

# Контрольно-счетная комиссия Таштагольского муниципального района

Россия, Кемеровская обл.,  
г. Таштагол, ул. Ленина, 60, к. 201  
652990

тел./факс 8(38473) 2-35-71  
e-mail: ksktmr@mail.ru

## Заключение по результатам внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета Таштагольского муниципального района за 2022 год

### 1. Общие положения

Бюджетный процесс в муниципальном образовании «Таштагольский муниципальный район» основывался на положениях Бюджетного кодекса Российской Федерации (с учетом внесенных в него изменений), Налогового кодекса Российской Федерации, Федерального закона «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», законодательства Кемеровской области-Кузбасса, Устава Таштагольского муниципального района, Положения о бюджетном процессе в Таштагольском муниципальном районе, иного действующего федерального и областного законодательства, решениях органа местного самоуправления Таштагольского муниципального района.

Финансовое управление по Таштагольскому муниципальному району, является отраслевым (функциональным) органом Администрации Таштагольского муниципального района, обеспечивающим разработку и реализацию единой финансовой политики, составление отчетности об исполнении бюджета Таштагольского муниципального района.

Согласно п.2 ст.264.2 БК РФ и п.10 Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утверждённой приказом Министерства финансов РФ от 23.12.2010 № 191н, бюджетная отчетность муниципального образования составляется финансовым органом муниципального образования на основании сводной бюджетной отчетности главного администратора, администраторов бюджетных средств путем суммирования одноименных показателей по соответствующим строкам и графам. Организация исполнения бюджета возлагается на соответствующий финансовый орган. Исполнение бюджета организуется на основе сводной бюджетной росписи и кассового плана.

По результатам внешней проверки бюджетной отчетности в соответствии со статьей 264.4 Бюджетного кодекса подготовлено Заключение на отчет об исполнении бюджета Таштагольского муниципального района за 2022 год.



Решением Совета народных депутатов Таштагольского муниципального района от 24.12.2021г. № 225-пр принят бюджет Таштагольского муниципального района на 2022год и на плановый период 2023 и 2024годов, утверждены были основные характеристики бюджета Таштагольского муниципального района на 2022 год: «прогнозируемый общий объем доходов бюджета муниципального образования «Таштагольский муниципальный район» в сумме 4 408 776,30 тыс. рублей; общий объем расходов бюджета муниципального образования «Таштагольский муниципальный район» в сумме 4 479 232,30 тыс. рублей; дефицит бюджета муниципального образования «Таштагольский муниципальный район» в сумме 70 456 тыс. рублей, без учета безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений, и снижения остатков средств на счетах по учету местного бюджета».

В течение 2022года в данное Решение о бюджете вносились изменения и дополнения. Решением Совета народных депутатов Таштагольского муниципального района от 27.12.2022 №314-пр № «О бюджете муниципального образования «Таштагольский муниципальный район»на 2022 и плановый период 2023 и 2024 годов» были внесены изменения : «Утвердить основные характеристики бюджета Таштагольского муниципального района на 2022 год: общий объем доходов бюджета Таштагольского муниципального района в сумме 5 609 768,15тыс. рублей; общий объем расходов бюджета Таштагольского муниципального района в сумме 5730103,15тыс. рублей; дефицит бюджета Таштагольского муниципального района в сумме 120335тыс. рублей, от объема доходов бюджета Таштагольского муниципального района на 2022 год без учета безвозмездных поступлений».

В соответствии с требованиями ст. 215.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации казначейское обслуживание исполнение бюджета Таштагольского муниципального района осуществлялось Федеральным казначейством.

## 2. Оценка исполнения бюджета по основным характеристикам

Доходы бюджета Таштагольского муниципального района за 2022год исполнены в сумме 5 049 520,85 тыс.рублей или 90% к утвержденным бюджетным назначениям в сумме 5609768,15тыс.рублей. Общее поступление доходов за 2022год в бюджете муниципального района выше уровня за аналогичный период 2021 года на 49,8% или на 1 678 877,37тыс. рублей , из них собственные доходы(без учета безвозмездных поступлений) – 520881,43 тыс. рублей или 10,3% от полученных доходов.

Расходы бюджета исполнены в сумме 5 109 517,49 тыс. рублей или на 89% по отношению к утвержденным бюджетным назначениям в сумме 5 730 103,15тыс. рублей ,отклонение составляет 620585,6тыс.рублей или 89,2%. Расходы бюджета Таштагольского муниципального района исполнены за 2022год выше уровня за аналогичный период прошлого года (3 285 893,32 тыс.руб.) на 1823 624,17тыс. рублей или на 55,5%.



При исполнении бюджета 2022 года обеспечено соблюдение принципа сбалансированности бюджета: объем, доходов соответствует суммарному объему расходов. Результатом исполнения бюджета Таштагольского муниципального района является дефицит бюджета в сумме 59996,64 тыс. рублей и не превысил ограничения, установленный п.3,4 ст.92.1,ст.96 Бюджетного кодекса РФ показатель - 5 процентов от объема доходов бюджета без учета безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений. Согласно этому пункту случае утверждения муниципальным правовым актом представительного органа муниципального образования о бюджете в составе источников финансирования дефицита местного бюджета поступлений от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в собственности муниципального образования, и (или) снижения остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета дефицит местного бюджета может превысить ограничения, установленные настоящим пунктом, в пределах суммы указанных поступлений и снижения остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета. Источником финансирования является изменение средств на счетах по учету средств бюджета.

### **3.Формирование и исполнение доходной части бюджета Таштагольского муниципального района**

В соответствии с Отчетом об исполнении бюджета Таштагольского муниципального района объем доходов бюджета за 2022 год доход бюджета исполнен в сумме 5 049 520,85тыс.рублей , что на 560 247,3тыс. рублей меньше утвержденных бюджетных назначений.

В таблице 1 приведены основные показатели исполнения доходной части бюджета муниципального района на основании отчетности .

тыс. руб.

	Утвержденные бюджетные назначения	Утверждено	Исполнено	Уд.вес	Изменения 2022 к 2021
Налоговые доходы	503063,708	388090,7	387480,31	7,67	- 115 583,40
Неналоговые доходы	140419,132	133932,9	133401,12	2,64	- 7 018,01
Безвозмездные поступления	2727160,634	5087744,549	4528639,42	89,68	1 801 478,78
В т. ч.: субвенции	1194237,211	1428262,725	1417321,03	28,07	118,68
<b>Итого доходов</b>	<b>3 370 643,48</b>	<b>5 609 768,15</b>	<b>5 049 520,85</b>	<b>100,00</b>	<b>1 678 877,37</b>
в том числе собственные доходы согласноБК	2 176 406,26	4 181 505,42	3 632 199,82	71,93	1 455 793,55
удельный вес собственных доходов.%	64,57	74,54	71,93		

**Собственные доходы** бюджета муниципального района за 2022 год, определяемые в соответствии с Бюджетным кодексом РФ, исполнены в сумме 3632199,82тыс.рублей, увеличились на 1455793,55тыс.рублей или 66% по



сравнению с аналогичным периодом 2021 года. Удельный вес собственных доходов в доходах бюджета муниципального района в 2022 году составил 71,9%, против 64% в 2021 году.

