**П Р О Т О К О Л**

**публичных слушаний**

 **г. Купино**

 **2023**

 **П Р О Т О К О Л** № 1

публичных слушаний

30.03.2023 г. г. Купино

Начало: 12 час 00 мин.

Присутствует: 38 человека

Приглашенные: руководители муниципальных учреждений - 5 человек

Депутаты Совета депутатов Купинского района -10 человек

Население Купинского района 23 человек

Место проведения: актовый зал администрации района

Публичные слушания открывает и ведет и.о. первого заместителя главы администрации Купинского района Новосибирской области Гусев Д.А.

Секретарь – начальник управления экономики, финансового анализа и труда администрации Купинского района Новосибирской области Слепынина О.В.

 ПОВЕСТКА ДНЯ:

1. Об исполнении бюджета Купинского района Новосибирской области

за 2022 год.

Гусев Д.А. – «Здравствуйте. Сегодня мы собрались для обсуждения исполнения бюджета Купинского района за 2022 год. Предлагаем заслушать отчёт начальника управления финансов и налоговой политики Добрынину И.К. Бюджет был утвержден на сессии Совета депутатов Купинского района от 24 декабря 2021 года».

**СЛУШАЛИ:**  Об исполнении бюджета Купинского района Новосибирской области за 2022 год.

 **Докладчик: Добрынина И.К.** – начальник управления финансов и налоговой политики:

Бюджет Купинского муниципального района на 2022 год утвержден решением Совета депутатов Купинского района Новосибирской области четвертого созыва от 24.12.2021 года № 100 по расходам в сумме 1 779 637,00 тыс. руб., по доходам в сумме 1 768 937,00 тыс. руб. Бюджет был сформирован с дефицитом, который составил 10 700 000,00 руб. В течение 2022 года решениями сессий вносились изменения в доходную и расходную часть бюджета. Решением Совета депутатов Купинского района Новосибирской области четвертого созыва от 26.12.2022 года № 167 внесены изменения в решение от 24.12.2021 года № 100 «О бюджете Купинского района на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов», утвержден бюджет муниципального района по доходам в сумме 2 167 231,5 тыс. руб. и расходам в сумме  2 205 768,6 тыс. руб

|  |
| --- |
| **Утвержденные и исполненные назначения за 2022 год по расходам** |
| **по Купинскому району** |
| Наименование МО | План | Факт | Остаток | % исполнения |
| Муниципальный район | 2 205 768 629,33 | 2 035 656 020,01 | 170 112 609,32 | 92,3% |

Сведения о количестве подведомственных учреждений отражены в отчете ф. 0503361. В 2022 году новых учреждений не создавалось.

**Раздел 2. Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности.**

Бюджет Купинского района по утвержденным бюджетным ассигнованиям на 2022 год выполнен на 92,3 % (план 2205768629,33 руб., исполнено 2035656020,01 руб.).

Расшифровка расходов по р. пр. приведена в таблице:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Р.пр. | План | Факт | Остаток |
| 0102 | 3321710,20 | 3321710,20 | 0,00 |
| 0103 | 1991511,13 | 1942108,56 | 49402,57 |
| 0104 | 80854777,43 | 80393381,28 | 461396,15 |
| 0105 | 95400,00 | 75380,00 | 20020,00 |
| 0106 | 915208,00 | 831548,58 | 83659,42 |
| 0107 | 290000,00 | 290000,00 | 0,00 |
| 0111 | 13,05 |   | 13,05 |
| 0113 | 11271468,99 | 11069443,24 | 202025,75 |
|   |   |   |   |
| 0100 | 98740088,80 | 97923571,86 | 816516,94 |
|   |   |   | 0,00 |
| 0203 | 2729731,59 | 2729731,59 | 0,00 |
|   |   |   |   |
| 0309 | 50000,00 | 50000,00 | 0,00 |
| 0310 | 8334075,84 | 7785644,84 | 548431,00 |
|   |   |   |   |
| 0300 | 8384075,84 | 7835644,84 | 548431,00 |
|   |   |   |   |
| 0405 | 781600,00 | 770300,00 | 11300,00 |
| 0406 | 42000,00 | 23200,00 | 18800,00 |
| 0408 | 7392000,00 | 7392000,00 | 0,00 |
| 0409 | 115506937,98 | 107498671,49 | 8008266,49 |
| 0410 | 3631580,00 | 3631578,95 | 1,05 |
| 0412 | 406000,00 | 406000,00 | 0,00 |
|   |   |   |   |
| 0400 | 127760117,98 | 119721750,44 | 8038367,54 |
|   |   |   |   |
| 0501 | 88416605,56 | 36218837,80 | 52197767,76 |
| 0502 | 102500706,84 | 93836955,56 | 8663751,28 |
| 0503 | 40331662,43 | 38671492,43 | 1660170,00 |
| 0505 | 3326990,00 | 3238520,44 | 88469,56 |
|   |   |   |   |
| 0500 | 234575964,83 | 171965806,23 | 62610158,60 |
|   |   |   |   |
| 0701 | 228501549,33 | 220141267,47 | 8360281,86 |
| 0702 | 939393293,74 | 902968567,62 | 36424726,12 |
| 0703 | 65833850,03 | 65769363,47 | 64486,56 |
| 0707 | 19003556,00 | 18954871,50 | 48684,50 |
| 0709 | 71299457,00 | 70490672,97 | 808784,03 |
|   |   |   | 0,00 |
| 0700 | 1324031706,10 | 1278324743,03 | 45706963,07 |
|   |   |   | 0,00 |
| 0801 | 76822961,34 | 71888941,26 | 4934020,08 |
|   |   |   |   |
| 1001 | 2680700,58 | 2680700,58 | 0,00 |
| 1002 | 68022160,00 | 67720360,00 | 301800,00 |
| 1003 | 9438400,00 | 9438390,00 | 10,00 |
| 1004 | 109094323,17 | 62294286,63 | 46800036,54 |
| 1006 | 12152568,20 | 12121319,20 | 31249,00 |
|   |   |   | 0,00 |
| 1000 | 201388151,95 | 154255056,41 | 47133095,54 |
|   |   |   | 0,00 |
| 1101 | 15597819,00 | 15597819,00 | 0,00 |
|   |   |   | 0,00 |
| 1100 | 15597819,00 | 15597819,00 | 0,00 |
|   |   |   |   |
| 1301 | 100000,00 |   | 100000,00 |
|   |   |   |   |
| 1401 | 71908600,00 | 71908600,00 | 0,00 |
| 1403 | 43729411,90 | 43504355,35 | 225056,55 |
|   |   |   |   |
| 1400 | 115638011,90 | 115412955,35 | 225056,55 |
|   |   |   |  |
|   | 2205768629,33 | 2035656020,01 | 170112609,32 |

**Раздел 3. Анализ отчета об исполнении бюджета субъекта бюджетной отчетности.**

**По подразделу 0102** «Функционирование высшего должностного лица, главы администрации органов местного самоуправления» исполнение составило 100,0 %. (План и факт 3321710,20 руб.).

**По подразделу 0103** «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и местного самоуправления» отражены расходы на содержание председателя Совета депутатов Купинского района. Бюджетные ассигнования исполнены на 97,5 % (план 1991511,13 руб., факт 1942108,56 руб.).

**По подразделу 0104** «Функционирование местных администраций» отражены расходы на содержание органов местного самоуправления. Бюджетные ассигнования исполнены на 99,4 % (план 80854777,43 руб., факт 80393381,28 руб.). Расшифровка расходов приведена в таблице:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   |   | План | Факт | % исполнения | Остаток |
| 0104 | всего | 80 854 777,43 | 80 393 381,28 | 99,4% | 461 396,15 |
|   | Расходы на содержание аппарата управления за счет собственных средств бюджетов | 71 328 833,12 | 70 907 417,67 | 99,4% | 421 415,45 |
|   | Расходы на содержание аппарата управления за счет средств субсидии на сбалансированность | 3 083 119,78 | 3 083 119,78 | 100,0% | 0,00 |
|   | Финансовое обеспечение мероприятий по муниципальной программе Купинского района Новосибирской области "Профилактика правонарушений, экстремизма и терроризма в Купинском районе Новосибирской области на 2020 – 2022 годы" | 10 000,00 | 0,00 | 0,0% | 10 000,00 |
|   | Финансовое обеспечение мероприятий по муниципальной программе Купинского района Новосибирской области «Защита прав потребителей на территории Купинского района Новосибирской области на 2021-2025 годы» | 20 000,00 | 0,00 | 0,0% | 20 000,00 |
|   | Расходы на образование и организацию деятельности комиссии по делам несовершеннолетних ОБ | 1 484 525,00 | 1 484 525,00 | 100,0% | 0,00 |
|   | Расходы на администрирование передаваемых отдельных государственных полномочий Новосибирской области по обеспечению социальной поддержки и социального обслуживание отдельных категорий граждан ОБ | 1 772 100,00 | 1 772 100,00 | 100,0% | 0,00 |
|   | Расходы на осуществление полномочий по решению вопросов в сфере административных правонарушений ОБ | 6 486,70 | 6 486,70 | 100,0% | 0,00 |
|   | Средства переданные из МР в МО | 1 600,00 | 1 600,00 | 100,0% | 0,00 |
|   | Расходы на осуществление уведомительной регистрации коллективных договоров, территориальных соглашений и территориальных отраслевых (межотраслевых) соглашений ОБ | 524 120,00 | 524 120,00 | 100,0% | 0,00 |
|   | Расходы на осуществление отдельных государственных полномочий Новосибирской области по сбору информации от поселений, входящих в муниципальный район, необходимой для ведения регистра муниципальных нормативных правовых актов Новосибирской области ОБ | 109 516,00 | 109 516,00 | 100,0% | 0,00 |
|   | Расходы на организацию и осуществление деятельности отдела по опеке и попечительству ОБ | 2 516 076,83 | 2 506 096,13 | 99,6% | 9 980,70 |

Неиспользованные лимиты по расходам на содержание аппарата управления за счет собственных средств местного бюджета связаны с остатками по принятым на учет бюджетным обязательствам, которые будут оплачены, либо уточнены в 2023 году.

Остались не востребованы средства по МЦП "Профилактика правонарушений, экстремизма и терроризма в Купинском районе Новосибирской области на 2020 – 2022 годы" и «Защита прав потребителей на территории Купинского района Новосибирской области на 2021-2025 годы».

Неиспользованные лимиты по субвенции на организацию и осуществление деятельности по опеке и попечительству, социальной поддержке детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей остались не востребованы. Остаток финансирования возвращен в бюджет Новосибирской области в 2023 году.

**По разделу 0105** «Судебная система» отражены расходы на составление (изменение и дополнение) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации за счет средств федерального бюджета исполнение составило 79,0 % по плану 95400,00 руб. и по факту в сумме 75380,00 руб.

Денежные средства были использованы в размере, соответствующем количеству граждан, в отношении которых была проведена работа по исключению из списков в присяжные заседатели и граждан, включенных взамен.

**По подразделу 0106** «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» отражены расходы на содержание специалиста контрольно-счетной комиссии администрации района исполнение составило 90,9 % (план 915208,00 руб., факт 831548,58 руб.) Низкий процент исполнения плана связан с наличием вакантной ставки ревизора КСО.

