Показатели бюджетной отчетности за 2023 год сформированы в соответствии с требованиями Инструкции о порядке составления 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 учетом изменений), Инструкции о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений, утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от 25.03.2011 года № 33н (с учетом изменений и дополнений).

Сроки представления годовой отчетности за 2023 год утверждены приказом Комитета по финансам Псковской области от 26.12.2023 года № ФН/11-4265.

Сроки предоставления годовой отчетности учреждениями Красногородского района установлены приказом Финансового управления Администрации Красногородского района от 27.12.2023 года № 55.

Бюджет Красногородского муниципального района на 2023 год и плановый период 2023-2025 годов утвержден Решением Собрания депутатов № 25 от 28 декабря 2022 года.

Первоначально бюджет на 2023 год был принят со следующими основными характеристиками:

-    общий объем доходов в сумме 146090 тыс. рублей;

-    общий объем расходов в сумме 147016 тыс. рублей.

Исполнение бюджета было запланировано с дефицитом в размере 926 тыс. рублей.

За 2023 год финансовым управлением подготовлено 6 проектов о внесении изменений в бюджет МО «Красногородский район».

Уточненные основные характеристики бюджета на 2023 год имеют следующие значения:

-    общий объем доходов в сумме 174380,9 тыс. рублей;

-    общий объем расходов в сумме 176326,9 тыс. рублей;

-    дефицит бюджета в сумме 1946 тыс. рублей.

В результате внесенных изменений и дополнений в бюджет МО «Красногородский район» доходная часть бюджета по сравнению с первоначальными значениями увеличилась на 28290,9 тыс. рублей, расходная часть бюджета по сравнению с первоначальными значениями увеличилась на 2910,9 тыс. рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателя | 2023 год |
|   | уточненный план | исполнено | % исполнения плана | Уд.вес в общем объеме доходов (%) |
| **Общий объем доходов, тыс.руб., в т.ч.** | **174381,2** | **163765,8** | **93,9** |  |
| Общий объем налоговых и неналоговых доходов, тыс.руб. | 40570 | 49864,6 | 122,9 | 30,4 |
| Общий объем безвозмездных поступлений, тыс.руб. | 133811,2 | 113901,1 | 85,1 | 69,6 |
| **Общий объем расходов, тыс.руб.** | **176327,2** | 160446,2 | **91** |  |
| Д Е Ф И Ц И Т(-) /П Р О Ф И Ц И Т(+) | -1946 | 3319,6 | х |   |

**Доходы**

Доходы бюджета Красногородского района сформированы из налоговых и неналоговых доходов, безвозмездных поступлений из областного бюджета в виде дотаций, субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов.

Доходная часть бюджета муниципального образования «Красногородский район» за 2023 год исполнена на 93,9 %. При плане 174381,2 тыс. рублей за отчетный год доходов поступило в сумме 163765,8 тыс. рублей.

В структуре общего объема доходов, доля налоговых и неналоговых доходов бюджета в 2023 году составила 30,4 процента, безвозмездные поступления составили 85,1 %.

Структура доходов муниципального образования «Красногородский район»

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|   | исполнено 2023г. | удельный вес, % |
| налог на доходы физических лиц | 27180,9 | 16,6 |
| акцизы | 8570,1 | 5,2 |
| упрощенная система налогообложения | 1775,3 | 1,08 |
| патент | 90,9 | 0,06 |
| единый налог на вмененный доход | -11 | 0,00 |
| государственная пошлина | 421,6 | 0,26 |
| единый с/х налог | 6,8 | 0,0 |
| **Итого налоговые доходы:** | **38034,6** | **23,22** |
| платежи при пользовании природными ресурсами | 242,8 | 0,15 |
| От оказания платных услуг и компенсации затрат государства | 10134,7 | 6,19 |
| от использования имущества | 814,2 | 0,5 |
| от продажи материальных и нематериальных активов | 367,6 | 0,22 |
| штрафы, санкции, возмещение ущерба | 271 | 0,17 |
| проч. неналоговые доходы | -0,3 | 0,0 |
| **Итого неналоговые доходы:** | **11830** | **7,22** |
| **Собственные доходы всего:** | **49864,6** | **30,45** |
| дотации | 51506 | 31,45 |
| субсидии | 18051,7 | 11,02 |
| субвенции | 48702,6 | 29,74 |
| иные МБТ | 5627,5 | 3,44 |
| возврат субсидий прошлых лет | -9986,7 | 0,0 |
| **Итого безвозмездные поступления:** | **113901,1** | **69,55** |
| **Всего доход:** | **163765,8** | **100,0** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Исполнение доходов к уточненному годовому плану