Доходная часть бюджета Таштагольского муниципального района за 2022 год исполнена в сумме 5 049 520,85 тыс. рублей, из них собственные доходы (без учета безвозмездных поступлений) – 520881,43 тыс. рублей или 10,3% от полученных доходов, в результате следующего:

**Налоговые доходы** в 2022 году составили 74% собственных доходов бюджета муниципального района без учёта безвозмездных поступлений из бюджетов других уровней и 7,6% всех доходов бюджета муниципального района (в 2021 году соответственно 78% и 15%). Бюджет района за 2022 год по налоговым доходам исполнен в сумме 387480,31 тыс. рублей или 99,8% к утвержденным бюджетным назначениям. К уровню 2021 года объём полученных налоговых доходов в бюджет муниципального района уменьшился на 23% или на 115 583,4 тыс. рублей.

	2021	2022			
	Исполнено	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено	Уд.вес	Изменения 2022 к 2021
<b>НДФЛ</b>	413258,927	279043,2	278957,77	71,99	-134301,16
Доходы от уплаты акцизов	15752,284	17365,5	17341,167	4,53	1588,883
<b>УСНО</b>	50828,404	78191,3	77738,09	20,06	26909,686
Единый налог на вмененный доход	6488,864	-111,7	-111,3	-0,03	-6600,164
Единый сельскохозяйственный налог	0,15				-0,15
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	12121,809	9795,5	9749,948	2,52	-2371,86
Транспортный налог					
Государственная пошлина	4613,27	3806,9	3804,64	0,98	-808,63
<b>Всего налоговые доходы</b>	<b>503 063,71</b>	<b>388 090,70</b>	<b>387 480,31</b>	<b>100,00</b>	<b>-115583,398</b>

Формирование доходов бюджета Таштагольского муниципального района осуществляется главным образом за счёт поступлений: налог на доходы физических лиц, УСНО, дохода от уплаты акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, производимые на территории Российской Федерации, налог взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения. На их долю в 2022 году пришлось НДФЛ 71,9% ; УСНО – 20,1% ; патентная система- 2,5% ; доходы от уплаты акцизов-4,53% от суммы налоговых доходов бюджета, тогда как в 2021 году НДФЛ- 82,2% ; косвенный налог – 2,4 % ; ЕНВД-1,3%; УСНО -10,1%.



Налог на доходы физических лиц (НДФЛ) является крупнейшим источником налоговых доходов бюджета муниципального района.

В 2022 году удельный вес составил 7,6 % всех доходов бюджета района и 71,9% от налоговых доходов (в 2021 году: 12,2% и 82,2% соответственно). В сравнении с прошлым годом сумма поступлений по налогу уменьшилась на 134301,16тыс.руб. и бюджет исполнен в сумме 278957,77тыс.руб. ( в 2021 году 413258,93тыс.руб.). Сокращение численности работников на предприятиях способствовало снижению НДФЛ, а увеличение заработной платы иным работникам не обеспечило рост поступлений от НДФЛ.

По НДФЛ в части суммы налога, превышающей 650 000 рублей, относящейся к части налоговой базы, превышающей 5 000 000 рублей. По состоянию на 01.01.2023г. в бюджет Таштагольского муниципального района поступили денежные средства в размере 10146,2 тыс.рублей .

Дополнительный норматив отчислений к Закону Кемеровской области – Кузбасса от 23 декабря 2021 г. N 133-ОЗ "Об областном бюджете на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов"( с учетом изменений) составил 19,82%.(На 2023г.-23,55%)

Доход от специальных налоговых режимов (УСНО) в бюджете за 2022 год исполнен в сумме 77738,09 тыс.рублей, выше уровня прошлого года в сумме 50828,4 тыс.рублей на 26909,68 тыс.рублей или на 53 % .

С 01 января 2021года на территории Российской Федерации отменен специальный налоговый режим в виде единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности.

Доход от уплаты акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, производимые на территории Российской Федерации исполнен в сумме 17341,167тыс.рублей . К уровню прошлого года (15752,284 тыс.руб.) увеличение на 1588,88 тыс.рублей в связи с оформлением документов и увеличением протяженности дорог .

Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения, за отчетный период 2022года исполнен в сумме 9749,9 тыс. рублей или 99.5% от утвержденных бюджетных назначений Уменьшение в 2022году поступления по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения, обусловлены наличием недоимки по налогу.

Поступления государственной пошлины в бюджет 2022 года уменьшились на 17,5% к уровню прошлого года, исполнение составило в сумме 3804,64тыс.рублей. Утвержденные бюджетные назначения в сумме 3806,9 тыс. рублей исполнено на 99%. В сравнении с 2021 годом поступления уменьшились на 808,63тыс.рублей за счет того, что с 1 января 2021 года госпошлина от МФЦ за регистрацию прав на недвижимость и госпошлина от МФЦ за выдачу паспорта, централизуется в областной бюджет. В бюджет района поступила госпошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции мировыми судьями.

**Неналоговые доходы** в 2022 году исполнены в сумме 133401,12тыс.руб. и



составили 25,8% собственных доходов бюджета муниципального района без учёта безвозмездных поступлений из бюджетов других уровней и 2,64% всех доходов бюджета муниципального района (в 2021 году 140419,13 или 4,2%).

Неналоговые доходы исполнены в 2022 году ниже уровня исполнения за соответствующий период прошлого года на 7018 тыс. рублей или на 4,9%. (см. таблицу). Утвержденные бюджетные назначения на 2022 год по неналоговым доходам исполнены на 99,6%.

Одним из крупных администраторов доходов бюджета является Комитет по управлению муниципальным имуществом Таштагольского муниципального района.