**По подразделу 0107** «Обеспечение проведения выборов и референдумов», отражены расходы на выборы в представительные органы муниципальных образований. Исполнение составило 100% (план и факт 290000,00 руб.) Администрацией Купинского района были профинансированы подготовка и проведение дополнительных выборов депутатов Совета депутатов Купинского района Новосибирской области четвертого созыва.

**По подразделу 0111** «Резервные фонды» бюджетные ассигнования запланированы и не исполнены на сумму 13,05 руб.

Расходы за счет резервных фондов за 2022 год:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| р.пр. |   | План | Факт | % исполнения | Остаток | НПА | ГРБС |
|   | Резервный фонд Правительства Новосибирской области | 21529529,00 | 21417591,00 | 99,48 | 111938,00 |   |   |
| 0102 | Поощрение глав МР и ГО НСО за вклад в достижение Новосибирской областью в 2021 году показателей деятельности органов исполнительной власти НСО  | 784860,00 | 784860,00 | 100 | 0,00 | Распоряжение правительства Новосибирской области от 26.072022 № 416-рп ДСП | 006 |
| 0702 | Предоставление бесплатного питания детям лиц, вынужденно покинувших территорию Украины, ДНР и ЛНР | 4407,00 | 0,00 | 0 | 4407,00 | Распоряжения правительства Новосибирской области от 28.06.2022 № 346-рп | 136 |
| 0702 | На финансирование мероприятий по предупреждению и ликвидации чрезвычайной ситуации , вызванной обрушением потолочного перекрытия в здании МБОУ Новониколаевская СОШ | 4312500,00 | 4312500,00 | 100 | 0,00 | Распоряжение правительства Новосибирской области от 26.07.2022 № 427-рп | 136 |
| 0113 | Финансирование непредвиденных расходов, связанных с погребением погибших (умерших) участников СВО, проводимой на территории ДНР, ЛНР и Украины с 24.02.2022 года | 200000,00 | 100000,00 | 50 | 100000,00 | Распоряжение правительства Новосибирской области от 24.08.2022 № 507-рп ДСП | 023 |
| 0702 | Финансирование мероприятий по ликвидации последствий прохождения фронта неблагоприятных погодных условий на территории Купинского района Новосибирской области , прошедших 25.06.2022, для проведения аварийно-восстановительных работ в зданиях общеобразовательных учреждений | 1559840,00 | 1559840,00 | 100 | 0,00 | Распоряжение правительства Новосибирской области от 04.10.2022 № 676-рп | 136 |
| 0701 | Финансирование мероприятий по ликвидации чрезвычайной ситуации, связанной с частичным обрушением кровли и повреждением окон в здании МКОУ Киргинцевского детского сада "Колосок" Купинского района, для проведения аварийно-восстановительных работ в здании. | 937070,00 | 937070,00 | 100 | 0,00 | Распоряжение правительства Новосибирской области от 11.10.2022 № 702-рп | 136 |
| 0702 | Обеспечение питанием на льготных условиях детей военнослужащих, обучающихся по программам основного общего образования и среднего общего образования в государственных и муниципальных образовательных организациях, расположенных на территории НСО | 76212,00 | 68681,00 | 90,12 | 7531,00 | Распоряжение правительства Новосибирской области от 08.11.2022 № 837-рп | 136 |
| 0702 | Финансирование мероприятий по ликвидации чрезвычайной ситуации, связанной с частичным разрушением кровли здания МКОУ Вишневская ООШ Купинского района Новосибирской области, для проведения аварийно-восстановительных работ в здании. | 817640,00 | 817640,00 | 100 | 0,00 | Распоряжение правительства Новосибирской области от 14.11.2022 № 845-рп | 136 |
| 0502 | Финансирование прочих непредвиденных расходов , связанных с погашением задолженности за твердое топливо для обеспечения его дальнейших поставок и надежного теплоснабжения населения и социальных объектов НСО | 12837000,00 | 12837000,00 | 100 | 0,00 | Распоряжение правительства Новосибирской области от 20.12.2022 № 1029-рп | 210 |
|   | Муниципальный район |   |   |   |   |   |   |
|   | Районный резервный фонд | 1110356,95 | 1110356,95 | 100 | 0,00 |   |   |
| 0702 | Предупреждение возникновения чрезвычайной ситуации, связанным с возможным обрушением потолочного перекрытия здания МБОУ Новониколаевская СОШ Купинского района | 599994,00 | 599994,00 | 100 | 0,00 | Распоряжение администрации Купинского района Новосибирской области от 02.02.2022 № 34-р | 444 |
| 0702 | Предупреждение возникновения чрезвычайной ситуации, связанным с возможным обрушением потолочного перекрытия здания МБОУ Новониколаевская СОШ Купинского района | 43198,15 | 43198,15 | 100 | 0,00 | Распоряжение администрации Купинского района Новосибирской области от 26.05.2022 № 323-р | 444 |
| 0701, 0702 | Ликвидация последствий прохождения комплекса неблагоприятных метеоявлений на территории Купинского района | 144000,00 | 144000,00 | 100 | 0,00 | Распоряжение администрации Купинского района Новосибирской области от 13.07.2022 № 451-р | 444 |
| 0801 | 96000,00 | 96000,00 | 100 | 0,00 |
| 0702 | Ликвидация последствий прохождения комплекса неблагоприятных метеоявлений на территории Вишневского сельсовета Купинского района | 24000,00 | 24000,00 | 100 | 0,00 | Распоряжение администрации Купинского района Новосибирской области от 18.08.2022 № 555-р | 444 |
| 0801 | Выполнение работ по ремонту кровли здания Зятьковского СК Ленинского сельсовета | 65516,40 | 65516,40 | 100 | 0,00 | Распоряжение администрации Купинского района Новосибирской области от 16.11.2022 № 756-р | 444 |
| 0702 | Выполнение работ по ремонту кровли здания МБОУ Медяковская СОШ Купинского района | 33188,40 | 33188,40 | 100 | 0,00 | Распоряжение администрации Купинского района Новосибирской области от 16.11.2022 № 757-р | 444 |
| 0702 | Выполнение работ по ремонту кровли здания МБОУ Рождественская СОШ Купинского района | 99933,60 | 99933,60 | 100 | 0,00 | Распоряжение администрации Купинского района Новосибирской области от 16.11.2022 № 758-р | 444 |
| 0701 | Выполнение работ по ремонту кровли здания МБОУ Медяковская СОШ Купинского района(структурное подразделение детский сад "Родничок") | 4526,40 | 4526,40 | 100 | 0,00 | Распоряжение администрации Купинского района Новосибирской области от 16.11.2022 № 759-р | 444 |
|   | Всего | 22639885,95 | 22527947,95 |   |   |   |   |

 Остатки средств, выделенных из резервного фонда Правительства Новосибирской области связаны с экономией по торгам, либо остались не востребованы (питание детей, расходы на погребение). Средства, поступившие в местный бюджет, но оставшиеся не востребованными, возвращены в областной бюджет в 2023 году.

**По подразделу 0113** «Другие общегосударственные вопросы» план составил 11271468,99 руб., исполнение составило 11069443,24 руб. или 90,5 %. Расшифровка расходов приведена в таблице:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   |   | План | Факт | % исполнения | Остаток |
| 0113 | Всего | 11 271 468,99 | 11 069 443,24 | 98,2% | 202 025,75 |
|   | Расходы по софинансированию мероприятий муниципальных программ развития по реализации территориального общественного самоуправления в Новосибирской области в рамках ГП НСО "Развитие институтов региональной политики Новосибирской области" | 716 000,00 | 716 000,00 | 100,0% | 0,00 |
|   | Софинансирование за счет средств МБ | 72 000,00 | 72 000,00 | 100,0% | 0,00 |
|   | Расходы на реализацию муниципальной целевой программы "Взаимодействие администрации Купинского района с социально ориентированными некоммерческими организациями и группами инициативных граждан Купинского района Новосибирской области" | 180 000,00 | 180 000,00 | 100,0% | 0,00 |
|   | Расходы на Муниципальное казенное учреждение "Центр закупок Купинского района Новосибирской области" за счет средств МБ и субсидии на сбалансированность | 8 241 033,99 | 8 167 237,48 | 99,1% | 73 796,51 |
|   | Расходы по уплате взносов в Совет муниципальных образований Новосибирской области, оплата прочих платежей в бюджет | 40 000,00 | 40 000,00 | 100,0% | 0,00 |
|   | Расходы за счет средств резервного фонда Правительства Новосибирской области | 200 000,00 | 100 000,00 | 50,0% | 100 000,00 |
|   | Расходы по информационному сопровождению деятельности администрации МР, транспортные расходы, поставка газет и журналов , изготовление информационных материалов, баннеров, кадастровые работы, расходы по проведению областных мероприятий, приобретение грамот, цветов, венков | 1 429 326,67 | 1 401 097,43 | 98,0% | 28 229,24 |
|   | Расходы на содержание имущества, находящегося на балансе администраций МР за счет средств местного бюджета | 233 108,33 | 233 108,33 | 100,0% | 0,00 |
|   | Расходы на содержание имущества, находящегося на балансе администраций МР за счет средств субсидии на сбалансированность | 160 000,00 | 160 000,00 | 100,0% | 0,00 |

Низкий процент выполнения плана по расходам, за счет средств МБ, связан с излишне запланированными лимитами и остатками по принятым на учет бюджетным обязательствам, которые будут оплачены, либо уточнены в 2023 году.

Остатки средств, выделенных из резервного фонда Правительства Новосибирской области связаны с тем, что остались не востребованы (расходы на погребение). Средства, поступившие в местный бюджет, но оставшиеся не востребованными, возвращены в областной бюджет в 2023 году.

**По подразделу 0203** «Мобилизационная и вневойсковая подготовка» отражены расходы на осуществление переданных полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты. Расходы запланированы и исполнены в сумме 2729731,59 руб. на 100 %.

**По подразделу 0309** «Гражданская оборона»исполнение составило 100,0 % (план и факт 50000,00 руб.). Расшифровка расходов приведена в таблице:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   |   | План | Факт | % исполнения | Остаток |
| 0309 | Всего | 50 000,00 | 50 000,00 | 100,00% | 0,00 |
|   | Мероприятия по ГО за счет средств МР | 50 000,00  | 50 000,00  | 100,00% | 0,00  |

**По подразделу 0310** «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность» исполнение составило 93,4 % (план 8334075,84 руб., факт 7785644,84 руб.). Расшифровка расходов приведена в таблице:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 0310 | Всего | 8 334 075,84 | 7 785 644,84 | 93,42% | 548 431,00  |
|   | МЦП "Создание местной системы оповещения населения Купинского района Новосибирской области об опасностях, возникающих при ведении военных действий или в следствии этих действий, а также в следствии чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера" | 550 000,00 | 540 000,00 | 98,18% | 10 000,00  |
|   | Финансовое обеспечение мероприятий по муниципальной программе "Обеспечение безопасности населения Купинского района Новосибирской области в 2022-2024 годах"  | 1 608 761,09 | 1 283 338,47 | 79,77% | 325 422,62  |
|   | Расходы на Муниципальное казенное учреждение Купинского района Новосибирской области "Центр защиты населения и единая дежурно-диспетчерская служба" | 6 175 314,75 | 5 962 306,37 | 96,55% | 213 008,38  |

Собственные средства МР направлялись на создание системы оповещения населения, обеспечение первичных мер пожарной безопасности в границах населенных пунктов (установка и обслуживание АПИ).