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|   | уточненный план 2023 года | исполнено |
| Налог на доходы физ. лиц | 24512 | 27180,9 |
| Акцизы | 7363 | 8570,1 |
| Упрощ. сист. налогообложения | 1787 | 1775,3 |
| Налог на вмененный доход | 0 | -11 |
| Патент | 135 | 90,9 |
| Единый с/х налог | 0 | 6,8 |
| Гос. пошлина | 327 | 421,6 |
| Аренда земли | 480 | 507,1 |
| Аренда имущества | 100 | 257,1 |
| Доходы от уставных капиталов | 190 | 50 |
| Плат. припользов.прир. ресурсами | 113 | 242,8 |
| Компенсации затрат и возмещение от эксплуат.имущества | 0 | 10134,7 |
| Продажа имущества | 5470 | 11,2 |
| Продажа земли | 50 | 356,4 |
| Штрафы | 33 | 271 |
| Проч. неналог. доходы | 10 | -0,3 |
| ВСЕГО | 40570 | 49864,6 |

 Исполнение доходов к 2022 году

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **2022г** | **2023** | % исполнения к 2022 году |
| **Доходы, всего** | **486529,9** | **163765,8** | **33,7** |
| ***Налоговые и неналоговые доходы*** | ***37357,7*** | ***49864,6*** | **133,5** |
| вт.ч. НДФЛ | 26161,1 | 27180,9 | **103,9** |
| акцизы | 7692,1 | 8570,1 | **111,4** |
| упрощенная система налогооблажения | 1406,9 | 1775,3 | **126,2** |
| единый налог на вменен. доход | 1,1 | -11 | **-1000,0** |
| единый с/х налог | 0 | 6,8 | **0,0** |
| патент | 158,8 | 90,9 | **57,2** |
| гос. пошлина | 401,3 | 421,6 | **105,1** |
| аренда имущества | 138,8 | 257,1 | **185,2** |
| аренда земли | 488,3 | 507,1 | **103,9** |
| Платежи от государственных и муниципальных унитарных предприятий  | 130 | 50 | **38,5** |
| Прочие  доходы от использования  имущества | 757,1 | 50 | **6,6** |
| плата за негативное  воздействие  на окружающую среду | 257 | 242,8 | **94,5** |
| доходы от реализации имущества |  317 | 11,2 | **0** |
| доходы от продажи зем. участков | 57,9 | 356,4 | **615,5** |
| штрафы | 79 | 271 | **343,0** |
| прочие неналоговые доходы | 3,7 | -0,3 | **-8,1** |
| ***Безвозмездные поступления*** | ***449172,2*** | ***113901,1*** | **25,4** |

  |   |   |   |

**Исполнение расходов за 2023 год**

Бюджетная политика в части расходов местного бюджета в основном была направлена на финансирование расходов социальной сферы.

Все первоочередные расходы бюджета района по состоянию на 1 января 2024 года профинансированы в полном объёме. Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2024 года отсутствует.

Кредиторская и дебиторская задолженность по одному контрагенту свыше одного миллиона рублей отсутствует (в том числе и просроченная).

В общей сумме расходов на социальную сферу приходится 102291,9 тыс. рублей, что составляет 63,75 % от общих расходов. В социальные расходы, как правило, включаются расходы бюджета на образование, здравоохранение, культуру и искусство, физическая культуру и спорт, социальную защиту населения.