**Исполнение доходной части бюджета муниципального района  
по неналоговым доходам за 2022 год**

тыс.руб

	2021	2022			
	Исполнено	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено	Уд.вес	Изменения 2022 к 2021
Доходы от использования имущества	56335,204	70211	69878,08	52,38	13542,876
Платежи при пользовании природными ресурсами	33773,72	16383,3	16378,828	12,28	-17394,892
Доходы от оказания платных услуг	20164,155	20821,3	20785,548	15,58	621,393
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	14314,081	23654,6	23500,389	17,62	9186,308
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	15419,389	2445,7	2442,27	1,83	-12977,119
Прочие неналоговые доходы	412,58	417	416		3,42
<b>Всего неналоговые доходы</b>	<b>140419,13</b>	<b>133932,9</b>	<b>133401,12</b>	100	-7018,009

На доходы от использования имущества пришлась львиная доля 52,38% неналоговых доходов бюджета Таштагольского муниципального района как и в 2021 году - 40,1%. Поступление доходов от использования имущества (арендной плате за землю, доходы от сдачи имущества в аренду) в 2022 году исполнены за сумму 69878,08 тыс. рублей, в том числе:

Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки поступили в бюджет района в сумме 58675,7 тыс.руб. или 99,4 % от годовых плановых назначений. Поступление указанного доходного источника за 2022 год выше показателей поступления за 2021 год на 13806 тыс. руб. (2021г-44869,68 тыс.рублей).

В части осуществления претензионно-исковой работы предъявлено претензий по взысканию арендной платы за земельные участки, пени в количестве 88(1011-2021г) на сумму 16618,25 тыс.рублей. Предъявлено 28 исков в суд на сумму 67040,7 тыс. рублей по взысканию арендной платы за земельные участки и пени. В структуре неналоговых доходов доля поступлений от арендной платы за



землю составила 43,9%.

Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления муниципальных районов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных автономных учреждений), исполнены в бюджете района за отчетный период в сумме 11065,55 тыс. рублей или 99% от утвержденных бюджетных назначений на 2022 год. Доходы 2022 года на 109,6 тыс. рублей ниже доходов за 2021 год (11175,15 тыс. руб.) Значительная часть договоров заключены по результатам проведения открытого аукциона на право заключения договоров аренды муниципального имущества. Доля доходов от сдачи в аренду муниципального имущества в неналоговых доходах за 2022 год составляет 8,2 %.

Поступление в бюджет платы за негативное воздействие на окружающую среду исполнено в сумме 16378,83 тыс. рублей или 99% от утвержденных

бюджетных назначений на 2022 год. По сравнению с аналогичным периодом 2021 года поступления платежей уменьшились в 2 раза или на 33773,72 тыс. рублей, не связано с реконструкцией и временным изменением технологических процессов в филиале АО «ЕВРАЗ объединенный ЗСМК»- «Евразруда», на градообразующем предприятии (Южно-Сибирское межрегиональное управление Росприроднадзора ). Доля указанного доходного источника в общей сумме неналоговых поступлений составила 12,3%.

Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства, исполнены за отчетный период в сумме 20785,55 тыс. рублей выше поступлений прошлого 2021 года на 621,4 тыс. рублей. Объем средств, полученных от родительской платы больше чем в 2021 году.

Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов государственных унитарных предприятий Таштагольского района исполнены в сумме 12,63 тыс. руб., что на 1,09 тыс. рублей больше исполнения бюджета в 2021 году. В 2022 году остался один плательщик доходов МП «Лечебно-оздоровительный центр».

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов поступили в сумме 23500,39 тыс. рублей или 99% к утвержденным бюджетным назначениям. Поступление за отчетный период выше поступлений за соответствующий период 2021 года на 9186,31 тыс. рублей. Доходов от продажи земельных участков поступило 20702,38 тыс. рублей тогда как в аналогичном периоде прошлого года 10967 тыс. рублей.

Доля доходов от продажи материальных и нематериальных активов в неналоговых доходах составляет 17,6 %.

Штрафы, санкции, возмещение ущерба поступили в бюджет в объеме 2442,27 тыс. руб. или 99% от утвержденного объема. Поступления текущего года - ущерб и вред, причиненный окружающей среде по 2 эпизодам. Доля доходов от



поступления штрафов, санкций, возмещение ущерба в неналоговых доходах бюджета составила 1,8%.

	2021	2022			
	Исполнено	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено	Уд.вес	Изменения 2022 к 2021
Дотации	725470,1	631237	631237	13,94	- 94 233,10
Субсидии	643144,75	2848319,62	2304355,09	50,87	1 661 210,34
Субвенции	1194237,21	1428262,73	1417321,03	31,30	223 083,82
Иные межбюджетные трансферты	153416,07	171178,102	167614,9	3,70	14 198,83
прочие безвозмездные поступления	10930,01	8747,098	8608,646	0,19	- 2 321,36
возврат остатков	-37,514		-497,25		- 459,74
Безвозмездные поступления итого	<b>2727160,63</b>	<b>5087744,55</b>	<b>4528639,42</b>	89,68	1 801 478,79
Всего общая сумма доходов	<b>3 370 643,48</b>	<b>5 609 768,15</b>	<b>5 049 520,85</b>	<b>100,00</b>	1 678 877,37

**Безвозмездные поступления** в доходной части бюджета муниципального района в 2022 году составили 89,68% всех доходов бюджета или 4528639,42 тыс.рублей. В 2021 году на их долю приходилось 80,9%. Безвозмездные поступления в бюджет муниципального района в 2022 году увеличились на 8,78% или на 1801478,79тыс.рублей по сравнению с аналогичным периодом 2021года.

Доходы бюджета муниципального района по безвозмездным поступлениям от других бюджетов бюджетной системы в 2022 году в разрезе их видов формировались следующим образом:

Дотации из областного бюджета в 2022году исполнены в сумме 631237 тыс.рублей, что ниже показателя за аналогичный период прошлого года на 94 233,10 тыс. рублей или на 12,7%.Доля дотаций из областного бюджета в общей сумме безвозмездных поступлений в 2022 году составила 13,9%, тогда как в 2021 году доля дотаций соответственно составляла 26,6% .

Субсидии из областного бюджета в 2022 году исполнены в сумме 2304355,09 тыс. рублей или 80,9% от утвержденных бюджетных назначений, и увеличились на 1 661 210,34 тыс.рублей к уровню 2021года (643144,75тыс.руб.) Доля субсидий в безвозмездных поступлениях в бюджет муниципального района составила 50,87% выше уровня 2021года 23,58% .

Субвенции бюджету муниципального района в 2022 году исполнены в сумме 1417321,03тыс. рублей или 99% от утвержденных бюджетных назначений. По сравнению с 2021 годом ( 1194237,21 тыс.руб.) поступления по данному виду доходов увеличились на 223 083,82 тыс. рублей. Доля субвенций в безвозмездных поступлениях в бюджете муниципального района уменьшилась на 12 пунктов в 2022году и составила 31,3% .