Низкий процент выполнения плана по расходам за счет средств МБ, связан с остатками по принятым на учет бюджетным обязательствам, которые будут оплачены, либо уточнены в 2023 году. Остальные средства остались не востребованы.

**По подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство»** плановые назначения использованы на 98,6 % (план 781600,00 руб. и факт 770300,00 руб.) Расшифровка расходов приведена в таблице:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   |   | План | Факт | % исполнения | Остаток |
| 0405 | всего | 781 600,00 | 770 300,00 | 98,6% | 11 300,00 |
|   | Расходы на проведение мероприятия, посвященного "Дню работников сельского хозяйства и перерабатывающей промышленности" | 409 700,00 | 409 700,00 | 100,0% | 0,00  |
|   | Расходы на организацию проведения мероприятий по отлову и содержанию безнадзорных животных за счет средств ОБ | 371 900,00 | 360 600,00 | 97,0% | 11 300,00  |

Остались не востребованными средства на организацию проведения мероприятий по отлову и содержанию безнадзорных животных за счет средств областного бюджета. Неиспользованный остаток средств возвращен в бюджет области.

**По подразделу 0406** «Водное хозяйство» плановые назначения использованы на 55,2 % (план 42000,00 руб., факт 23200,00 руб.) Расшифровка расходов приведена в таблице:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   |   | План | Факт | % исполнения | Остаток |
| 0406 | Всего | 42 000,00 | 23 200,00 | 55,2% | 18 800,00  |
|   | Расходы на финансирование мероприятий по поддержанию безопасного технического состояния гидротехнических сооружений Новосибирской области за счет средств МБ | 42 000,00 | 23 200,00 | 55,2% | 18 800,00  |

Низкое исполнение плана по расходам связано с тем, что запланированные средства остались не востребованы.

**По подразделу 0408** «Транспорт» плановые назначения использованы на 100,0 % (план и факт 7392000,00 руб.) Расшифровка расходов приведена в таблице:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   |   | План | Факт | % исполнения | Остаток |
| 0408 | всего | 7 392 000,00 | 7 392 000,00 | 100,0% | 0,00  |
|   | Приобретение оборудования необходимого для организации пассажирских перевозок за счет средств местного бюджета  | 532 000,00 | 532 000,00 | 100,0% | 0,00  |
|   | Расходы на приобретение(обновление) транспортных средств автомобильного и наземного электрического общественного пассажирского транспорта за счет средств областного бюджета | 4 116 000,00 | 4 116 000,00 | 100,0% | 0,00  |
|   | Софинансирование за счет средств МБ | 2 744 000,00 | 2 744 000,00 | 100,0% | 0,00  |

За счет средств местного бюджета приобретено оборудование для специальной автомобильной видео фиксации на пассажирском транспорте. За счет средств областного и местного бюджетов приобретён автобус ПАЗ для организации пассажирских перевозок на территории Купинского района.

**По подразделу 0409** «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» исполнение составило 93,1 % (план 115506937,98 руб., факт 107498671,49 руб.). Расшифровка расходов приведена в таблице:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   |   | План | Факт | % исполнения | Остаток |
| 0409 | всего | 115 506 937,98 | 107 498 671,49 | 93,1% | 8 008 266,49  |
|   | Расходы на ремонт и содержание автомобильных дорог за счет средств дорожного фонда  | 12 892 918,16 | 4 884 651,67 | 37,9% | 8 008 266,49  |
|   | В т.ч. средства переданные из МР в МО | 4 884 651,67 | 4 884 651,67 | 100,0% | 0,00  |
|   | Расходы на реализацию мероприятий ГП НСО "Развитие автомобильных дорог регионального, межмуниципального и местного значения в Новосибирской области" всего | 102 595 900,00 | 102 595 900,00 | 100,0% | 0,00  |
|   | В т.ч. средства переданные из МР в МО | 100 820 072,00 | 100 820 072,00 | 100,0% | 0,00  |
|   | Софинансирование за счет средств МБ | 18 119,82 | 18 119,82 | 100,0% | 0,00  |

В течении 2022 года при поддержке из областного бюджета Новосибирской области произведена реконструкция дороги ул. Мичурина в г. Купино, выполнен ремонт дорог по улице Центральная в д. Веселый Кут Медяковского сельсовета, по улице Молодежная в с. Метелево Метелевского сельсовета и отремонтированы дороги в переулках 1,2,3,5,7 в с. Стеклянное Стеклянского сельсовета.

Оставшиеся по плану средства на ремонт и содержание дорог (средства муниципального дорожного фонда), сложился потому, что данные средства не могут расходоваться на выполнение других полномочий муниципальных образований, кроме расходов, перечисленных в положении о дорожном фонде.

По состоянию на 01.01.2023 года остаток средств дорожного фонда на счете бюджета составил 10001946,57 руб., в 2022 году они остались не востребованы и будут использованы в 2023 году на те же цели.

**По подразделу 0410** «Связь и информатика» исполнение составило 100,0 % (план 3631580,00 руб. и факт 3631578,95 руб.) Расшифровка расходов приведена в таблице:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   |   | План | Факт | % исполнения | Остаток |
| 0410 | всего | 3 631 580,00 | 3 631 578,95 | 100,0% | 1,05  |
|   | Расходы на реализацию мероприятий подпрограммы "Развитие информационно-телекоммуникационной инфраструктуры на территории НСО" ГП НСО "Развитие информационного общества в Новосибирской области" за счет средств ОБ | 3 450 000,00 | 3 450 000,00 | 100,0% | 0,00  |
|   | Софинансирование за счет средств МБ | 181 580,00 | 181 578,95 | 100,0% | 1,05  |

Расходы по данному разделу производились в рамках реализации национального проекта «Цифровая экономика Российской Федерации». Выполнены работы по обеспечению зоны покрытия подвижной радиотелефонной(сотовой) связью в административных границах населенного пункта пос. Советский Вишневского сельсовета Купинского района Новосибирской области.

**По подразделу 0412** «Другие вопросы в области национальной экономики» исполнение составило 100 % (план и факт 406000,00 руб.). Расшифровка расходов приведена в таблице:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   |   | План | Факт | % исполнения | Остаток |
| 0412 | всего | 406 000,00 | 406 000,00 | 100,0% | 0,00  |
|   | Расходы на реализацию мероприятий ГП НСО "Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в Новосибирской области на 2017-2022 г." за счет средств ОБ | 116 000,00 | 116 000,00 | 100,0% | 0,00  |
|   | Софинансирование за счет средств МБ | 290 000,00 | 290 000,00 | 100,0% | 0,00  |

**По подразделу 0501** «Жилищное хозяйство» исполнение составило 41,0 %. План 88416605,56 руб., фактическое исполнение составило 36218837,80 руб. Расшифровка расходов приведена в таблице:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   |   | План | Факт | % исполнения | Остаток |
| 0501 | всего | 88 416 605,56 | 36 218 837,80 | 41,0% | 52 197 767,76  |
|   | Оплата взносов за кап. ремонт и расходы по ремонту и содержанию жилфонда МР | 265 970,40 | 265 970,40 | 100,0% | 0,00  |
|   | Расходы на реализацию мероприятий по обеспечению жилыми помещениями многодетных малообеспеченных семей по договорам социального найма, за счет средств ОБ | 5 500 000,00 | 4 316 263,00 | 78,5% | 1 183 737,00  |
|   | Софинансирование за счет средств МБ | 289 474,00 | 227 171,90 | 78,5% | 62 302,10  |
|   | Расходы на строительство (приобретение на первичном рынке) служебного жилья, за счет средств ОБ | 41 974 100,00 | 0,00 | 0,0% | 41 974 100,00  |
|   | Расходы на финансовое обеспечение мероприятий, связанных со строительством специализированного жилищного фонда для предоставления отдельным категориям граждан, за счет средств ОБ  | 13 150 600,00 | 4 440 647,90 | 33,8% | 8 709 952,10  |
|   | Софинансирование за счет средств МБ | 615 861,16 | 354 985,65 | 57,6% | 260 875,51  |
|   | Расходы по предоставлению жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений, в т. ч. | 26 620 600,00 | 26 613 798,95 | 100,0% | 6 801,05  |
| за счет средств ФБ | 8 331 720,90 | 8 331 720,90 | 100,0% | 0,00  |
| за счет средств ОБ | 18 288 879,10 | 18 282 078,05 | 100,0% | 6 801,05  |

Расходы на содержание жилфонда включают в себя расходы на ремонт и содержание жилых домов, стоящих на балансе администрации МР.

За счет средств субсидии на реализацию мероприятий по обеспечению жилыми помещениями многодетных малообеспеченных семей по договорам социального найма приобретена 1 квартира для многодетной малообеспеченной семьи.

Средства субсидии на строительство служебного жилья остались не израсходованы в связи с расторжением контракта по строительству жилья. Контракт был расторгнут по инициативе подрядчика, в связи с резким удорожанием строительных материалов и невозможностью выполнения работ в полном объеме. Средства субсидий в бюджет Купинского района не поступали.

За счет субсидии на мероприятия, связанные со строительством специализированного жилья произведена оплата государственной экспертизы, ПСД, изыскательские работы по объектам капитального строительства. Выполнено и оплачено техническое присоединение этих объектов к электросетям. В связи с расторжением контракта на строительство служебного жилья и жилья детей-сирот оставшиеся лимиты были не востребованы в текущем году. Средства в бюджет Купинского района не поступали.

Средства субвенции на обеспечение жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей в 2022 году были направлены на приобретение квартир для детей сирот и оплату взносов за капитальный ремонт по данной категории имущества. Приобретено 13 квартир (8 на первичном и 5 на вторичном рынке жилья).