Исполнение расходов к уточненному годовому плану:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **рзд/прд** | **план** | **факт** | **процент к плану** |
| 0700 | 82 976 461,79 | 81 145 462,96 | 97,79 |
| 0800 | 18 033 268,85 | 17 168 954,79 | 95,21 |
| 1000 | 2 886 325,00 | 2 719 388,37 | 94,22 |
| 1100 | 1 267 219,00 | 1 258 070,71 | 99,28 |
| итого | 105 163 274,64 | 102 291 876,83 | 97,27 |
| всего расходов | 176 327 214,48 | 160 446 183,01 |   |
| Процент к общим расходам | 59,64 | 63,75 |   |

В разрезе отраслей исполнение расходов характеризуется по следующим показателям:

Общегосударственные вопросы

Расходы по общегосударственным вопросам в 2023 году составили 33 084,6 тыс. рублей. Из них расходы на содержание главы района составили 2 695,4 тыс. рублей, на содержание аппарата управления в сумме 20 791,8 тыс. рублей, на содержание финансового органа 4 374,3 тыс. рублей, на обеспечение функций представительного органа 36,2 тыс. рублей, на списки кандидатов в присяжные заседатели при плане 0,7 тыс.рублей деньги освоены не были, на обеспечение и проведения выборов и референдумов 627,6 тыс. рублей.

На другие общегосударственные вопросы профинансировано 4 559,1 тыс. рублей, в т. ч. на содержание единой диспетчерской службы составил 2 236,9 тыс. рублей, на обеспечение информированности населения о деятельности органов местного самоуправления через редакцию на 100,0 тыс. рублей, на антинаркотическую пропаганду израсходовано 10,0 тыс. рублей, на осуществление мероприятий из резервного фонда администрации района 59,2 тыс. рублей, на мероприятия по осуществлению антинаркотической пропаганды и антинаркотического просвещения 5,4 тыс. рублей, софинансирование к мероприятиям по пограничной безопасности 5,8 тыс. рублей.

Из областного бюджета по другим общегосударственным вопросам выделено на выполнение полномочий по образованию и обеспечению деятельности комиссий по делам несовершеннолетних 520 тыс. рублей, на субвенцию на исполнение государственных полномочий по сбору информации, необходимой для ведения регистра муниципальных правовых актов 54,0 тыс. рублей, на реализацию мероприятий по пограничной безопасности 576,7 тыс. рублей, на исполнение государственных полномочий по созданию административных комиссий 1 тыс. рублей.

Национальная оборона

Расходы по разделу "Национальная оборона" в 2023 году составили 516,8 тыс. рублей, в том числе на субвенцию на осуществление полномочий по первичному воинскому учету 516,8 тыс. рублей, расходы осуществлялись в поселениях.

Национальная безопасность и правоохранительная деятельность

Исполнение по расходам по разделу национальной безопасности и правоохранительной деятельности за 2023 году составило 307,6 тыс. рублей, в том числе на проведения мероприятий по профилактике правонарушений с сумме 18,9 тыс. рублей, на укрепление пожарной безопасности в сумме 234 тыс. рублей. Из областного бюджета на расходы по пожарной безопасности израсходовали 52 тыс. рублей, на софинансирование по ним израсходовано 2,7 тыс. рублей.

Национальная экономика

Расходы по разделу "Национальная экономика" в 2023 году составили 14 070 тыс. рублей.

Из областного бюджета произведено финансирование на реализацию мероприятий по ликвидации очагов сорного растения борщевик Сосновского в сумме 120 тыс. рублей.

Финансирование мероприятий в области автомобильного транспорта в сумме 50,8 тыс. рублей: за счет субсидии из областного бюджета на перевозки обучающихся и сопровождающих лиц на внеклассные мероприятия из областного бюджета 50,8 тыс. рублей.

На дорожное хозяйство израсходовано 13 897,3 тыс. рублей, в том числе на дорожную деятельность в отношении автомобильных дорог местного значения вне границ населенных пунктов в границах муниципального района израсходовано на сумму 5 878,2 тыс. рублей, на капитальный ремонт и ремонт дворовых территорий из областного бюджета израсходовано 7 938,8 тыс. рублей, софинансирование к ним 80,2 тыс. рублей.

На другие вопросы в области национальной экономики профинансировано 1,9 тыс. рублей, из них из местного бюджета на проведение информационных и выстовочно-ярмарочных мероприятий израсходовано 1,9 тыс. рублей.

Жилищно-коммунальное хозяйство

Расходы по разделу "Жилищно - коммунальное хозяйство" в 2023 году составили 6 544,4 тыс. рублей.