По итогам рассмотрения исполнения доходной части бюджета Таштагольского муниципального района за 2022 год можно отметить, что вклад в



формирование общего объема налоговых поступлений бюджета района принадлежит – Управлению Федеральной налоговой службы России №8 по Кемеровской области-Кузбассу, Комитету по управлению муниципальным имуществом Таштагольского муниципального района. Зависимость бюджета Таштагольского муниципального района от поступлений из бюджетов других уровней в 2022 году продолжает оставаться существенной.

#### 4. Исполнение бюджета Таштагольского муниципального района по расходам

Расходы бюджета Таштагольского муниципального района в 2022 году исполнены в сумме 5 109 517,49 тыс. рублей при утвержденных назначениях 5 730 103,15 тыс. рублей или 89% к плановым назначениям, в 2021г – 3285893,32 тыс.руб. или 94% от утвержденных.

В 2022 году остаются важными снижение бюджетной результативности, а как следствие снижение собственных источников дохода, влекут за собой ограничение расходов .

Структура исполнения бюджета Таштагольского муниципального района по разделам классификации расходов бюджетов представлена таблицей тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	Код расхода по бюджетной классификации	Исполнение за 2021	2022	2022	Уд.вес	Отклонение
				Утверждено	Исполнено		
				тыс.руб.	тыс.руб.	струк-тура,%	гр.6- гр.4, тыс.руб.
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>Расходы бюджета, ВСЕГО</b>		<b>3 285 893,32</b>	<b>5 730 103,15</b>	<b>5 109 517,49</b>	100,00	1 823 624,17
	<b>в том числе</b>						
1	Общегосударственные вопросы	100	100 780,05	117 554,97	117 320,19	2,30	16 540,14
2	Национальная оборона	200	1 641,20	2 110,00	2 110,00	0,04	468,80
3	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	300	14 183,72	15 285,85	15 285,85	0,30	1 102,13
4	Национальная экономика	400	687 338,31	1 110 152,20	1 031 703,14	20,19	344 364,83
5	Жилищно-коммунальное хозяйство	500	484 937,78	2 037 648,04	1 533 108,60	30,00	1 048 170,82



6	Охрана окружающей среды	600	-	4 414,40	570,69	0,01	570,69
7	Образование	700	1 402 271,82	1 482 043,26	1 476 913,43	28,91	74 641,61
8	Культура, кинематография и средства массовой информации	800	175 447,62	183 965,13	183 928,63	3,60	8 481,01
9	Здравоохранение	900	1 851,67	593,75	593,75	0,01	- 1 257,92
10	Социальная политика	100	289 704,62	341 844,55	341 622,81	6,69	51 918,19
11	Физическая культура и спорт	110	100 712,94	405 553,52	377 422,92	7,39	276 709,99
12	Средства массовой информации	120	1 500,00	1 779,60	1 779,60	0,03	279,60
13	Обслуживание муниципального долга	130	32,68	11,23	11,23	0,00	- 21,45
14	Межбюджетные трансферты	140	25 490,90	27 146,65	27 146,65	0,53	1 655,75

По разделам муниципального бюджета исполнены утвержденные назначения. Наибольший процент не освоенных бюджетных средств приходится на раздел 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» - в сумме 504539,44тыс.рублей тыс.рублей и на раздел04 «Национальная экономика»- в сумме 78449,06 тыс.рублей.

Вертикальный анализ заключается в определении структуры итоговых финансовых показателей с выявлением влияния каждой позиции отчетности на результат в целом. Наибольшую долю расходов в бюджете муниципального района составили расходы на жилищно-коммунальное хозяйство – 30% ,а в 2021году на их долю приходилось 14,7%.; на образование – 28,9% тогда как в 2021году - 42 %,на национальную экономику- 20,2% против 20,92% в 2021году .

Бюджет Таштагольского муниципального района на 2022 год сформирован и исполнен в разрезе 23 муниципальных программ .

### **5. Расходы по разделу 01 «Общегосударственные вопросы»**

Бюджет по данному разделу исполнен в сумме 117320,2тыс. рублей или 99,8% к утвержденным бюджетным назначениям. По сравнению с соответствующим периодом 2021года расходы по разделу произведены на 16540,1тыс.рублей больше. При этом расходы на содержание органов местного самоуправления включают кроме заработной платы работников, служащих, иные расходы, которые осуществлялись в режиме жесткой экономии. Удельный вес в расходах бюджета расходы по разделу 01 составляют 2,3% .

	2021		2022		
	Исполнено	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено	Уд.вес	Изменения 2022 к 2021



<b>ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ</b>	<b>100 780,1</b>	<b>117 554,97</b>	<b>117 320,2</b>	<b>100</b>	<b>16 540,1</b>
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	2 401,9	4 907,53	4 907,5	4,18	2 505,60
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	3 552,3	3 548,71	3 511,7	2,99	- 40,58
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	49 496,5	58 967,54	58 942,7	50,24	9 446,22
Судебная система	0,0	55,2	55,2	0,05	55,20
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	12 339,2	17 414,13	17 326,0	14,77	4 986,84
Другие общегосударственные вопросы	32 990,2	32 661,85	32 577,1	27,77	- 413,13

По разделу 01 «Общегосударственные вопросы» реализованы следующие программы:

- «Управление и распоряжение муниципальным имуществом составляющим муниципальную казну» - в сумме 12694,88тыс.рублей ;
- "Мобилизационная подготовка"- в сумме 15,2тыс.рублей ;
- "Совершенствование системы работы по вопросам награждения, поощрения и проведения организационных мероприятий на территории Таштагольского муниципального района"- в сумме 6677,6тыс.рублей ;

- "Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании "Таштагольский муниципальный район" - в сумме 201,29тыс.рублей;

#### 5.1. Резервный фонд Таштагольского муниципального района

В соответствии с решением СНД ТМР 27.12.2022г. № 314-пр утвержден размер резервного фонда Администрации Таштагольского муниципального района на 2022 год в сумме 0 тыс. рублей.

#### 6. Расходы по разделу 02 «Национальная оборона»

Исполнение расходов по данному разделу составило в сумме 2110 тыс.рублей, или 100 % от плановых показателей. По сравнению с соответствующим периодом 2021 года расходы по разделу увеличились на 28,6% или на 468,8 тыс. рублей.

#### 7. Расходы по разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»

По данному разделу, бюджет исполнен в сумме 15 285,85тыс.рублей или 100% от утвержденных бюджетных назначений, что на 1102,1тыс.рублей больше



уровня 2021года ( 14183,72тыс.руб.) .

Показатели исполнения бюджета по расходам раздела 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» представлены в таблице 6.