**По подразделу 0502** «Коммунальное хозяйство» исполнение составило 91,5 %. (план 102500706,84 руб., исполнение 93836955,56 руб.) Расшифровка расходов приведена в таблице:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   |   | План | Факт | % исполнения | Остаток |
| 0502 | всего | 102 500 706,84 | 93 836 955,56 | 91,5% | 8 663 751,28  |
|   | Софинансирование МБ по ГП "Комплексное развитие сельских территорий" (строительство водозаборной скважины в с. Яркуль) | 1 741,13 | 1 741,13 | 100,0% | 0,00  |
|   | Иные межбюджетные трансферты на исполнение полномочий в сфере ЖКХ в бюджеты сельских поселений | 2 280 610,94 | 2 280 610,94 | 100,0% | 0,00  |
|   | Расходы поселений по содержанию объектов ЖКХ и другие расходы по коммунальному хозяйству (оплата взносов за капитальный ремонт жилищного фонда, кадастровые работы, оплата коммунальных услуг)  | 537 323,00 | 454 372,36 | 84,6% | 82 950,64  |
|   | Предоставление субсидий предприятиям ЖКХ из бюджета МР на расчеты за топливно-энергетические ресурсы | 1 285 000,00 | 1 200 000,00 | 93,4% | 85 000,00  |
|   | Расходы за счет резервного фонда Правительства Новосибирской области (расчеты за топливно-энергетические ресурсы) | 12 837 000,00 | 12 837 000,00 | 100,0% | 0,00  |
|   | В т.ч. средства переданные из МР в МО | 10 587 642,67 | 10 587 642,67 | 100,0% | 0,00  |
|   | Расходы на реализацию мероприятий по организации функционирования систем жизнеобеспечения и снабжения населения топливом за счет средств ОБ | 36 555 750,00 | 36 555 750,00 | 100,0% | 0,00  |
|   | В т.ч. средства переданные из МР в МО | 28 271 900,00 | 28 271 900,00 | 100,0% | 0,00  |
|   | Софинансирование за счет средств МБ | 138 379,30 | 138 379,30 | 100,0% | 0,00  |
|   | Расходы на строительство и реконструкция котельных, тепловых сетей, включая вынос водопроводов из каналов тепловой сети, государственной программы Новосибирской области "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности Новосибирской области", за счет средств ОБ | 37 033 500,00 | 28 661 363,76 | 77,4% | 8 372 136,24  |
|   | В т.ч. средства переданные из МР в МО | 37 033 500,00 | 28 661 363,76 | 77,4% | 8 372 136,24  |
|   | Софинансирование за счет средств МБ | 123 664,19 | 0,00 | 0,0% | 123 664,19  |
|   | В т.ч. средства переданные из МР в МО | 123 664,19 | 0,00 | 0,0% | 123 664,19  |
|   | Расходы на реализацию мероприятий по организации бесперебойной работы объектов жизнедеятельности за счет средств ОБ | 11 638 562,29 | 11 638 562,08 | 100,0% | 0,21  |
|   | В т.ч. средства переданные из МР в МО | 7 638 562,29 | 7 638 562,08 | 100,0% | 0,21  |
|   | Софинансирование за счет средств МБ | 69 175,99 | 69 175,99 | 100,0% | 0,00  |

Низкий процент выполнения плана по расходам за счет средств МБ, связан с тем, что средства были запланированы, но остались не востребованы и с остатками по муниципальным контрактам, которые будут оплачены или уточнены в 2023 году.

При поддержке из областного бюджета, за счет средств субсидии на строительство и реконструкцию котельных, тепловых сетей, включая вынос водопроводов из каналов тепловой сети, государственной программы Новосибирской области "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности Новосибирской области" произведена реконструкция теплотрассы по ул. Центральная, с. Копкуль, Копкульского сельсовета и реконструкция тепловой сети по ул. Новый городок с подключением жилого микрорайона к котельной в г. Купино. Остатки средств связаны с остатками по муниципальному контракту (г. Купино). Работы будут завершены и оплачены в 2023 году. Средства субсидии в бюджет Купинского района не поступали.

**По подразделу 0503** «Благоустройство» исполнение составило 95,9 % (план 40331662,43 руб., исполнение 38671492,43 руб.) Расшифровка расходов приведена в таблице:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   |   | План | Факт | % исполнения | Остаток |
| 0503 | всего | 40 331 662,43 | 38 671 492,43 | 95,9% | 1 660 170,00  |
|   | Расходы на формирование современного облика сельских территорий, направленных на создание и развитие инфраструктуры в сельской местности в рамках ГП Новосибирской области "Комплексное развитие сельских территорий"  | 8 886 062,43 | 8 886 011,51 | 100,0% | 50,92  |
|   | В т.ч. средства переданные из МР в МО | 8 886 062,43 | 8 886 011,51 | 100,0% | 50,92  |
|   | Расходы на проектирование и создание инфраструктуры в сфере обращения с твердыми коммунальными отходами, за счет средств ОБ | 1 660 100,00 | 0,00 | 0,0% | 1 660 100,00  |
|   | В т.ч. средства переданные из МР в МО | 1 660 100,00 | 0,00 | 0,0% | 1 660 100,00  |
|   | Расходы на реализацию мероприятий по формированию комфортной городской среды в рамках подпрограммы "Благоустройство территорий населенных пунктов" ГП НСО "Жилищно-коммунальное хозяйство Новосибирской области" (благоустройство дворовых территорий) | 4 374 200,00 | 4 374 180,92 | 100,0% | 19,08  |
|   | В т.ч. средства переданные из МР в МО | 4 374 200,00 | 4 374 180,92 | 100,0% | 19,08  |
|   | Расходы на реализацию мероприятий по формированию комфортной городской среды в рамках подпрограммы "Благоустройство территорий населенных пунктов" ГП НСО "Жилищно-коммунальное хозяйство Новосибирской области" (благоустройство общественных пространств) | 18 792 900,00 | 18 792 900,00 | 100,0% | 0,00  |
|   | В т.ч. средства переданные из МР в МО | 18 792 900,00 | 18 792 900,00 | 100,0% | 0,00  |
|   | Расходы на реализацию мероприятий по формированию комфортной городской среды в рамках подпрограммы "Благоустройство территорий населенных пунктов" ГП НСО "Жилищно-коммунальное хозяйство Новосибирской области" (организация общественных пространств) | 6 618 400,00 | 6 618 400,00 | 100,0% | 0,00  |
|   | В т.ч. средства переданные из МР в МО | 6 618 400,00 | 6 618 400,00 | 100,0% | 0,00  |

Расходы на реализацию мероприятий по формированию комфортной городской среды в рамках подпрограммы "Благоустройство территорий населенных пунктов" государственной программы Новосибирской области "Жилищно-коммунальное хозяйство Новосибирской области" производились в рамках реализации национального проекта «Жилье и городская среда». Расходы по благоустройству дворовых территорий составили 4374180,92 руб., в том числе средства ФБ 4199213,05 руб., ОБ 174967,87 руб. Расходы по благоустройству общественных пространств составили 18792900,00 руб., в том числе средства ФБ 18041185,07 руб., ОБ 751714,93 руб.

За счет средств субсидии областного бюджета по формированию современной городской среды выполнены работы по благоустройству пешеходной зоны по ул. Набережная, г. Купино.

По субсидии на проектирование и создание инфраструктуры в сфере обращения с твердыми коммунальными отходами заключены контракты на проектирование площадки временного накопления ТКО, контракт не был оплачен по причине невыполнения в полном объеме работ по муниципальному контракту подрядчиком. Средства субсидии возвращены в бюджет Новосибирской области в 2023 году.

**По подразделу 0505** «Другие вопросы в области ЖКХ» исполнение составило 97,3 % (план 3326990,00 руб. и факт 3238520,44 руб.) Расшифровка расходов приведена в таблице:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   |   | План | Факт | % исполнения | Остаток |
| 0505 | всего | 3 326 990,00 | 3 238 520,44 | 97,3% | 88 469,56  |
|   | Расходы на Муниципальное казенное учреждение "Управление жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Купинского района Новосибирской области" | 3 326 990,00 | 3238520,44 | 97,3% | 88 469,56  |

Остатки лимитов связаны с остатками по принятым на учет бюджетным обязательствам, которые будут оплачены, либо уточнены в 2023 году, а также с излишне запланированными средствами.

**По подразделу 0701** «Дошкольное образование» исполнение составило 96,3 % (план – 228501549,33 руб., факт – 220141267,47 руб.) Расшифровка расходов приведена в таблице:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   |   | План | Факт | % исполнения | Остаток |
| 0701 | всего | 228 501 549,33  | 220 141 267,47  | 96,3% | 8 360 281,86 |
|   | Расходы на социальную поддержку отдельных категорий детей, обучающихся в общеобразовательных организациях за счет средств ОБ | 2 736 727,00 | 1 323 147,41 | 48,3% | 1 413 579,59 |
|   | Содержание учреждений дошкольного образования за счет средств бюджета МР и субсидии на сбалансированность | 104 974 402,33  | 101 020 715,41  | 96,2% | 3 953 686,92 |
|   | Расходы на реализацию основных общеобразовательных программ в дошкольных образовательных учреждениях ОБ | 119 853 350,00 | 116 860 334,65 | 97,5% | 2 993 015,35 |
|   | Расходы за счет резервного фонда Правительства Новосибирской области (аварийно-восстановительные работ в зданиях общеобразовательных учреждений) | 937 070,00 | 937 070,00 | 100,0% | 0,00 |

Остаток субвенции на социальную поддержку отдельных категорий детей, обучающихся в общеобразовательных организациях связан с тем, что фактическое посещение детьми учреждений образования оказалось меньше планового.

Остатки средств субвенции на реализацию основных общеобразовательных программ в дошкольных образовательных учреждениях связан с остатком по фонду оплаты труда и остатками по муниципальным контрактам. Остаток средств субвенции возвращен в областной бюджет в 2023 году.

Остаток плана по расходам за счет средств местного бюджета связан с остатками по заработной плате, и остатками по контрактам на поставку продуктов питания, предоставление коммунальных и других услуг, которые будут оплачены либо уточнены в 2023 году.

За счет резервного фонда Правительства Новосибирской области отремонтирована кровля и окна в МКДОУ Киргинцевский детский сад «Колосок» Купинского района, которые были повреждены в результате прохождения неблагоприятного атмосферного фронта .

**По подразделу 0702** «Общее образование» исполнение составило 96,1 % (бюджетные ассигнования – 939393293,74 руб., исполнено – 902968567,62 руб.). Расшифровка расходов приведена в таблице:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   |   | План | Факт | % исполнения | Остаток |
| 0702 | всего | 939 393 293,74 | 902 968 567,62 | 96,1% | 36 424 726,12 |
|   | Содержание общеобразовательных учреждений за счет средств бюджета МР и субсидии на сбалансированность | 213 528 895,30 | 205 464 255,85 | 96,2% | 8 064 639,45 |
|   | Предоставление субсидий на иные цели муниципальным учреждениям общего образования детей за счет средств МБ | 3 504 031,89 | 3 092 342,82 | 88,3% | 411 689,07 |
|   | Расходы на установку и модернизацию систем видеонаблюдения, автоматической пожарной сигнализации и пожарного мониторинга в муниципальных учреждениях, за счет средств ОБ | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 100,0% | 0,00 |
|   | Софинансирование за счет средств МБ | 17 294,00 | 17 294,00 | 100,0% | 0,00 |
|   | Расходы на социальную поддержку детей в общеобразовательных организациях, за счет средств ОБ | 25 545 073,00 | 20 822 049,55 | 81,5% | 4 723 023,45 |
|   | Расходы на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций | 35 263 400,00 | 33 823 002,82 | 95,9% | 1 440 397,18 |
|   | Расходы на реализацию мероприятий по ресурсному обеспечению модернизации образования Новосибирской области | 21 275 700,00 | 20 950 210,91 | 98,5% | 325 489,09 |
|   | Софинансирование за счет средств МБ | 229 700,00 | 224 011,89 | 97,5% | 5 688,11 |
|   | Расходы на реализацию основных общеобразовательных программ в образовательных учреждениях ОБ | 318 806 500,00 | 304 873 312,27 | 95,6% | 13 933 187,73 |
|   | Расходы на осуществление общеобразовательной деятельности по адаптивным основным общеобразовательным программам для обучающихся с ограниченными возможностями здоровья ОБ | 110 118 800,00 | 109 842 400,00 | 99,7% | 276 400,00 |
|   | Расходы на содействие создания новых мест в образовательных организациях, за счет средств ОБ | 76 092 300,00 | 76 092 300,00 | 100,0% | 0,00 |
|   | Софинансирование за счет средств МБ | 1 315 968,00 | 1 315 968,00 | 100,0% | 0,00 |
|   | Расходы на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях, государственной программы Новосибирской области "Развитие образования, создание условий для социализации детей и учащейся молодежи в Новосибирской области" | 20 933 775,00 | 13 908 803,21 | 66,4% | 7 024 971,79 |
|   | Расходы на финансовое обеспечение мероприятий по модернизации школьных систем образования | 93 765 400,00 | 93 765 400,00 | 100,0% | 0,00 |
|   | Расходы на обновление материально-технической базы для формирования у обучающихся современных технологических и гуманитарных навыков(брендирование центров "Точка роста) | 8 138 400,00 | 8 138 400,00 | 100,0% | 0,00 |
|   | Финансовое обеспечение мероприятий по поддержке одаренных детей в рамках подпрограммы «Выявление и поддержка одаренных детей и талантливой учащейся молодежи в Купинском районе Новосибирской области» муниципальной программы Купинского района Новосибирской области «Развитие системы образования Купинского района Новосибирской области на 2021-2023 годы» | 2 138 617,00 | 1 954 090,75 | 91,4% | 184 526,25 |
|   | Расходы за счет средств резервного фонда МР | 948 840,55 | 948 840,55 | 100,0% | 0,00 |
|   | Расходы за счет средств резервного фонда Правительства Новосибирской области | 6 770 599,00 | 6 735 885,00 | 99,5% | 34 714,00 |