Расходы на жилищное хозяйство составил 596,1 тыс. рублей, в том числе на расходы по капитальному ремонту жилого фонда из местного бюджета 596,1 тыс. рублей.

Расходы на коммунальное хозяйство составили в сумме 2 763,9 тыс. рублей, в том числе на выполнение мероприятий в области коммунального хозяйства из районного бюджета на приобретение котлов для котельных 2 180,1 тыс. рублей, на оплату взносов на капремонт 462,9 тыс. рублей, на мероприятия по энергосбережению в сумме 82,5 тыс. рублей, из резервного фонда района 38,4 тыс. рублей.

Расходы на благоустройство произведены в сумме 3 184,4 тысяч рублей. Из бюджета района израсходовано 2639,3 тыс. рублей, в том числе на поддержку государственных субъектов РФ и муниципальных программ формирования современной городской среды 1 710 тыс. рублей, в том числе из федерального бюджета 1 692,9 тыс. рублей, из областного бюджета в сумме 17,1 тыс. рублей; из областного бюджета израсходовано в сфере увековечения памяти погибших при защите Отечества в сумме 29,3 тыс. рублей; из резервного фонда Правительства области выделено 500 тыс. рублей на приобретение контейнеров для мусора; в связи с выигрышем по голосованию на прочие мероприятия по благоустройству из дотации по сбалансированности потрачено 400 тыс. рублей на приобретение фонтана; на обустройство и восстановление воинских захоронений в сумме 255,1 тыс. рублей, из них из федерального бюджета 250 тыс. рублей, из областного бюджета 2,5 тыс. рублей, из местного бюджета 2,5 тыс. рублей; на поддержку проектов территориального общественного самоуправления в сумме 290 тыс. рублей, на прочие расходы по благоустройству 7 128,8 тыс. рублей.

Охрана окружающей среды

Исполнение по расходам за 2023 год при плане 9 307,5 тыс. рублей составило 473,7 тыс. рублей. Субсидии муниципальным образованиям на реализацию мероприятий по обеспечению безопасности гидротехнических сооружений освоено в сумме 401,1 тыс. рублей, софинансирование из местного бюджета составило 4 тыс. рублей, расходы на осуществление мероприятий по снижению негативного воздействия на окружающую среду составили 68,5 тыс. рублей. Уменьшение расходов от запланированных средств по охране окружающей среды произошла в связи с переносом лимитов по субсидии на софинансирование мероприятий по рекультивации объектов размещения отходов, не включенных в Государственный реестр объектов размещения отходов в сумме 8 289 тыс. рублей.

Образование

Исполнение по расходам за 2023 год при плане 82 976,5 тыс. рублей составило 81 145,5 тыс. рублей, в том числе израсходовано на дошкольное образование 14 144 тыс. рублей, на общее образование 55250,6 тыс. рублей, на дополнительное образование 11 014,5 тыс. рублей, на другие вопросы в области образования израсходовано 736,4 тыс. рублей.

На дошкольное образование из местного бюджета освоено 4 919,7 тыс. рублей, из областного бюджета 9 224,3 тыс. рублей, из них по субвенции по оплате труда педагогов 8 694 тыс. рублей, на оплату коммунальных услуг работникам, проживающим и работающим в сельских населенных пунктах 193 тыс. рублей; на обеспечение и воспитание детей-инвалидов 267,4 тыс. рублей; по созданию условий для осуществления и присмотра детей-инвалидов 69,9 тыс. рублей.

На общее образование по местному бюджету израсходовано 14 189,9 тыс. рублей, в том числе на проведение системных мероприятий по противодействию терроризму: на установку домофонов и видеонаблюдения на территории спортивной площадки общеобразовательных учреждений потрачено 116,9 тыс. рублей. На организацию горячего питания обучающих израсходовано 2 007,4 тыс. рублей, их них 1 967,4 тыс. рублей из федерального бюджета 19,9 тыс. рублей, из местного бюджета 20 тыс. рублей; на классное руководство выделено из областного бюджета 340,3 тыс. рублей; из федерального бюджета 2 896,5 тыс. рублей; на реализацию основных общеобразовательных программ в части финансирования расходов на оплату труда, расходов, обеспечивающих организацию учебного процесса в учреждениях 34 081 тыс. рублей; из областного бюджета на оплату коммунальных услуг работникам, проживающим и работающим в сельских населенных пунктах 586 тыс. рублей; на совершенствование организации питания учащихся в общеобразовательных учреждениях 958,4 тыс. рублей; расходы на предоставление педагогическим работникам отдельных мер социальной поддержки 110 тыс. рублей; на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в образовательных организациях 81,1 тыс. рублей, в том числе из федерального бюджета 80,2 тыс. рублей, из областного 0,8 тыс. рублей.