Таблица 6

		2021г	2022г	Исполнено	Уд вес	отклонения
		Исполнено	Утверждено			
Расходы бюджета - ВСЕГО:		<b>3 285 893,32</b>	<b>5 730 103,15</b>	<b>5 109 517,49</b>	100,00	1 823 624,17
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	300	14 183,72	15 285,85	15 285,85	0,30	1102,13
Защита населения и территории от последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	310	8399,72	9 501,85	9 501,85	0,19	1102,13
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	314	5784	5 784,00	5 784,00	0,11	0

В рамках раздела 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» реализована муниципальная программа - «Обеспечение безопасности условий жизни населения и деятельности предприятий в Таштагольском муниципальном районе» - 8140,5 тыс.рублей;

-подпрограмма «Антитеррор»-488,89тыс.рублей;

подпрограмма «Снижение рисков и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера в Таштагольском муниципальном районе» - 1867,61тыс.руб. меньше на 636,46тыс. рублей уровня исполнения 2021года (1231,15тыс.рублей);

- подпрограмма«Борьба с преступностью» - в сумме 5784тыс.рублей.

#### 8. Расходы по разделу 04 «Национальная экономика»

На втором месте по удельному весу в общей сумме расходов занимают расходы по разделу 04 «Национальная экономика». В 2022 году бюджет исполнен в сумме 1031703,1тыс. рублей, что на 344364,79тыс.рублей выше показателя за аналогичный период прошлого года - 687338,31тыс.рублей.

Показатели исполнения бюджета по расходам раздела 04 «Национальная экономика» представлены в таблице .

Таблица 7

		2021г	2022г	Исполнено	Уд вес	отклонения
		Исполнено	Утверждено			
Расходы бюджета - ВСЕГО:		<b>3 285 893,32</b>	<b>5 730 103,15</b>	<b>5 109 517,49</b>	100,00	1 823 624,17
Национальная экономика	400	687 338,31	1 110 152,20	1 031 703,1	20,19	344 364,79
Топливно-энергетический комплекс	0402	39 385,21	57 235,00	50 112,2	0,98	10 726,99
Сельское хозяйство и рыболовство	0405	28,15	25,3	25,3	0,00	-2,85
Транспорт	0408	26 037,80	41 600,00	38 500,0	0,75	12 462,20
Дорожное хозяйство	0409	50 001,92	289 913,99	289 776,2	5,67	239 774,28



Другие вопросы в области национальной экономики	0412	571 885,23	721 377,92	653 289,4	12,79	81 404,17
---	------	------------	------------	-----------	-------	-----------

Основную долю расходов составили расходы по подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» - 12,8% , исполнены в сумме 653289,4 тыс.рублей, в рамках подраздела реализованы муниципальные программы:

- «Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства»- в сумме 340,7 тыс.руб. (2021г- 126,9тыс.руб.) ;

- «Жилищная и социальная инфраструктура», подпрограмма "Разработка градостроительной документации"- в сумме 161,52тыс.рублей;

- "Развитие внутреннего и въездного туризма на территории Таштагольского муниципального района»- в сумме 298,96тыс.рублей;

- "Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры и поддержка жилищно-коммунального хозяйства на территории Таштагольского муниципального района" в сумме 629649,35 тыс.рублей, в т.ч подпрограмма «Чистая вода»- в сумме 584853,4тыс.рублей ( очистные сооружения) пгт. Шерегеш, СТК«Шерегеш» ;

- «Дорожный комплекс Таштагольского муниципального района», подпрограмма «Развитие улично-дорожной сети Таштагольского муниципального района» - в сумме 18010,36тыс.рублей. , проектирование автодорог.

По подразделу 0402 «Топливо-энергетический комплекс» расходы исполнены в сумме 50112,17тыс.рублей , что на 10726,96 тыс. рублей больше уровня за аналогичный период 2021 года (39385,21тыс.руб.), на возмещение убытков, возникших в результате применения государственных цен на реализацию угля населению.

По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» исполнение составило в сумме 289776,25тыс.рублей, реализовано выполнение программ

«Дорожный комплекс Таштагольского муниципального района», подпрограмма «Развитие улично-дорожной сети Таштагольского муниципального района», основная доля расходов на реализацию мероприятия «Комплексное развитие спортивно-туристического комплекса «Шерегеш», проектирование и строительство автодороги от примыкания к действующей дороге Чугунаш-Шерегеш до сектора «Е» СТК «Шерегеш» в сумме 165000тыс.рублей ; - подпрограмма «Безопасность дорожного движения» в сумме 8736.85тыс.рублей.

#### 9. Расходы по разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»

На первом месте по удельному весу в общей сумме расходов занимают расходы по разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство». Бюджет муниципального района за 2022 год по разделу исполнен в сумме 1533108,6тыс.рублей. Уровень расходов за 2022 год к соответствующему периоду 2021 года возрос в 2 раза или выше уровня прошлого года на 1048170,83тыс.рублей.



Данные о расходах бюджета муниципального района в разрезе раздела, подраздела функциональной классификации расходов по КБК приведены в таблице.

		тыс. рублей				
		2021г	2022г			
		Исполнено	Утверждено	Исполнено	Уд вес	отклонения
<b>Расходы бюджета - ВСЕГО:</b>		<b>3 285 893,32</b>	<b>5 730 103,15</b>	<b>5 109 517,49</b>	100,00	1 823 624,17
<b>Жилищно-коммунальное хозяйство, в том числе:</b>	0500	484 937,77	2 037 648,04	1 533 108,6	30,00	1048170,83
Жилищное хозяйство	0501	68 342,96	678 273,23	197 102,1	3,86	128759,14
Коммунальное хозяйство	0502	350 659,07	1 164 171,72	1 141 998,6	22,35	791339,53
Благоустройство	0503	48 152,12	47 159,48	47 159,5	0,92	-992,62
Другие вопросы в области ЖКХ	0505	17 783,62	148 043,61	146 848,4	2,87	129064,78

По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» реализуется выполнение муниципальных программ :

- «Жилищная и социальная инфраструктура», подпрограмма «Строительство и реконструкция объектов» исполнена в сумме 192640,9 тыс.рублей к уровню 2021г (63780тыс.рублей) обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда;

- «Жилищно-коммунальный комплекс Таштагольского муниципального района», подпрограмма "Поддержка жителей по ремонту жилья" – исполнена в сумме 4461,1 тыс.рублей ,реализация мероприятий ,направленных на поддержку жителей по ремонту жилья.