Остатки плана по расходам на содержание учреждений образования-это остатки по заработной плате и остатки по неоплаченным контрактам на коммунальные услуги, продукты питания, ГСМ, другим работам и услугам, которые будут оплачены или уточнены в 2023 году.

За счет субсидии на установку и модернизацию систем видеонаблюдения, автоматической пожарной сигнализации и пожарного мониторинга произведена установка новой системы пожарной сигнализации в МБОУ СОШ № 80 им В.П. Кузнецова Купинского района.

Остаток ИМТ на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам, субвенции на реализацию основных общеобразовательных программ в образовательных учреждениях и субвенции на осуществление общеобразовательной деятельности по адаптивным основным общеобразовательным программам для обучающихся с ограниченными возможностями здоровья связаны с остатком по фонду оплаты труда.

Остаток субвенции на социальную поддержку отдельных категорий детей, обучающихся в общеобразовательных организациях и субсидии на организацию бесплатного горячего питания связаны с тем, что фактическое посещение детьми учреждений образования оказалось меньше планового. Остатки субвенции на социальную поддержку отдельных категорий детей возвращены в областной бюджет в 2023 году, субсидия на организацию бесплатного горячего питания в бюджет Купинского района не поступала.

За счет средств субсидии на реализацию мероприятий по ресурсному обеспечению модернизации образования Новосибирской области проведены работы по капитальному ремонту здания МКОУ Веселокутская ООШ, изготовлена ПСД и проведена экспертиза ПСД по капитальному ремонту МБОУ Камышинская СОШ. За счет средств иных межбюджетных трансфертов в целях повышения технической безопасности учреждений образования в МБОУ специальная (коррекционная) школа-интернат №1 Купинского района Новосибирской области проведен ремонт учебного корпуса, а в МБОУ Купинского района специальная (коррекционная) школа-интернат №2 произведен ремонт спального корпуса. Остатки средств субсидии связаны с экономией при заключении муниципальных контрактов, средства возвращены в областной бюджет в 2023 году.

За счет средств субсидии на содействие создания новых мест в образовательных организациях приобретено здание и оборудование для МБОУ Лицей № 2 Купинского района.

За счет средств субсидии на мероприятия по модернизации школьных систем образования приобретено оборудование и произведен капитальный ремонт в МБОУ Камышинской СОШ, текущий ремонт в МБОУ Лягушенской СОШ.

За счет средств субсидии на обновление материально-технической базы для формирования у обучающихся современных технологических и гуманитарных навыков (брендирование центров «Точка роста») приобретены мебель, жалюзи и выполнен ремонт кабинетов в зданиях МБОУ Киргинцевская СОШ, МБОУ СОШ № 105 Купинского района, МБОУ СОШ № 148 Купинского района, МБОУ Лицей № 2 Купинского района. Средства предоставлены в рамках реализации национального проекта «Образование».

За счет средств МБ в рамках подпрограммы «Выявление и поддержка одаренных детей и талантливой учащейся молодежи в Купинском районе Новосибирской области» муниципальной программы Купинского района Новосибирской области «Развитие системы образования Купинского района Новосибирской области на 2021-2023 годы» оплачивались муниципальные контракты по обеспечению питания детей, обучающихся в специализированных классах, а также расходы на проведение мероприятий и поощрение медалистов и отличников.

За счет средств резервного фонда МР произведена оплата экспертизы ПСД по ремонту образовательных учреждений, а также оплачен ремонт учреждений образования (МБОУ Медяковская СОШ, МБОУ Новониколаевская СОШ, МБОУ Рождественская СОШ) в целях ликвидации последствий прохождения фронта неблагоприятных погодных условий на территории Купинского района Новосибирской области

За счет средств резервного фонда Правительства Новосибирской области в 2022 году производился ремонт образовательных учреждений (МКОУ Вишневская ООШ, МКОУ Зятьковская ООШ, МБОУ Новониколаевская СОШ, МБОУ Камышинская СОШ, МБОУ Метелевская СОШ, МБОУ Чумашинская СОШ, МБОУ Школа-интернат № 2) в целях ликвидации последствий прохождения фронта неблагоприятных погодных условий на территории Купинского района Новосибирской области, производилось обеспечение питанием детей военнослужащих. Остатки связаны с тем, что фактическое посещение детьми учреждений образования оказалось меньше планового, средства возвращены в областной бюджет в 2023 году.

**По подразделу 0703** «Дополнительное образование детей» исполнение составило 99,9 % (план 65833850,03 руб., факт 65769363,47 руб.) Расшифровка расходов приведена в таблице:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   |   | План | Факт | % исполнения | Остаток |
| 0703 | всего | 65 833 850,03 | 65 769 363,47 | 99,9% | 64 486,56 |
|   | Расходы на обеспечение функционирования модели персонифицированного финансирования дополнительного образования детей, за счет средств МБ | 745 290,00 | 680 803,44 | 91,3% | 64 486,56 |
|   | Расходы по содержанию МБУ ДШИ | 19 903 820,40 | 19 903 820,40 | 100,0% | 0,00 |
|   | Расходы по содержанию МАОУ ДО ДЮСШ | 41 604 082,82 | 41 604 082,82 | 100,0% | 0,00 |
|   | Расходы на приобретение оборудования муниципальных образовательных организаций дополнительного образования сферы культуры государственной программы Новосибирской области "Культура Новосибирской области" | 1 026 300,00 | 1 026 300,00 | 100,0% | 0,00 |
|   | Софинансирование за счет средств МБ | 17 752,00 | 17 752,00 | 100,0% | 0,00 |
|   | Расходы на инженерные изыскания, разработку ПСД, экспертизу ПСД по реконструкции здания для МБОУ ДО ДШИ, за счет средств МБ | 2 409 798,14 | 2 409 798,14 | 100,0% | 0,00 |
|   | Субсидия на иные цели МАУ ДЮСШ на разработку ПСД по ремонту стадиона, за счет средств МБ | 111 806,67 | 111 806,67 | 100,0% | 0,00 |
|   | Субсидия на иные цели МАУ ДЮСШ на реализацию мероприятий МП Купинского района Новосибирской области "Профилактика правонарушений, экстремизма и терроризма в Купинском районе Новосибирской области на 2020 – 2022 годы" | 15 000,00 | 15 000,00 | 100,0% | 0,00 |

Остатки средств МБ на обеспечение функционирования модели персонифицированного финансирования дополнительного образования детей связаны с остатками запланированных средств на предоставление грантов бюджетным, автономным учреждениям и, субсидий некоммерческим организациям и юридическим лицам, которые остались не востребованы.

За счет средств субсидии на приобретение оборудования муниципальных образовательных организаций дополнительного образования сферы культуры государственной программы Новосибирской области "Культура Новосибирской области приобретено мультимедийное оборудование и музыкальные инструменты для МБУ ДО ДШИ.

**По подразделу 0707** «Молодежная политика и оздоровление детей» исполнение составило 99,7 % (план 19003556,00 руб., факт 18954871,50 руб.). Расшифровка расходов приведена в таблице:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   |   | План | Факт | % исполнения | Остаток |
| 0707 | всего | 19 003 556,00 | 18 954 871,50 | 99,7% | 48 684,50 |
|   | Расходы по содержанию МКУ "Купинский районный молодежный центр"  | 8 302 470,00 | 8 280 515,50 | 99,7% | 21 954,50 |
|   | Расходы на реализацию мероприятий муниципальной целевой программы "Профилактика правонарушений в Купинском районе" | 44 000,00 | 44 000,00 | 100,0% | 0,00 |
|   | Расходы по содержанию МАУ ДООЛ им. А.И. Ершова за счет средств МБ и субсидии на сбалансированность | 6 042 480,00 | 6 042 480,00 | 100,0% | 0,00 |
|   | Расходы на реализацию мероприятий по доставке детей к месту отдыха, за счет средств ОБ | 13 200,00 | 13 200,00 | 100,0% | 0,00 |
|   | Расходы на оздоровление детей , за счет средств ОБ | 3 461 000,00 | 3 434 270,00 | 99,2% | 26 730,00 |
|   | Софинансирование за счет средств МБ | 1 140 406,00 | 1 140 406,00 | 100,0% | 0,00 |

Остатки средств местного бюджета связаны с остатками по муниципальным контрактам, которые будут оплачены или уточнены в 2023 году.

Средства субсидии на оздоровление детей остались не востребованы из-за изменения фактического количества детей, посещавших летние площадки при образовательных учреждениях, средства возвращены в областной бюджет в 2023 году.

**По подразделу 0709** «Другие вопросы в области образования» исполнение 98,9 % (план 71299457,00 руб., факт 70490672,97 руб.). Расшифровка расходов приведена в таблице:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   |   | План | Факт | % исполнения | Остаток |
| 0709 |  всего | 71 299 457,00 | 70 490 672,97 | 98,9% | 808 784,03 |
|   | Финансовое обеспечение мероприятий по поддержке одаренных детей в рамках подпрограммы «Выявление и поддержка одаренных детей и талантливой учащейся молодежи в Купинском районе Новосибирской области» муниципальной программы Купинского района Новосибирской области «Развитие системы образования Купинского района Новосибирской области на 2021-2023 годы» | 50 000,00 | 46 862,20 | 93,7% | 3 137,80 |
|   | Финансовое обеспечение мероприятий по подготовке кадров для учреждений образования в рамках подпрограммы «Развитие кадрового потенциала системы дошкольного, общего и дополнительного образования детей в Купинском районе Новосибирской области» муниципальной программы Купинского района Новосибирской области «Развитие системы образования Купинского района Новосибирской области на 2021-2023 годы» | 160 000,00 | 109 880,00 | 68,7% | 50 120,00 |
|   | Расходы на содержание МКУ "Управление образования"  | 9 132 943,99 | 8 790 699,34 | 96,3% | 342 244,65 |
|   | Расходы на содержание МКУ "Централизованная бухгалтерия"  | 61 956 513,01 | 61 543 231,43 | 99,3% | 413 281,58 |

Остатки связаны с остатками лимитов по заработной плате и остатками по муниципальным контрактам, которые будут оплачены или уточнены в 2023 году, а также с излишне запланированными средствами по МЦП, которые остались не востребованы.