На дополнительное образование детей израсходовано из местного бюджета 10 122,2 тыс. рублей, в том числе на проведение системных мероприятий по противодействию терроризму: на установку домофонов в доме детского творчества 69,2 тыс. рублей. По субвенции на реализацию дополнительного образования детей и обучение их шахматной грамоте в муниципальных образовательных учреждениях из областного бюджета израсходовано 806 тыс. рублей, из областного бюджета на оплату коммунальных услуг работникам, проживающим и работающим в сельских населенных пунктах 86,3 тыс. рублей.

На другие вопросы в области образования израсходовано 736,4 тыс. рублей. Обеспечение мероприятий по расходам по молодежной политике и оздоровлению детей в сумме 273,9 тыс. рублей. Из областного бюджета на выплату компенсации педагогическим работникам за работу по проведению государственной итоговой аттестации учащихся 422 тыс. рублей. Расходы на предоставление педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций дополнительной поддержки на бесплатное посещение культурно-массовых мероприятий из областного бюджета составили 10,4 тыс. рублей, софинансирование к ним из местного бюджета 0,1 тыс. рублей. На мероприятия по проведению оздоровительной кампании детей из местного бюджета 30 тыс. рублей.

Культура

Расходы по разделу "Культура" в 2023 году при плане 18 033,3 тыс. рублей составили 17169 тыс. рублей, в том числе на обеспечение деятельности библиотек 3 563,3 тыс. рублей, на компенсацию расходов по оплате коммунальных услуг работникам библиотечного дела 280,9 тыс. рублей, на обеспечение учреждений культуры 11 441,5 тыс. рублей, на компенсацию расходов по оплате коммунальных услуг работникам культурно-досугового обслуживания 158 тыс. рублей. Расходы по субсидии на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры составили 969,3 тыс. рублей, из них из федерального бюджета 950 тыс. рублей, из областного бюджета 9,6 тыс. рублей, из местного бюджета 2,5 тыс. рублей. Расходы по субсидии на развитие институтов территориального общественного самоуправления и поддержку проектов местных инициатив из областного бюджета составили 710 тыс. рублей и софинансирования к ним из местного бюджета 46 тыс. рублей.

Социальная политика

Расходы по разделу "Социальная политика" в 2023 году при плане 2886,3 тыс. рублей составили 2719,4 тыс. рублей, из них доплаты к пенсиям из местного бюджета 920,3 тыс. рублей, из областного бюджета 43,2 тыс. рублей. Из резервного фонда выделено 25 тыс. рублей на социальную помощь населению, из областного бюджета израсходовано 228,8 тыс. рублей. Компенсация части родительской платы 623,3 тыс. рублей. Расходы по субвенции на обеспечение жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей на покупку квартир 868,8 тыс. рублей, в том числе из федерального бюджета 860,1 тыс. рублей, из областного 8,7 тыс. рублей.

 Физическая культура и спорт

Исполнение по расходам за 2023 год составило 1258,1 тыс. рублей, в том числе из местного бюджета 759,5 тыс. рублей; из областного бюджета на мероприятия связанные с участием спортсменов в официальных спортивных и физкультурных мероприятиях области 211 тыс. рублей и софинансирования к ним 2 тыс. рублей из местного бюджета; выделено средства из резервного фонда Администрации Правительства области на подготовку основания спортивной площадки ГТО в сумме 285,6 тыс. рублей.

 Межбюджетные трансферты

В рамках межбюджетных отношений из муниципального района поселениям предоставлена дотация в сумме 2 194 тыс. рублей и софинансирование к ним 21,1 тыс. рублей. На межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам поселений на содержание объектов водоснабжения 942 тыс. рублей; межбюджетные трансферты, передаваемые району из поселений на дорожную деятельность в сумме 68,1 тыс. рублей.