По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» реализуется выполнение муниципальных программ :

- « Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры и поддержка жилищно-коммунального хозяйства на территории Таштагольского муниципального района» исполнена в сумме 1141998,58тыс.рублей в сравнении с 350659,06 тыс.рублей в 2021году,в т.ч.:

- подпрограмма "Подготовка к зиме" в сумме 286921,23тыс.рублей к уровню с соответствующим периодом 2021 года -12910 тыс.рублей за счет увеличения реализации мероприятий «Комплексное развитие спортивно-туристического комплекса «Шерегеш», на строительство объектов теплоснабжения СТК Шерегеш с техническим перевооружением существующего источника теплоснабжения - центральной котельной пгт.Шерегеш ;

-подпрограмма «Чистая вода» исполнена в сумме 574158,61тыс.рулей к уровню с соответствующим периодом 2021 года -195,9тыс.рублей ,увеличение за счет реализации мероприятий «Комплексное развитие спортивно-туристического комплекса «Шерегеш» ,реконструкция системы водоснабжения СТК «Шерегеш» и водоотведения сектора В- 493252,26 тыс.рублей, канализационные очистные сооружения хозяйственно-бытовых и привозных сточных вод сектора «Е» СТК «Шерегеш»-70 тыс.рублей, приобретение оборотных средств НФС п.Каз-6369,7 тыс.рублей;



-подпрограмма "Поддержка жилищно-коммунального хозяйства" – исполнена в сумме 280918,73 тыс.рублей, в т.ч компенсация убытков (возмещение выпадающих доходов) ресурсоснабжающим организациям, предоставляющим населению услуги холодного водоснабжения, горячего водоснабжения и теплоснабжения, водоотведения – 246954,95 тыс.рублей и компенсация (возмещение) выпадающих доходов теплоснабжающих организаций, осуществляющих реализацию твердого топлива, возникающих при применении льготных цен (тарифов) ОАО «Кузбасстопливосбыт»-в сумме 33963,78 тыс.рублей.

По подразделу 0503 «Благоустройство» реализуется выполнение муниципальных программ:

- "Возрождение и развитие коренного (шорского) народа"- в сумме 1290,32тыс.рублей, подпрограмма " Возрождение и развитие коренного (шорского) народа в Таштагольском муниципальном районе», поддержка экономического и социального развития коренных малочисленных народов ;

- «Жилищно-коммунальный комплекс Таштагольского муниципального района», подпрограмма " подпрограмма «Благоустройство» исполнена в сумме 45869,15тыс.рублей, в том числе реализация проектов инициативного бюджетирования «Твой Кузбасс - твоя инициатива»- исполнена в сумме 8149,6тыс.рублей;

По подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» реализуется выполнение муниципальных программ :

- "Возрождение и развитие коренного (шорского) народа"- в сумме 396,72тыс.рублей, подпрограмма " Возрождение и развитие коренного (шорского) народа в Таштагольском муниципальном районе».

- « Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры и поддержка жилищно-коммунального хозяйства на территории Таштагольского муниципального района», подпрограмма «Чистая вода» исполнена в сумме 142741,8тыс.рублей, мероприятия по строительству и реконструкции(модернизации) объектов питьевого водоснабжения.

#### 10. Расходы по разделу 6«Охрана окружающей среды»

По данному разделу, бюджет исполнен в сумме 570,68тыс.рублей или 13% от утвержденных бюджетных назначений в сумме 4414,4 тыс.рублей, общий объем бюджетных ассигнований, направляемых на выявление и оценку объектов накопленного вреда окружающей среде и (или) организацию работ по ликвидации накопленного вреда окружающей среде, а также на иные мероприятия по предотвращению и (или) снижению негативного воздействия хозяйственной и иной деятельности на окружающую среду, сохранению и восстановлению природной среды, рациональному использованию и воспроизводству природных ресурсов, обеспечению экологической безопасности.

По данному разделу реализуется выполнение муниципальных программ:

- «Жилищно-коммунальный комплекс Таштагольского муниципального



района», подпрограмма "Охрана окружающей среды" – исполнена в сумме 570,68тыс.рублей на реализацию природоохранных мер.

### 11. Расходы по разделу 07 «Образование»

Расходы по разделу «Образование» исполнены в сумме 1 476 913,4тыс. рублей. В результате расходы по разделу «Образование» увеличились на 74641,58 тыс. рублей по сравнению с 2021годом .

Расходы по разделу «Образование» представлены в таблице :

		2021г	2022г			
		Исполнено	Утверждено	Исполнено	Уд вес	отклонения
<b>Расходы бюджета - ВСЕГО:</b>		<b>3 285 893,32</b>	<b>5 730 103,15</b>	<b>5 109 517,49</b>	<b>100,00</b>	<b>1 823 624,17</b>
Образование	07 00	<b>1 402 271,82</b>	1 482 043,26	1 476 913,4	28,91	74641,58
Дошкольное образование	07 01	<b>410 779,61</b>	456 570,89	455 696,2	8,92	44916,59
Общее образование	07 02	<b>751 160,18</b>	752 159,52	748 054,0	14,64	-3106,18
Дополнительное образование	07 03	<b>114 323,17</b>	134 739,72	134 739,7	2,64	20416,53
Молодежная политика и оздоровление детей	07 07	<b>3 016,75</b>	3 402,82	3 402,8	0,07	386,05
Другие вопросы в области образования	07 09	<b>122 992,11</b>	135 170,31	135 020,7	2,64	12028,59

По подразделу 0701 «Дошкольное образование» реализовалось выполнение муниципальных программ:

- «Развитие образования»(по разделу дошкольное образование) в сумме 7517,29 тыс.руб. к уровню 2021г в сумме 6930,13тыс.рублей,реализация мероприятий ,направленных на прочие расходы по развитию образования;

- « Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры и поддержка жилищно-коммунального хозяйства на территории Таштагольского муниципального района» исполнена в сумме 368тыс.рублей,подпрограмма «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности»;

По подразделу 0702 «Общее образование» реализовалось выполнение муниципальных программ:

-«Развитие образования»исполнена в сумме 36220,1тыс.рублей,подпрограмма «Организация бесплатного горячего питания, получающих начальное образование» мероприятия по обеспечению горячего питания обучающихся, подпрограмма «Прочие расходы», подпрограмма «Обеспечение двухразовым питанием, обучающихся с ограниченными возможностями здоровья»;

- «Управление и распоряжение муниципальным имуществом составляющим муниципальную казну» - в сумме 542,39тыс.рублей, подпрограмма «Управление и распоряжение муниципальным имуществом составляющим муниципальную казну Таштагольского муниципального района»,мероприятия по управлению муниципальным имуществом;

- «Жилищная и социальная инфраструктура», подпрограмма «Строительство



и реконструкция объектов» исполнена в сумме 4164,67 тыс.рублей;

- « Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры и поддержка жилищно-коммунального хозяйства на территории Таштагольского муниципального района» исполнена в сумме 1076 тыс.рублей, подпрограмма «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности»

-Дорожный комплекс Таштагольского муниципального района», подпрограмма «Безопасность дорожного движения»-в сумме 7,5 тыс.рублей мероприятия по безопасности дорожного движения;

По подразделу 0703 «Дополнительное образование детей» реализовалось выполнение муниципальных программ:

- «Развитие образования» исполнена в сумме 12357тыс.рублей, подпрограмма «Обеспечение персонифицированного финансирования дополнительного образования детей»;

- «Здоровье», подпрограмма «Укрепление общественного здоровья» исполнена в сумме 24тыс.рублей;

- "Возрождение и развитие коренного (шорского) народа"- в сумме 357,5тыс.рублей, подпрограмма " Возрождение и развитие коренного (шорского) народа в Таштагольском муниципальном районе», мероприятия по поддержке экономического и социального развития коренных малочисленных народов ;

- « Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры и поддержка жилищно-коммунального хозяйства на территории Таштагольского муниципального района» исполнена в сумме 32 тыс.рублей, подпрограмма «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности»

-Дорожный комплекс Таштагольского муниципального района», подпрограмма «Безопасность дорожного движения» - в сумме 92,48 тыс.рублей мероприятия по безопасности дорожного движения;

По подразделу 0707 «Молодежная политика» реализовалось выполнение муниципальных программ:

- «Развитие образования» исполнена в сумме 3284,53тыс.рублей , подпрограмма «Обеспечение персонифицированного финансирования дополнительного образования детей», подпрограмма "Организация отдыха, оздоровления и занятости детей и подростков на территории Таштагольского муниципального района";

- «Развитие культуры» исполнена в сумме 118,28 тыс.рублей.

По подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования» реализуется выполнение муниципальных программ:

- «Развитие образования» исполнена в сумме 11105,24тыс.рублей, подпрограмма « Питание школьников из малообеспеченных семей и детей из семей мобилизованных граждан» мероприятия по обеспечению горячего питания обучающихся в сумме 1645,48 тыс.рублей, подпрограмма «Прочие расходы» в сумме 4842,7тыс.рублей; подпрограмма «Обеспечение персонифицированного финансирования дополнительного образования детей», подпрограмма



"Организация отдыха, оздоровления и занятости детей и подростков на территории Таштагольского муниципального района" в сумме 3786,2 тыс.рублей;  
 - «Социальная поддержка населения» исполнено в сумме 543,22 тыс.рублей, подпрограмма «Прочие расходы» мероприятия на прочие расходы по социальной поддержке населения .

## 12. Расходы по разделу 08 «Культура, кинематография, средства массовой информации»

По разделу 08 «Культура, кинематография, средства массовой информации» бюджет исполнен в сумме 183928,6тыс.руб. , что на 8480,98тыс. рублей больше уровня 2021года . Расходы бюджета в разрезе классификации расходов приведены в таблице :

		тыс. рублей				
		2021г	2022г			
		Исполнено	Утверждено	Исполнено	Уд вес	отклонения
<b>Расходы бюджета - ВСЕГО:</b>		<b>3 285 893,32</b>	<b>5 730 103,15</b>	<b>5 109 517,49</b>	100,00	1 823 624,2
Культура, кинемато-графия, средства массовой информации	0800	175 447,62	183 965,13	183 928,6	3,60	8480,98
Культура	0801	169 677,49	177 412,40	177 411,8	3,47	7734,31
Другие вопросы в области культуры, кинематогра-фии, средств массовой информации	0804	5 770,13	6 552,73	6 516,8	0,13	746,66

По разделу 08 «Культура, кинематография, средства массовой информации» осуществлено исполнение муниципальных программ :

- «Жилищная и социальная инфраструктура», подпрограмма «Строительство и реконструкция объектов» исполнена в сумме 962,79 тыс.рублей к уровню 2021года в сумме 1767,71тыс.руб.;

- «Возрождение и развитие коренного (шорского) народа»- исполнено в сумме 3316,07 тыс.рублей к уровню 2021года в сумме 1165 тыс.рублей;

- «Развитие культуры » - исполнено в сумме 3432,4 тыс.рублей к уровню 2021года в сумме 4300тыс.рублей.

## 13. Расходы по разделу 09 "Здравоохранение, физическая культура и спорт"

По разделу 09 «Здравоохранение» бюджет исполнен в сумме 593,75 тыс.руб. к аналогичному периоду прошлого года в сумме 1851,67тыс.руб..

По данному разделу реализовалось выполнение следующих программ:

- МП «Здоровье. Подготовка специалистов здравоохранения» исполнено в сумме 567, 74тыс.руб. к уровню 2021года – 956,47тыс.руб., т.е район ориентирован на высоко квалифицированных специалистов; подпрограмма " Укрепление общественного здоровья"- в сумме 26 тыс.рублей.

## 14. Расходы по разделу 10 «Социальная политика»



Расходы по разделу «Социальная политика» исполнены в сумме 341623 тыс.рублей или 99% от утвержденных бюджетных назначений, и больше на 51918,4 тыс.руб. исполнения бюджета за аналогичный период прошлого года в сумме 289704,62тыс.рублей.

тыс. рублей

		2021г	2022г			
		Исполнено	Утверждено	Исполнено	Уд вес	отклонения
<b>Расходы бюджета - ВСЕГО:</b>		<b>3 285 893,32</b>	<b>5 730 103,15</b>	<b>5 109 517,49</b>	100,00	1 823 624,1
Социальная политика	10 00	<b>289 704,62</b>	341 844,55	341 623,0	6,69	51918,4
Пенсионное обеспечение	10 01	<b>4 992,22</b>	5 455,38	5 455,4	0,11	463,2
Социальное обслуживание населения	10 02	<b>153 481,11</b>	177 379,40	177 316,6	3,47	23835,5
Социальное обеспечение населения	10 03	<b>19 864,34</b>	19 938,47	19 819,6	0,39	-44,7
Охрана семьи и детства	10 04	<b>66 927,07</b>	91 758,88	91 745,1	1,80	24818,0
Другие вопросы в области социальной политики	1006	<b>44 439,89</b>	47 312,43	47 286,3	0,93	2846,4

По данному разделу реализовалось выполнение муниципальных программ:

- «Социальная поддержка населения» исполнено в сумме 37511,3 тыс.рублей к уровню 2021года 34759,5тыс.руб.;