**По подразделу 0801 «Культура»** исполнение составило 93,6 % (план – 76822961,34 руб., исполнено 71888941,26 руб.). Расшифровка расходов приведена в таблице:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   |   | План | Факт | % исполнения | Остаток |
| 0801 | всего  | 76 822 961,34 | 71 888 941,26 | 93,6% | 4 934 020,08 |
|   | Расходы на мероприятия по обеспечению развития и укрепления материально-технической базы муниципальных домов культуры | 1 646 592,00 | 1 646 592,00 | 100,0% | 0,00 |
|   | В т.ч. средства переданные из МР в МО | 1 046 592,00 | 1 046 592,00 | 100,0% | 0,00  |
|   | Государственная поддержка отрасли культуры по модернизации библиотек в части формирования книжных фондов библиотек муниципальных образований и государственных общедоступных библиотек Новосибирской области | 357 190,00 | 357 190,00 | 100,0% | 0,00 |
|   | Расходы на реализацию мероприятий по комплектованию библиотечных фондов муниципальных общедоступных библиотек, за счет средств областного бюджета | 348 300,00 | 348 300,00 | 100,0% | 0,00 |
|   | Софинансирование за счет средств МБ  | 6 023,50 | 6 023,50 | 100,0% | 0,00 |
|   | Расходы на государственную поддержку отрасли культуры (поощрение лучших учреждений культуры) | 105 968,07 | 105 968,07 | 100,0% | 0,00 |
|   | Расходы на содержание МАУ РДК за счет средств МБ и субсидии на сбалансированность | 24 340 454,00 | 24 340 454,00 | 100,0% | 0,00 |
|   | Расходы на содержание МБУ ММК за счет средств МБ и субсидии на сбалансированность | 12 371 992,30 | 12 371 992,30 | 100,0% | 0,00 |
|   | Расходы на содержание МБУ Центральная библиотека за счет средств МБ и субсидии на сбалансированность | 25 655 197,00 | 25 655 197,00 | 100,0% | 0,00 |
|   | Предоставление субсидий на иные цели муниципальным учреждениям культуры за счет средств МБ и субсидии на сбалансированность | 4 619 480,00 | 4 397 260,00 | 95,2% | 222 220,00 |
|   | Расходы на приобретение оборудования для муниципальных учреждений культуры и муниципальных образовательных организаций дополнительного образования сферы культуры | 2 600 000,00 | 2 600 000,00 | 100,0% | 0,00 |
|   | Софинансирование за счет средств МБ | 44 964,47 | 44 964,39 | 100,0% | 0,08 |
|   | Субсидия на иные цели МАУ РДК на реализацию мероприятий МП Купинского района Новосибирской области "Профилактика правонарушений, экстремизма и терроризма в Купинском районе Новосибирской области на 2020 – 2022 годы" | 15 000,00 | 15 000,00 | 100,0% | 0,00 |
|   | Резерв на повышение заработной платы работников учреждений культуры за счет средств субсидии на сбалансированность | 4 711 800,00 | 0,00 | 0,0% | 4 711 800,00 |

За счет средств субсидии на мероприятия по обеспечению развития и укрепления материально-технической базы муниципальных домов культуры (ФБ-1262504,78 руб., ОБ- 356095,22 руб. и МБ-27992,00 руб.) приобретены музыкальные инструменты и оборудование для МАУ РДК, а также мебель и оборудование для МКУ Медяковского сельсовета КДЦ (для Веселокутского СДК).

За счет средств субсидии на государственную поддержку отрасли культуры по модернизации библиотек в части формирования книжных фондов библиотек муниципальных образований (ФБ-273858,56 руб., ОБ- 77241,44 руб., МБ-6 090,00 руб.) и субсидии на реализацию мероприятий по комплектованию библиотечных фондов муниципальных общедоступных библиотек приобретены книги в МБУ «Центральная библиотечная система Купинского района».

За счет средств субсидии на государственную поддержку муниципальных учреждений культуры (ФБ-100 000,00 руб., ОБ-44 004,00 руб., МБ-2490,40 руб.) приобретена мебель в МБУ «Центральная библиотечная система Купинского района». Средства предоставлены в рамках реализации национального проекта «Культура».

За счет субсидии на приобретение оборудования для муниципальных учреждений культуры приобретены музейный экспонат и оборудование для МБУ "Купинский районный музейно-мемориальный комплекс".

Резерв на повышение заработной платы работников учреждений культуры за счет средств субсидии на сбалансированность остался не распакованным и не распределялся по учреждениям культуры, средства в бюджет МР не поступали.

**По подразделу 1001** «Пенсионное обеспечение» запланированы и произведены расходы на доплату к пенсиям по старости муниципальным служащим, запланировано и исполнено 2680700,58 руб. Исполнение составило 100,0 %.

**По подразделу 1002** «Социальное обслуживание населения». Исполнение плана составило 99,6 %, (план 68022160,00 руб. исполнено 67720360,00 руб.) Расшифровка расходов приведена в таблице:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   |   | План | Факт | % исполнения | Остаток  |
| 1002 | всего | 68 022 160,00  | 67 720 360,00  | 99,6% | 301 800,00  |
|   | Расходы на социальное обслуживание отдельных категорий граждан за счет средств местного бюджета | 95 000,00  | 95 000,00  | 100,0% | 0,00 |
|   | Расходы на осуществление отдельных государственных полномочий Новосибирской области по обеспечению социального обслуживание отдельных категорий граждан | 62 934 560,00 | 62 632 760,00 | 99,5% | 301 800,00 |
|   | Создание системы долговременного ухода за гражданами пожилого возраста и инвалидами | 4 992 600,00 | 4 992 600,00 | 100,0% | 0,00 |

Резерв на повышение заработной платы социальным работников учреждений за счет средств субвенции на социальное обслуживание остался не распакованным и не распределялся по учреждениям, средства в бюджет МР не поступали.

Расходы на создание системы долговременного ухода за гражданами пожилого возраста и инвалидами (в рамках реализации национального проекта «Демография») производились за счет средств ФБ-4792888,73 руб. и средства ОБ-199711,27,00 руб.

**По подразделу 1003** «Социальное обеспечение населения» исполнение составило 100,0 % (план 9438400,00 руб. и факт 9438390,00 руб.) Расшифровка расходов приведена в таблице:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   |   | План | Факт | % исполнения | Остаток  |
| 1003 | всего | 9 438 400,00  | 9 438 390,00  | 100,0% | 10,00  |
|   | Расходы на предоставление молодым семьям социальных выплат на приобретение или строительство стандартного жилья в рамках ГП НСО "Обеспечение жильем молодых семей в Новосибирской области" | 2 364 400,00 | 2 364 390,00 | 100,0% | 10,00 |
|   | Расходы на реализацию мероприятий по улучшению жилищных условий граждан, проживающих на сельских территориях, ГП Новосибирской области "Комплексное развитие сельских территорий в Новосибирской области" | 7 074 000,00 | 7 074 000,00 | 100,0% | 0,00 |

Расходы на реализацию мероприятий ГП НСО "Обеспечение жильем молодых семей в Новосибирской области " производились за счет средств ФБ-653807,00 руб. и средства ОБ-1710583,00 руб. Субсидию на приобретение жилья получили 2 молодых семьи. Остатки средств связаны с тем, что средства остались не востребованы. Средства в бюджет муниципального района не поступали.

Расходы на реализацию мероприятий по улучшению жилищных условий граждан, проживающих на сельских территориях ГП Новосибирской области "Комплексное развитие сельских территорий в Новосибирской области" производились за счет средств ФБ-1687478,75 руб. и средства ОБ-5386521,25 руб. Субсидию на приобретение жилья получили 4 семьи.

**По подразделу 1004** «Охрана семьи и детства» исполнение составило 57,1% (план 109094323,17 руб. и факт 62294286,63 руб.). Расшифровка расходов приведена в таблице:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   |   | План | Факт | % исполнения | Остаток |
| 1004 | всего | 109 094 323,17 | 62 294 286,63 | 57,1% | 46 800 036,54 |
|   | Расходы на выплаты по уходу за ребенком до 3-х лет | 8 300,00 | 2 825,00 | 34,0% | 5 475,00 |
|   | Расходы на выплаты приемной семье на содержание подопечных детей за счет средств ОБ | 18 000 000,00 | 17 262 846,82 | 95,9% | 737 153,18 |
|   | Расходы на выплаты семьям опекунов на содержание подопечных детей за счет средств ОБ | 13 138 600,00 | 12 348 058,88 | 94,0% | 790 541,12 |
|   | Расходы на выплату вознаграждения приемным родителям за счет средств ОБ | 27 636 723,17 | 23 641 474,48 | 85,5% | 3 995 248,69 |
|  | Расходы на осуществление строительства жилых помещений с целью оказания государственной поддержки детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей за счет средств ОБ | 50 310 700,00 | 9 039 081,45 | 18,0% | 41 271 618,55 |

Остатки лимитов по выплате вознаграждения приемным родителям, по выплатам семьям опекунов и приемным семьям остались не востребованы связи с уменьшением численности опекаемых детей и приемных семей.

Значительные остатки средств по субвенции на строительство жилья для детей-сирот связаны с тем, что заключенный в начале года муниципальный контракт был расторгнут по инициативе подрядчика, в связи с резким скачком цен на строительные материалы.

**По подразделу 1006** «Другие вопросы в области социальной политики» исполнение составило 99,7 (план 12152568,20 руб., исполнено 12121319,20 руб.) Расшифровка расходов приведена в таблице:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   |   | План | Факт | % исполнения | Остаток |
| 1006 | всего | 12 152 568,20 | 12 121 319,20 | 99,7% | 31 249,00 |
|   | Расходы на выплаты в рамках МЦП "Меры социальной поддержки молодых специалистов, окончивших высшие учебные заведения и трудоустраивающихся в муниципальные и государственные учреждения социальной сферы Купинского района НСО" | 100 000,00 | 100 000,00 | 100,0% | 0,00 |
|   | Расходы на реализацию мероприятий по обслуживанию МПК "Социальная карта" льготным категориям граждан | 113 050,00 | 84 020,00 | 74,3% | 29 030,00 |
|   | Расходы на создание социально-экономических, организационных условий для повышения качества жизни граждан пожилого возраста, степени их социальной защищенности, содействие их активному участию в жизни общества государственной программы Новосибирской области "Социальная поддержка в Новосибирской области"(ремонт дома милосердия для граждан пожилого возраста) | 3 958 200,00 | 3 958 200,00 | 100,0% | 0,00 |
|   | Расходы на развитие социальной инфраструктуры в сфере организации отдыха и оздоровления детей, за счет средств ОБ  | 7 828 911,00 | 7 828 911,00 | 100,0% | 0,00 |
|   | Софинансировние по расходам на развитие социальной инфраструктуры в сфере организации отдыха и оздоровления детей, за счет средств МБ  | 152 407,20 | 150 188,20 | 60,0% | 2 219,00 |

В рамках МЦП "Меры социальной поддержки молодых специалистов, окончивших высшие учебные заведения и трудоустраивающихся в муниципальные и государственные учреждения социальной сферы Купинского района НСО на 2019-2021 годы " в 2022 году предоставлена социальная выплата одному молодому специалисту, поступившему на работу в ГБУЗ «Купинская ЦРБ».