Структура расходов муниципального образования «Красногородский район»

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|   | Утверждено | Исполнено | %  |
| Расходы бюджета - ИТОГО | 176 327 | 160 446 | 90,99 |
| в том числе: |   |   |   |
| ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ | 35 093 | 33 085 | 94,28 |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА | 517 | 517 | 100,00 |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ | 316 | 308 | 97,47 |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА | 15 646 | 14070 | 89,93 |
| ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО | 7 127 | 5 544 | 77,79 |
| ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ | 9308 | 474 | 5,09 |
| ОБРАЗОВАНИЕ | 82 976 | 81 145 | 97,79 |
| КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ | 118 033 | 17 169 | 14,55 |
| СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА | 2 886 | 2 719 | 94,21 |
| ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ | 1267 | 1258 | 99,29 |
| МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ ОБЩЕГО ХАРАКТЕРА  | 3 157 | 3 157 | 100,00 |
| Результат исполнения бюджета (дефицит / профицит) | -1 946 | 3 320 | -170,61 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Функциональная структура | КБК |  2022год | **2023год** | % роста к 2022 году |
| **Уточненный план на 2023 год** | **Исполнение**  |
| Всего расходов |   | **487604,2** | **176 327** | **160 446** | **32,9** |
| в том числе: |   |   |  |  |  |
| ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ | 100 | 32500,1 | 35 093 | 33 085 | **101,8** |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА | 200 | 451,3 | 517 | 517 | **114,6** |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ | 300 | 279,7 | 316 | 308 | **110,1** |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА | 400 | 351033,4 | 15 646 | 14070 | **4,0** |
| ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО | 500 | 4705,7 | 7 127 | 5 544 | **117,8** |
| ОБРАЗОВАНИЕ | 700 | 78077,7 | 9308 | 474 | **0,6** |
| КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ | 800 | 11793 | 82 976 | 81 145 | **688,1** |
| СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА | 1000 | 1808,3 | 118 033 | 17 169 | **949,5** |
| ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ | 1100 | 592 | 2 886 | 2 719 | **459,3** |
| МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ | 1400 | 2846 | 3 157 | 3 157 | **110,9** |

По программной структуре расходов бюджета учтено 7 муниципальных программ, доля расходов в общем объеме составила 99,9 % в сумме 487171,4 тыс. рублей.

   Непрограммные расходы 0,1 % от общего объема расходов   в сумме 432,8 тыс. рублей.

Анализ исполнения плановых значений программных расходов в 2023 году.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Номер МП | Наименование муниципальной программы | Уточненный план | Исполнение | Отклонения (+/-) | % |
| 1 | Муниципальная программа "Развитие образования, молодежной политики и физической культуры и спорта в муниципальном образовании"" | 85936 | 83943,9 | -1992,1 | 97,68 |
| 2 |     Муниципальная программа "Развитие культуры в муниципальном образовании" | 18033,3 | 17169,9 | -863,4 | 95,21 |
| 3 |     Муниципальная программа "Содействие экономическому развитию и инвестиционной привлекательности муниципального образования" | 3 | 2 | -1 | 66,67 |
| 4 |     Муниципальная программа "Обеспечение безопасности граждан на территории муниципального образования" | 4668,9 | 3723,8 | -945,1 | 79,76 |
| 5 |     Муниципальная программа "Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры и благоустройства муниципального образования" | 14573,9 | 5721,5 | -8852,4 | 39,26 |
| 6 |     Муниципальная программа "Развитие транспортного обслуживания населения на территории муниципального образования" | 15456 | 13948,1 | -1507,9 | 90,24 |
| 7 | Муниципальная программа "Управление и обеспечение деятельности администрации муниципального образования, создание условий для эффективного управления муниципальными финансами и муниципальным долгом" | 35469,1 | 33764,6 | -1704,5 | 95,19 |
| Итого программные расходы | 2187 | 2173,3 | -13,7 | 99,37 |
| **Расходы местного бюджета – всего** | **176327,2** | **160446,2** | -15881 | 90,99 |
| Доля непрограммных расходов в общем объеме расходов | 1,24 | 1,35 |   |   |

 тыс. рублей