- «Развитие образования», подпрограмма «Меры социальной поддержки молодых специалистов» в сумме 184 тыс.рублей; подпрограмма «Меры социальной поддержки семьям опекунов и приемным семьям» исполнена в сумме 2029,67 тыс.рублей к уровню 2021года в сумме 11143,3 тыс.рублей; подпрограмма «Питание школьников из малообеспеченных семей и детей из семей мобилизованных граждан» в сумме 44,9тыс.рублей ;подпрограмма «Доступная среда для инвалидов и других маломобильных граждан» исполнена в сумме 230 тыс.рублей;

- «Социальная поддержка населения», на социальную поддержку почетных граждан исполнено в сумме 3553,2 тыс.рублей; подпрограмма «Стоматологическое здоровье жителей» исполнено в сумме 650 тыс.рублей;

-«Жилищная и социальная инфраструктура», подпрограмма «Строительство и реконструкция объектов» исполнена в сумме 1042,66 тыс.рублей ; подпрограмма «Обеспечение жильем молодых семей» исполнены в сумме 1134,25 тыс.руб. к уровню 2021г.- 2741,64тыс.рублей; подпрограмма « Обеспечение детей сирот жилыми помещениями» исполнена в сумме 38099,56тыс.рублей к уровню 2021года 14706,03 тыс.рублей, к уровню 2020г в сумме 53068,97тыс.рублей ;

- "Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних"- исполнена в сумме 333,46тыс.рублей к уровню 2021года в сумме 216,57тыс.рублей.



### 15. Расходы по разделу 11 «Физическая культура и спорт»

Расходы по разделу «Физическая культура и спорт» утверждены в сумме 405553,52тыс.руб., исполнены на 93% или в сумме 377422,9тыс.рублей , больше уровня 2021г. на 276710тыс.рублей.

Структура исполнения расходных обязательств по разделу «Физическая культура и спорт» приведена в таблице

		тыс.руб				
		2021г	2022г			
		Исполнено	Утверждено	Исполнено	Уд вес	отклонения
<b>Расходы бюджета - ВСЕГО:</b>		<b>3 285 893,32</b>	<b>5 730 103,15</b>	<b>5 109 517,49</b>	<b>100,00</b>	<b>1 823 624,1</b>
Физическая культура и спорт	1100	100 712,94	405 553,52	377 422,9	7,39	276710,0
Физическая культура	11 01	46 243,10	50 242,61	50 242,6	0,98	3999,5
Массовый спорт	11 02	927,07	302 858,57	274 730,0	5,38	273802,9
Спорт высших достижений	1103	47 584,61	45 478,87	45 478,9	0,89	
Другие вопросы в области физической культуры и спорта	11 05	5 958,16	6 973,48	6 971,4	0,14	1013,2

По данному разделу реализовалось выполнение программ:

-«Жилищная и социальная инфраструктура», подпрограмма «Строительство и реконструкция объектов» исполнена в сумме 273730,42 тыс.рублей;

- «Развитие физической культуры и спорта » в сумме 999,64 тыс.руб. выше уровня 2021года – 877,06 тыс.руб.;

- «Возрождение и развитие коренного ( шорского) народа.»- исполнена в сумме 36,49тыс.рублей ниже уровня 2021г- 50тыс.рублей.

### 16. Расходы по разделу 12 «Средства массовой информации»

Расходы по разделу «Средства массовой информации» утверждены в сумме 1779,6тыс.рублей, исполнены на 100%, выше уровня 2021года на 279,6тыс.рублей (1500тыс.руб.).

По данному разделу реализовалось выполнение муниципальной программы «Пресса» в той же сумме .

### 17. Расходы по разделу 13«Обслуживание внутреннего муниципального долга»

В соответствии с решением СНД ТМР от 27.12.2022 № 314-пр обслуживание муниципального долга Таштагольского муниципального района на 2022 год исполнен в сумме 11,23 тыс. рублей.

Долг по полученным бюджетным кредитам из областного бюджета составляет 10 354тыс. рублей и не превышает утвержденный общий годовой объем доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений (п.3 ,п5. ст.107 БК РФ).



Муниципальные гарантии в течение 2022 года не предоставлялись.

### 18. Расходы по разделу «Межбюджетные трансферты»

Оказание финансовой помощи из муниципального бюджета бюджетам поселений производилось в виде межбюджетных трансфертов в соответствии с формами финансовой поддержки, предусмотренными Бюджетным кодексом Российской Федерации, областным законом от 24.11.2005 № 134-ОЗ «О межбюджетных отношениях в Кемеровской области-Кузбассе» (с изменениями и дополнениями).

Объем межбюджетных трансфертов, предоставляемых бюджетом Таштагольского муниципального района за 2022 год поселениям составил в сумме 115647,19 тыс. рублей. В структуре расходов бюджета доля межбюджетных трансфертов по итогам 2022 года составила 2,2%.

Объем межбюджетных трансфертов, получаемых из бюджетов поселений за 2022 год исполнен в сумме 133271,90 тыс. рублей.

### **В Ы В О Д Ы:**

Годовой отчет об исполнении бюджета за 2022год Таштагольского муниципального района представлен в Контрольно-счетную комиссию Таштагольского муниципального района для проведения внешней проверки и дачи заключения.

Доходы бюджета Таштагольского муниципального района за 2022год исполнены в сумме 5 049 520,85 тыс.рублей или на 90% к утвержденным бюджетным назначениям. Общее поступление доходов за 2022год в бюджете муниципального района выше уровня за аналогичный период 2021 года на 49,8% или на 1 678 877,37тыс. рублей, из них собственные доходы (без учета безвозмездных поступлений) – 520881,43 тыс. рублей или 10,3% от полученных доходов.

Расходы бюджета за 2022год исполнены в сумме 5 109 517,49 тыс. рублей, выше уровня за аналогичный период прошлого года на 55,5% или 1823 624,17тыс. рублей. В бюджете муниципального района расходы исполнены на 89% к годовым бюджетным назначениям за 2022 год.

При исполнении бюджета 2022 года обеспечено соблюдение принципа сбалансированности бюджета: объем, доходов соответствует суммарному объему расходов. Результатом исполнения бюджета Таштагольского муниципального района является дефицит бюджета в сумме 59996,64 тыс. рублей. Источником финансирования является изменение средств на счетах по учету средств бюджета. Основные характеристики бюджета и состав показателей, содержащиеся в решении о бюджете, соответствуют ст.184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Контрольно-счетная комиссия Таштагольского муниципального района предлагает:



Рассмотреть годовой отчет об исполнении муниципального образования «Таштагольский муниципальный район» за 2022 год в соответствии с положениями статьи 264.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации и настоящим заключением.

Главный специалист-инспектор КСК ТМР

Н.Ю.Мельник



11.04.2023г.