По расходам на реализацию мероприятий по обслуживанию "Социальной карты" производилась оплата по активации и пополнению специальных месячных проездных билетов и приобретены мобильные транспортные терминалы. Остатки средств связаны с остатками по муниципальному контракту, который будет оплачен или уточнен в 2023 году.

За счет средств иных межбюджетных трансфертов на создание социально-экономических, организационных условий для повышения качества жизни граждан пожилого возраста, степени их социальной защищенности, содействие их активному участию в жизни общества государственной программы Новосибирской области "Социальная поддержка в Новосибирской области" выполнен ремонт помещений филиала МАУ «КЦСОН Купинского района» «Стационарное отделение милосердия для граждан пожилого возраста и инвалидов», расположенного по адресу: Купинский район, пос. Советский , ул. Гагарина д.3.

За счет средств субсидии на развитие социальной инфраструктуры в сфере организации отдыха и оздоровления детей и софинансирования из местного бюджета произведена оплата ремонтных работ зданий, находящихся на территории МАУ ОО ДОЛ им. А.И. Ершова. Остатки средств связаны с тем, что средства остались не востребованы.

 **По разделу 1101** «Физическая культура» исполнение 100,0 % (план и факт 15597819,0 руб.) Расшифровка расходов приведена в таблице:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   |   | План | Факт | % исполнения | Остаток |
| 1101 | всего | 15 597 819,00 | 15 597 819,00 | 100,0% | 0,00 |
|   | Субсидия на выполнение муниципального задания МАУ Купинского района "Плавательный бассейн "Юбилейный" за счет средств МБ и средств субсидии на сбалансированность | 15 582 819,00 | 15 582 819,00 | 100,0% | 0,00 |
|   | Субсидия на иные цели МАУ Купинского района "Плавательный бассейн "Юбилейный" на реализацию мероприятий МП Купинского района Новосибирской области "Профилактика правонарушений, экстремизма и терроризма в Купинском районе Новосибирской области на 2020 – 2022 годы" | 15 000,00 | 15 000,00 | 100,0% | 0,00 |

**По подразделу** **1301** «Обслуживание внутреннего государственного и муниципального долга» отражены расходы по уплате процентов по коммерческим кредитам исполнение 0 % (план-100000,00 руб., факт-0 руб.) Лимиты остались не израсходованы по причине отсутствия потребности в заемных средствах.

**По подразделу 1401** «Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» исполнение составило 100%. Отражены расходы по передаче дотации бюджетам МО. План и факт составили 71908600,00 руб.

**По подразделу 1403** «Прочие межбюджетные трансферты бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований общего характера» исполнение составило 99,5 % (план 43729411,90 руб., факт 43504355,35 руб.). Расшифровка расходов приведена в таблице:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   |   | План | Факт | % исполнения | Остаток |
| 1403 |   | 43 729 411,90 | 43 504 355,35 | 99,5% | 225 056,55 |
|   | ИМТ за счет средств резервного фонда МР | 161 516,40 | 161 516,40 | 100,0% | 0,00 |
|   | Субсидии на сбалансированность из средств МР | 4 393 609,69 | 4 393 609,69 | 100,0% | 0,00 |
|   | Субсидии на сбалансированность из средств субсидии на сбалансированность  | 39 174 285,81 | 38 949 229,26 | 99,4% | 225 056,55 |

Невостребованные остатки субсидии на сбалансированность (средства на реализацию разовых решений) возвращены в областной бюджет в 2023 году.

**Пояснительная записка**

**по исполнению доходной части бюджета Купинского района за 2022 год.**

 Исполнение консолидированного бюджета по собственным доходам представлено в (табл.1)

**Исполнение консолидированного бюджета по собственным доходам**

 **Табл. 1**

Тыс.руб.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Вид доходов | Факт 2021 года | План 2022 года | Факт 2022 года | Сравнение факта 2021 года с фактом 2022 года в натуральном выражении  | Сравнение факта 2021 года с фактом 2022 года в процентном выражении  | Сравнение плана 2022 года с фактом 2022 года в натуральном выражении  | Сравнение плана 2022 года с фактом 2022 года в процентном выражении  |
| Налоговые доходы | 139 418,6  | 146 040,6  | 158 979,7  | 19 561,1  | 114,0  | 12939,1 | 108,9  |
| Неналоговые доходы | 20 751,3  | 15 526,1  | 23 103,7  | 2 352,4  | 111,3  | 7577,6 | 148,8  |
| Всего собственных доходов | 160 169,9  | 161 566,7  | 182 083,4  | 21 913,5  | 113,7  | 20516,7 | 112,7  |

Собственные доходы бюджета Купинского района (далее бюджета) за 2022 год увеличились по сравнению с 2021 годом на 21 913,5 тыс. рублей или 13,7%.

Структура роста по видам доходов:

1. Налоговые доходы за 2022 год по сравнению с 2021 годом увеличились на 19 561,1 тыс. руб. или 14 %. Рост налоговых доходов был отмечен увеличением поступлений по НДФЛ, акцизам, по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения, по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения, по транспортному налогу. Более подробно причины роста и снижения поступлений, а также их величина будут проанализированы при анализе соответствующих поступлений.
2. Неналоговые доходы за 2022 г. по сравнению с 2021 г. увеличились на 2 352,4 тыс. руб. или 11,3 %. Увеличение было отмечено по доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, по платежам при пользовании природными ресурсами, доходы от оказания платных услуг, а также штрафы, санкции, возмещение ущерба. Уменьшение же по платежам по доходам от продажи имущества. Более подробно причины роста и снижения поступлений, а также их величина будут проанализированы при анализе соответствующих поступлений.

**Фактическое исполнение за 2022 год в сравнении с планом 2022 года.** Исполнение плана по собственным доходам составило 112,7 % (план 2022 года 161 566,7 тыс. руб., факт 2022 года 182 083,4 тыс. руб.).

Структура исполнения плана по видам доходов:

1. План по налоговым доходам исполнен на 108,9 % (план 2022 года 146 040,6 тыс. руб., факт 2022 года 158 979,7 тыс. руб.). Более подробно выполнение плана будет проанализировано при анализе в разрезе соответствующих поступлений.
2. План по неналоговым доходам выполнен на 148,8 % (план 2022 года 15 526,1 тыс. руб., факт 2022 года 23 103,7 тыс. руб.). Более подробно выполнение плана будет проанализировано при анализе в разрезе соответствующих поступлений.

**Анализ поступлений в разрезе источников.**

**Налоговые доходы**

**Налог на доходы физических лиц**.

 **Табл. 2**

 Тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Факт 2021 года | План 2022 года | Факт 2022 года | Сравнение факта 2021 года с фактом 2022 года в натуральном выражении  | Сравнение факта 2021 года с фактом 2022 года в процентном выражении  | Сравнение плана 2022 года с фактом 2022 года в натуральном выражении  | Сравнение плана 2022 года с фактом 2022 года в процентном выражении  |
| 100 453,5  | 110 209,0  | 123 817,2  | 23 363,7  | 123,3  | 13608,2 | 112,3  |

Изменился дополнительный норматив отчислений, в 2021 году он составил 12,96%, а на 2022 год – 16,62%. Рост произошел за счет погашения недоимки прошлых лет.

Недоимка образовалась по факту налоговых проверок. В районе ведется работа комиссий по вопросу своевременности уплаты НДФЛ и недопущения задолженности.

Фактическое поступление НДФЛ в 2022 году по сравнению с 2021 годом увеличилось на 23 363,7 тыс.руб. (на 23,3%) Увеличение связано с индексацией заработной платы в 2022 году.

План 2022 года по НДФЛ выполнен на 112,3% (план 2022 года 110 209,0 тыс. руб., факт 2022 года 123 817,2 тыс. руб.).

**Акцизы**

 **Табл. 3**

 Тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Факт 2021 года | План 2022 года | Факт 2022 года | Сравнение факта 2021 года с фактом 2022 года в натуральном выражении  | Сравнение факта 2021 года с фактом 2022 года в процентном выражении  | Сравнение плана 2022 года с фактом 2022 года в натуральном выражении  | Сравнение плана 2022 года с фактом 2022 года в процентном выражении  |
| 626,2  | 632,9  | 751,7  | 125,5  | 120,0  | 118,8 | 118,8  |

Доходы от уплаты акцизов, подлежащие зачислению в муниципальный бюджет, перечисляются из ФБ в соответствии с установленными нормативами распределения. Которые зависят от протяженности дорог общего пользования местного значения, находящихся в собственности муниципального образования.

План 2022 года по акцизам выполнен на 118,8 % (план 2022 года 632,9 тыс. руб., факт 2022 года 751,7 тыс. руб.).

**Единый налог на вменённый доход.**

 **Табл. 4**

 Тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Факт 2021 года | План 2022 года | Факт 2022 года | Сравнение факта 2021 года с фактом 2022 года в натуральном выражении  | Сравнение факта 2021 года с фактом 2022 года в процентном выражении  | Сравнение плана 2022 года с фактом 2022 года в натуральном выражении  | Сравнение плана 2022 года с фактом 2022 года в процентном выражении  |
| 2 165,7  | 0,0  | -47,5  | -2 213,2  | -2,2  | -47,5 | #ДЕЛ/0! |

В связи с тем, что с 01.01.2021г. единый налог на вмененный доход был отменен, следовательно, данный налог на 2022г. не планировался, а фактические поступления 2022 года — это следствие перехода налогоплательщиков на новую систему налогообложения (возвраты налогоплательщикам по заявлениям).

**Единый сельскохозяйственный налог.**

 **Табл. 5.**

 Тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Факт 2021 года | План 2022 года | Факт 2022 года | Сравнение факта 2021 года с фактом 2022 года в натуральном выражении  | Сравнение факта 2021 года с фактом 2022 года в процентном выражении  | Сравнение плана 2022 года с фактом 2022 года в натуральном выражении  | Сравнение плана 2022 года с фактом 2022 года в процентном выражении  |
| 9 911,8  | 5 839,9  | 1 303,3  | -8 608,5  | 13,1  | -4536,6 | 22,3  |

Фактическое поступление единого сельскохозяйственного налога за 2022 год по сравнению с 2021 годом, уменьшилось на 8 608,5 тыс. руб. или на 86,9 %. Уменьшение в 2022г. произошло в связи с тем, что по заявлению ООО «Сибзернопром» был произведен возврат на сумму 9496,1 тыс. руб. Возвращены авансовые платежи ЕСХН за 2021г. в сумме 6300 тыс.руб. (платеж был осуществлен в июле 2021г.) и авансовые платежи за 2022г. в размере 3196,1 тыс.руб. (платеж произведен в июле 2022г.) В данном случае невозможно достоверно спрогнозировать поступления налоговых платежей в уплату ЕСХН в дальнейшем.

