполнение передаваемых полномочий субъектов РФ	0	120,8	50,7	42,0	50,7

Субвенция бюджетам сельских поселений на выполнение передаваемых полномочий в сфере водоснабжения и водоотведения	0	120,1	50,7	42,2	50,7
Субвенции бюджетам сельских поселений на выполнение передаваемых полномочий субъектов РФ	0	0,7	0	0,0	0,0

Бюджетом Подъеланского муниципального образования за 9 месяцев 2022 года получено безвозмездных поступлений в сумме 8577,3 тыс. руб. или 72,0 % к годовым назначениям.

В ходе исполнения бюджета за 9 месяцев 2022 года вносились поправки в расходную часть бюджета на основании:

- решения Думы Подъеланского муниципального образования четвертого созыва от 28.01.2022 г № 1/6 «О внесении изменений в решение Думы Подъеланского муниципального образования четвертого созыва от 29.12.2021 № 9/2 «О бюджете Подъеланского муниципального образования на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов»;

- решения Думы Подъеланского муниципального образования четвертого созыва от 16.02.2022 г № 2/1 «О внесении изменений в решение Думы Подъеланского муниципального образования четвертого созыва от 29.12.2021 № 9/2 «О бюджете Подъеланского муниципального образования на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов»;

- решения Думы Подъеланского муниципального образования четвертого созыва от 27.05.2022 г № 3/3 «О внесении изменений в решение Думы Подъеланского муниципального образования четвертого созыва от 29.12.2021 № 9/2 «О бюджете Подъеланского муниципального образования на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов»;

- решения Думы Подъеланского муниципального образования четвертого созыва от 30.06.2022 г № 5/1 «О внесении изменений в решение Думы Подъеланского муниципального образования четвертого созыва от 29.12.2021 № 9/2 «О бюджете Подъеланского муниципального образования на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов».

- распоряжения главы администрации от 21.07.2022 № 25 «О внесении изменений в сводную бюджетную роспись и лимиты бюджетных обязательств бюджета Подъеланского муниципального образования и в бюджетную роспись и свод лимитов бюджетных обязательств Администрации Подъеланского муниципального образования на 2022 год»

- решения Думы Подъеланского муниципального образования пятого созыва от 30.09.2022 г № 1/4 «О внесении изменений в решение Думы Подъеланского муниципального образования четвертого созыва от 29.12.2021 № 9/2 «О бюджете Подъеланского муниципального образования на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов».

2. Исполнение по расходам

Расходная часть бюджета Подъеланского муниципального образования за 9 месяцев 2022 года исполнена на 68,1 % к утвержденным годовым назначениям, и составляет 9327,2 тыс. руб.

Исполнение расходов за 9 месяцев 2022 года по разделам бюджетной классификации отражено в следующей таблице:

Наименование разделов	Раздел	Назначено на 2022 год	Исполнено за 9 месяцев 2022 года	% исполнения	отклонение, тыс. руб., гр. 4-гр.3	доля в общем объеме (назначения), %	доля в общем объеме (исполнения), %
1	2	3	4	5	6	7	8
Общегосударственные вопросы	0100	7822,2	5762,6	73,7	-2059,6	57,1	61,8
Национальная оборона	0200	180,1	111,7	62,0	-68,4	1,3	1,2
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0300	14	5	35,7	-9	0,1	0,1

Национальная экономика	0400	531,3	282,3	53,1	-249	3,9	3,0
Жилищно-коммунальное хозяйство	0500	212,1	194,9	91,9	-17,2	1,5	2,1
Образование	0700	17,3	17,3	100,0	0	0,1	0,2
Культура, кинематография	0800	4552,1	2701,3	59,3	-1850,8	33,2	29,0
Социальная политика	1000	373	252,1	67,6	-120,9	2,7	2,7
Обслуживание государственного (муниципального) долга	1300	0,1	0	0,0	-0,1	0,0	0,0
ИТОГО РАСХОДОВ		13702,2	9327,2	68,1	-4375	100	100

Исполнение по муниципальным программам отражено в следующей таблице:

Наименование разделов	Раздел	Назначение на 2022 год	Исполнено за 9 месяцев 2022 года	% исполнения	отклонение, тыс. руб., гр. 4-гр.3	доля в общем объеме (назначения), %	доля в общем объеме (исполнения), %
1	2	3	4	5	6	7	8
Муниципальная программа "Обеспечение пожарной безопасности на территории Подъеланского муниципального образования на 2021 – 2023 годы"	0310	13	5	38,5	-8	0,3	0,2
Муниципальная программа «Профилактика наркомании и токсикомании на территории Подъеланского муниципального образования»	0314	1	0	0,0	-1	0,0	0,0
Муниципальная программа "Развитие дорожного хозяйства на территории Подъеланского муниципального образования"	0409	411,2	231,7	56,3	-179,6	7,9	7,4
Муниципальная программа «Благоустройство территории Подъеланского муниципального образования»	0503	209,1	194,9	93,2	-14,2	4,0	6,2
Муниципальная программа «Культура Подъеланского муниципального образования» на 2020-2024 годы.	0801	4174,8	2609,5	62,5	-1565,3	80,5	83,3
Муниципальная программа «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории Подъеланского муниципального образования»	0801	377,3	91,8	24,3	-285,5	7,3	2,9
ИТОГО РАСХОДОВ		5186,4	3132,9	60,4	-2053,6	100	100,0

Информация об основных направлениях расходов муниципальных программ Подъеланского муниципального образования представлена в соответствующих разделах настоящей пояснительной записки.

Муниципальная программа «Обеспечение пожарной безопасности на территории Подъеланского муниципального образования»

Исполнение основных мероприятий муниципальной программы «Обеспечение пожарной безопасности на территории Подъеланского муниципального образования» на 2021-2023 годы представлено в следующей таблице:

Наименование разделов	Раз-дел	КЦСР	Назначено на 2022 год	Исполнено за 9 месяцев 2022 года	% исполнения
1	2		3	4	5
Муниципальная программа " Обеспечение пожарной безопасности на территории Подъеланского муниципального образования на 2021 – 2023 годы", всего:	0310	0200П00000	13	0	0,0
<i>в том числе:</i>					
Мероприятие "Создание условий для обеспечения пожарной безопасности"	0310	0201П22020	13	5	38,5

Муниципальная Программа «Профилактика наркомании и токсикомании на территории Подъеланского муниципального образования»

Исполнение основных мероприятий муниципальной программы «Профилактика наркомании и токсикомании на территории Подъеланского муниципального образования» представлено в следующей таблице:

Наименование разделов	Раз-дел	КЦСР	Назначено на 2022 год	Исполнено за 9 месяцев 2022 года	% исполнения
1	2		3	4	5
Муниципальная Программа «Профилактика наркомании и токсикомании на территории Подъеланского муниципального образования», всего:	0314	0800П00000	1	0	0,0
<i>в том числе:</i>					
Мероприятие "Приобретение(изготовление) информационных листовок антинаркотической направленности для размещения их на информационных стендах и раздачей на массовых поселковых мероприятиях"	0314	0801П28010	1	0	0,0

Муниципальная программа "Развитие дорожного хозяйства на территории Подъеланского муниципального образования "

Исполнение основных мероприятий муниципальной программы "Развитие дорожного хозяйства на территории Подъеланского муниципального образования " представлено в следующей таблице:

Наименование разделов	Раз-дел	КЦСР	Назначено на 2022 год	Исполнено за 9 месяцев 2022 года	% исполнения
1	2		3	4	5
Муниципальная программа "Развитие дорожного хозяйства на территории Подъеланского муниципального образования ", всего:	0409	0300П00000	411,2	231,7	56,3
<i>в том числе:</i>					
Мероприятие "Содержание дорог"	0409	0301П23020	317,9	158,6	49,9
Мероприятие "Освещение автомобильных дорог"	0409	0301П23030	93,3	73,1	78,2

Средства муниципального дорожного фонда расходовались на содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения: очистку от снега, а также на оплату за потребленную электроэнергию на освещение дорог местного значения.

Муниципальная программа «Благоустройство территории Подъеланского муниципального образования»

Исполнение основных мероприятий муниципальной программы «Благоустройство территории Подъеланского муниципального образования» представлено в следующей таблице:

Наименование разделов	Раз-дел	КЦСР	Назначено на 2022 год	Исполнено за 9 месяцев 2022 года	% исполнения
1	2		3	4	5
Муниципальная программа «Благоустройство территории Подъеланского муниципального образования», всего:	0503	0500П00000	209,1	194,9	93,2
<i>в том числе:</i>					
Мероприятие "Содержание мест захоронения"	0503	0501П25010	5	0	0,0
Мероприятие "Благоустройство дворовых территорий"	0503	0501П25020	1,5	0	0,0
Мероприятие "Благоустройство общественных территорий"	0503	0501П25030	2,7	0	0,0
Мероприятие "Организация субботников по очистке улиц"	0503	0501П25040	5	0	0,0
Мероприятие "Реализация общественно значимых проектов по благоустройству сельских территорий в рамках обеспечения комплексного развития сельских территорий"	0503	0501ПЛ5762	194,9	194,9	100,0

Муниципальная программа «Культура Подъеланского муниципального образования»
Исполнение основных мероприятий муниципальной программы «Культура Подъеланского муниципального образования» на 2020-2024 годы представлено в следующей таблице:

Наименование разделов	Раз-дел	КЦСР	Назначено на 2022 год	Исполнено 9 месяцев 2022 года	% исполнения
1	2		3	4	5
Муниципальная программа «Культура Подъеланского муниципального образования» на 2020-2024 годы, всего:	0801	0600П00000	4174,8	2609,5	62,5
<i>в том числе:</i>					
Мероприятие "Обеспечение достижения показателей, направленных на повышение эффективности сферы культуры и организация и проведение физкультурно-оздоровительных мероприятий по профилактике социально-негативных явлений среди населения Подъеланского МО"	0801	0601П20199	3735,3	2347,3	62,8
Мероприятие "Организация культурно-досугового и библиотечного обслуживания населения Подъеланского МО"	0801	0602П20199	439,5	262,2	59,7

Средства были направлены на: оплату коммунальных услуг 413,7 тыс. рублей, выплату заработной платы с начислениями 2092,5 тыс. рублей, оплату текущих расходов 103,3 тыс. рублей.

Муниципальная программа «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории Подъеланского муниципального образования»

Исполнение основных мероприятий муниципальной «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории Подъеланского муниципального образования» представлено в следующей таблице:

Наименование разделов	Раз-дел	КЦСР	Назначено на 2022 год	Исполнено за 9 месяцев 2022 года	% исполнения
1	2		3	4	5
Муниципальная программа «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории Подъеланского муниципального образования», всего:	0801	0700П00000	377,3	91,8	24,3
в том числе:					
Мероприятие "Замена дверей пожарных выходов"	0801	0701П27020	1	0	0,0
Мероприятие "Капитальный ремонт системы отопления в здании Дома культуры"	0801	0701П27030	70,2	0	0,0
Мероприятие "Реализация мероприятий перечня проектов народных инициатив"	0801	0701ПС2370	306,1	91,8	30,0

Непрограммные расходы представлены в следующей таблице:

Наименование разделов	Раз-дел	Назначено на 2022 год	Исполнено за 9 месяцев 2022 года	% исполнения	отклонение, тыс. руб., гр. 4-гр.3	доля в общем объеме (назначения), %	доля в общем объеме (исполнения), %
1	2	3	4	5	6	7	8
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	0102	1078,2	675,8	62,7	-402,4	12,7	10,9
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	0104	4225	3049,5	72,2	-1175,5	49,6	49,2
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	0106	1918,2	1438,7	75,0	-479,5	22,5	23,2
Обеспечение проведения выборов и референдумов	0107	598,6	598,6	100,0	0	7,0	9,7
Резервный фонд	0111	1	0	0,0	-1	0,0	0,0
Другие общегосударственные вопросы	0113	1,2	0	0,0	-1,2	0,0	0,0
Мобилизационная и вневойсковая подготовка	0203	180,1	111,7	62,0	-68,4	2,1	1,8
Общэкономические вопросы	0401	120,1	50,6	42,2	-69,4	1,4	0,8
Жилищное хозяйство	0501	3	0	0,0	-3	0,0	0,0
Образование	0705	17,3	17,3	100,0	0	0,2	0,3
Социальная политика	1001	373	252,1	67,6	-120,9	4,4	4,1

Обслуживание государственного (муниципального) долга	1301	0,1	0	0,0	-0,1	0,0	0,0
ИТОГО РАСХОДОВ		8515,8	6194,3	72,7	-2321,4	100	100

Денежные средства направлялись на исполнение социально-значимых расходов, на выплату заработной платы работникам. В отчетном периоде обеспечена своевременно и в полном объеме выплата заработной платы с начислениями.

Исполнение расходной части бюджета за 9 месяцев 2022 года по видам расходов (КВР) выглядит следующим образом:

КВР	Наименование КВР	Назначено на 2022 год	Исполнено за 9 месяцев 2022 года	% исполнения к плану года	отклонение	структура расходов (%)
100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	8 691,50	5 888,60	67,8	-2 802,90	63,1
200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	2108,8	1142	54,2	-966,80	12,2
300	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	373	252,1	67,6	-120,90	2,7
500	Межбюджетные трансферты	1918,2	1438,7	75,0	-479,50	15,4
700	Обслуживание государственного (муниципального) долга	0,1	0	0,0	-0,10	0,0
800	Иные бюджетные ассигнования	610,6	605,8	99,2	-4,80	6,5
		13 702,20	9 327,20	68,1	-4375,00	100,0

В структуре расходов от общего объема расходов бюджета, наибольший удельный вес составляют расходы на оплату труда с начислениями 63,1 %.

Кредиторская задолженность на 1 октября 2022 года отсутствует.

Ведущий специалист

А.А. Алексеева