План 2022 года по единому сельскохозяйственному налогу исполнен на 22,3 % (план 2022 года 5839,9 тыс. руб., факт 2022 года 1303,3 тыс.руб.).

**Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения**

 **Табл. 6.**

 Тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Факт 2021 года | План 2022 года | Факт 2022 года | Сравнение факта 2021 года с фактом 2022 года в натуральном выражении  | Сравнение факта 2021 года с фактом 2022 года в процентном выражении  | Сравнение плана 2022 года с фактом 2022 года в натуральном выражении  | Сравнение плана 2022 года с фактом 2022 года в процентном выражении  |
| 3 377,9  | 2 500,0  | 4 303,6  | 925,7  | 127,4  | 1803,6 | 172,1  |

Фактическое поступление налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения за 2022 год составило 4303,6 тыс.руб. По сравнению с аналогичным периодом 2021г. произошло увеличение поступлений на 925,7 тыс.руб. Это связано с отменой ЕНВД и переходом налогоплательщиков на ПСН, а также с расширением перечня видов деятельности по ПСН.

План 2022 года по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения исполнен на 172,1 % (план 2022 года 2500,1тыс. руб., факт 2022 года 4303,6 тыс.руб.).

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

 **Табл. 7.**

 Тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Факт 2021 года | План 2022 года | Факт 2022 года | Сравнение факта 2021 года с фактом 2022 года в натуральном выражении  | Сравнение факта 2021 года с фактом 2022 года в процентном выражении  | Сравнение плана 2022 года с фактом 2022 года в натуральном выражении  | Сравнение плана 2022 года с фактом 2022 года в процентном выражении  |
| 12 764,2  | 16 895,0  | 17 750,3  | 4 986,1  | 139,1  | 855,3 | 105,1  |

Фактическое поступление налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения за 2022 год, составило 17 750,3 тыс.руб. По сравнению с аналогичным периодом 2021г. произошло увеличение поступлений на 4 986,1 тыс.руб. Это связано с отменой ЕНВД и переходом налогоплательщиков на УСН.

План 2022 года по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения исполнен на 105,1% (план 2022 года 16 895,0 тыс. руб., факт 2022 года 17 750,3 тыс.руб.).

**Транспортный налог.**

 **Табл. 8.**

 Тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Факт 2021 года | План 2022 года | Факт 2022 года | Сравнение факта 2021 года с фактом 2022 года в натуральном выражении  | Сравнение факта 2021 года с фактом 2022 года в процентном выражении  | Сравнение плана 2022 года с фактом 2022 года в натуральном выражении  | Сравнение плана 2022 года с фактом 2022 года в процентном выражении  |
| 6 690,1  | 6 706,2  | 7 420,4  | 730,3  | 110,9  | 714,2 | 110,6  |

План 2022 года по транспортному налогу исполнен на 110,6 % (план 2022 года – 6706,2 тыс. руб., факт 2022 года – 7420,4 тыс. руб.). По сравнению с аналогичным периодом 2021г. произошло увеличение поступлений на 730,3 тыс.руб. или на 10,9%

Недоимка по данному налогу на 01.12.2021 года составила 1999,15 тыс.руб., уменьшение с начала 2022 года на 3228,9 тыс.руб. (на 01.01.2022 г. составляла 5228,1 тыс.руб.). Недоимка образовалась за счет несвоевременной уплаты налога. В поселениях ведется работа комиссий по вопросу своевременности уплаты налога и недопущения задолженности.

**Государственная пошлина.**

 **Табл. 9.**

 Тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Факт 2021 года | План 2022 года | Факт 2022 года | Сравнение факта 2021 года с фактом 2022 года в натуральном выражении  | Сравнение факта 2021 года с фактом 2022 года в процентном выражении  | Сравнение плана 2022 года с фактом 2022 года в натуральном выражении  | Сравнение плана 2022 года с фактом 2022 года в процентном выражении  |
| 3 429,2  | 3 257,5  | 3 680,7  | 251,5  | 107,3  | 423,2 | 113,0  |

Фактическое поступление государственной пошлины за 2022 год по сравнению с 2021 годом увеличилось на 251,5 тыс. руб. или 7,3%.

План 2021 года по госпошлине выполнен на 113 % (план 2022 года 3257,5 тыс. руб., факт 2022 года 3680,7 тыс. руб.).

**Прочие налоги и сборы.**

 **Табл. 10.**

 Тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Факт 2021 года | План 2022 года | Факт 2022 года | Сравнение факта 2021 года с фактом 2022 года в натуральном выражении  | Сравнение факта 2021 года с фактом 2022 года в процентном выражении  | Сравнение плана 2022 года с фактом 2022 года в натуральном выражении  | Сравнение плана 2022 года с фактом 2022 года в процентном выражении  |
| 0,0  | 0,0  | 0,0  | 0,0  | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

Фактическое поступление прочих налогов и сборов за 2022 год отсутствует.

**Неналоговые доходы.**

**Доходы от использования имущества**

 **Табл. 11.**

 Тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Факт 2021 года | План 2022 года | Факт 2022 года | Сравнение факта 2021 года с фактом 2022 года в натуральном выражении  | Сравнение факта 2021 года с фактом 2022 года в процентном выражении  | Сравнение плана 2022 года с фактом 2022 года в натуральном выражении  | Сравнение плана 2022 года с фактом 2022 года в процентном выражении  |
| 8 567,2  | 5 171,8  | 9 510,3  | 943,1  | 111,0  | 4338,5 | 183,9  |

Фактическое поступление доходов от использования имущества за 2022 год по сравнению с 2021 годом увеличилось на 943,1 тыс. рублей или на 11 %. Изменение связано с увеличением договоров аренды и оплаты.

План 2022 года по доходам от использования имущества выполнен на 183,9 % (план 2022 года 5171,8 тыс. руб., факт 2022 года 9510,3 тыс. руб.).

**Платежи при пользовании природными ресурсами.**

 **Табл. 12.**

 Тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Факт 2021 года | План 2022 года | Факт 2022 года | Сравнение факта 2021 года с фактом 2022 года в натуральном выражении  | Сравнение факта 2021 года с фактом 2022 года в процентном выражении  | Сравнение плана 2022 года с фактом 2022 года в натуральном выражении  | Сравнение плана 2022 года с фактом 2022 года в процентном выражении  |
| 110,1  | 145,2  | 145,2  | 35,1  | 131,9  | 0,0 | 100,0  |

Фактическое поступление платежей при пользовании природными ресурсами за 2022 год по сравнению с 2021 годом, увеличилось на 35,1 тыс. руб., или на 31,9%. Увеличение связано с внесением авансовых платежей за негативное воздействие на окружающую среду в 2022г., а также развитием рыболовной деятельности и увеличением выданных лицензий.

План 2022 года по платежам при пользовании природными ресурсами выполнен на 100 % (план 2022 года – 145,2 тыс. руб., факт 2022 года – 145,2 тыс. руб.).

**Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства.**

 **Табл. 13.**

 Тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Факт 2021 года | План 2022 года | Факт 2022 года | Сравнение факта 2021 года с фактом 2022 года в натуральном выражении  | Сравнение факта 2021 года с фактом 2022 года в процентном выражении  | Сравнение плана 2022 года с фактом 2022 года в натуральном выражении  | Сравнение плана 2022 года с фактом 2022 года в процентном выражении  |
| 9 588,9  | 7 757,7  | 10 626,4  | 1 037,5  | 110,8  | 2868,7 | 137,0  |

Фактическое поступление доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства за 2022 год по сравнению с 2021 годом увеличилось на 1037,5 тыс. руб., или на 10,8 %. Рост связан с тем, что с 1 сентября 2022г. произошло увеличение стоимости родительской платы по детским садам, а также в 2022г были платежи по возмещению социальной помощи молодым специалистам (87 тыс.руб.)

План 2022 года по доходам от оказания платных услуг и компенсации затрат государства выполнен на 137 % (план 2022 года – 7757,7 тыс. руб., факт 2022 года – 10 626,4 тыс. руб.).

**Доходы от продажи имущества.**

 **Табл. 14.**

 Тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Факт 2021 года | План 2022 года | Факт 2022 года | Сравнение факта 2021 года с фактом 2022 года в натуральном выражении  | Сравнение факта 2021 года с фактом 2022 года в процентном выражении  | Сравнение плана 2022 года с фактом 2022 года в натуральном выражении  | Сравнение плана 2022 года с фактом 2022 года в процентном выражении  |
| 1 387,2  | 1 026,7  | 982,3  | -404,9  | 70,8  | -44,4 | 95,7  |

Фактическое поступление доходов от продажи имущества за 2022 год по сравнению с 2021 годом уменьшилось на 404,9, тыс. руб. или на 29,2%

План 2022 года по доходам от продажи имущества выполнен на 95,7 % (план 2022 года – 1026,7 тыс. руб., факт 2022 года – 982,3 тыс. руб.).

**Штрафы, санкции, возмещения ущерба.**

 **Табл. 15.**

 Тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Факт 2021 года | План 2022 года | Факт 2022 года | Сравнение факта 2021 года с фактом 2022 года в натуральном выражении  | Сравнение факта 2021 года с фактом 2022 года в процентном выражении  | Сравнение плана 2022 года с фактом 2022 года в натуральном выражении  | Сравнение плана 2022 года с фактом 2022 года в процентном выражении  |
| 1 097,9  | 1 424,7  | 1 839,5  | 741,6  | 167,5  | 414,8 | 129,1  |

Фактическое поступление штрафов, санкций, возмещения ущерба за 2022 год по сравнению с 2021 годом увеличилось на 741,6 тыс. руб.

План 2022 года по доходам от штрафов, санкций, возмещения ущерба выполнен на 129,1 % (план 2022 года 1424,7 тыс. руб., факт 2022 года 1839,5 тыс. руб.).

**Взаимодействие с налоговыми органами.**

 17 ноября 2021 года заключено соглашение об информационном взаимодействии межрайонной ИФНС России №19 по Новосибирской области, администрацией Купинского района Новосибирской области и УФ и НП Купинского района Новосибирской области. Сроки предоставления информации соблюдаются.

**Гусев Д.А**. - «У кого-нибудь есть вопросы, замечания или предложения?»

**Из зала** – Нет.

**Гусев Д.А.** – «Хорошо. Прошу голосовать за представленный отчёт об исполнении бюджета Купинского района за 2022 год. Прошу голосовать.»

**Голосовали:** за – **38** человека, против – нет, воздержались – нет.

Председатель публичных слушаний Д.А. Гусев

и.о. первого заместителя главы

аминистрации Купинского района

Новосибирской области

Секретарь О.А. Слепынина