

**Контрольно-счетная комиссия**

Тернейского муниципального округа

|  |  |
| --- | --- |
| 28 апреля 2023г. | № 18-Э |

**Заключение. Аналитическая информация**

О ходе исполнения бюджета Тернейского муниципального округа за первый квартал 2023 года

**1.Общие положения.**

Аналитическая записка о ходе исполнения бюджета Тернейского муниципального округа (далее – бюджет округа) за первый квартал 2023 года подготовлена в соответствии со ст. 157 Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – БК РФ), ст. 8 Положения о Контрольно-счетной комиссии Тернейского муниципального округа Приморского края, утвержденного решением Думы Тернейского муниципального округа от 24.11.2021 № 290, планом работы Контрольно-счетной комиссии Тернейского муниципального округа на 2023 год.

При подготовке аналитической информации использованы:

1) Решение Думы Тернейского муниципального округа от 20.12.2022 № 395 «Об утверждении бюджета Тернейского муниципального округа на 2023 год и плановый период 2024-2025 годов», с изм. от 28.02.2023г. № 410.

2) Инструкция о порядке составления и предоставления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утвержденная Приказом Минфина РФ от 28.12.2010 г. № 191н.

3) Отчет об исполнении бюджета за первый квартал 2023 года.

**2.Аналитическая часть**

**2.1 Основные показатели бюджета Тернейского муниципального округа**

**Общая характеристика исполнения бюджета за I квартал 2023 года**

Отчет об исполнении бюджета Тернейского муниципального округа за I квартал 2023г. (далее – отчет об исполнении бюджета), утвержденный постановлением главы Тернейского муниципального округа от 18.04.2023 № 424 представлен в Контрольно-счетную комиссию 18.04.2023 года. Аналитическая информация подготовлена на основании Отчета об исполнении бюджета, представленного администрацией Тернейского муниципального округа.

Решением Думы ТМО от 20.12.2022 № 395 «Об утверждении бюджета Тернейского муниципального округа на 2023 год и плановый период 2024-2025 гг.» (далее – решение о бюджете) утвержден бюджет на 2023 год со следующими параметрами:

- доходы – 999 744 072,09 рублей;

- расходы – 1 006 132 358,09 рублей;

- дефицит – 6 388 286,00 рублей.

В первом квартале внесено два изменения в решение о бюджете. Основные параметры бюджета составили:

- доходы – 1 006 372 082,09 рублей;

- расходы – 1 050 749 027,95 рублей;

- дефицит – 44 376 945,86 рублей;

- верхний предел муниципального внутреннего долга Тернейского муниципального округа на 1 января 2024 года – 6 388 286,00 рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям Тернейского муниципального округа – 0,00 рублей;

- объём бюджетных ассигнований дорожного фонда Тернейского муниципального округа на 2023 год – 155 097 904,84 рублей, на плановый период 2024 и 2025 годов – в размере соответственно 27 336 550,00 рублей и 27 336 550,00 рублей;

- размер Резервного фонда администрации Тернейского муниципального округа на 2023 год составил 1 042 386,34 рубля, на 2024 год – 00,00 рублей, на 2025 год – 00,00 рублей.

**2.2 Исполнение доходной части бюджета.**

Утвержденный бюджет ТМО на 2023 год в I квартале по доходам исполнен в сумме 189 408 806,76 руб. В абсолютных цифрах поступление доходов в 2023 году, в сравнении с аналогичным периодом 2022 года, увеличен на 44 132 213,67 руб., в процентном исчислении исполнение годовых назначений уменьшено на 0,27 процентных пункта и составило 18,82 %.

В структуре поступлений за I квартал 2023 года преобладающую долю составляют безвозмездные поступления **–** 169 436 644,23руб., или 89,45 % от доходов бюджета.

На долю налоговых и неналоговых поступлений приходится 10,54 % или 19 972 162,53 руб.

Поступления за отчетный период в разрезе видов доходов и в сравнении с аналогичным периодом прошлого года отражены в таблице 1.

Таблица 1 (руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | **2022 год** | | | **2023 год** | | |
| Утвержденный план | Исполнено за 1 квартал | % исполнения | Утвержденный план | Исполнено за 1 квартал | % исполнения |
|
| **ДОХОДЫ** | **760 988 545,96** | **145 276 593,09** | **19,09** | **1 006 372 082,09** | **189 408 806,76** | **18,82** |
| **1. Налоговые доходы, из них:** | **202 982 115,00** | **50 410 422,30** | **24,83** | **109 031 290,00** | **15 634 964,76** | **14,34** |
| Налог на доходы физических лиц | 159 558 665,00 | 38 814 860,22 | 24,33 | 68 686 000,00 | 7 828 098,25 | 11,40 |
| Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ | 23 379 690,00 | 6 029 645,79 | 25,79 | 26 003 400,00 | 6 991 208,94 | 26,89 |
| Налоги на совокупный доход | 8 463 760,00 | 3 677 756,13 | 43,45 | 4 378 890,00 | 502 586,23 | 11,48 |
| Налоги на имущество | 10 630 000,00 | 1 607 263,58 | 15,12 | 8 608 000,00 | 203 624,84 | 2,37 |
| Государственная пошлина | 950 000,00 | 280 896,58 | 29,57 | 1 355 000,00 | 127 731,40 | 9,43 |
| Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам | - | - |  | - | -18 284,90 | - |
| **2.Неналоговые доходы, из них:** | **25 443 020,00** | **4 581 860,59** | **18,01** | **19 362 450,00** | **4 337 197,77** | **22,40** |
| Доходы от использования имущества | 8 031 380,00 | 2 094 116,41 | 26,07 | 8 891 350,00 | 1 623 561,01 | 18,26 |
| Платежи при пользовании природными ресурсами | 800 000,00 | 106 852,98 | 13,36 | 221 000,00 | -7 853,14 | -3,55 |
| Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства | 9 071 640,00 | 1 971 053,43 | 21,73 | 9 693 100,00 | 1 811 414,08 | 18,69 |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 88 100,00 | 41 653,78 | 47,28 | 88 100,00 | 798 601,77 | 906,47 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 251 900,00 | 329 743,99 | 130,90 | 468 900,00 | 104 382,27 | 22,26 |
| Прочие неналоговые доходы | 0,00 | 38 440,00 | - | - | 7 091,78 | - |
| **3. Безвозмездные поступления** | **539 763 410,96** | **90 284 310,20** | **16,73** | **877 978 342,09** | **169 436 644,23** | 19,30 |
| Возврат остатков субсидий, субвенций и иных МБ трансфертов, имеющих целевое назначение прошлых лет | 0,00 | -6 046,43 | - | - | - | - |

В процентном соотношении уровень поступления **налоговых доходов** за отчетный период ниже поступлений за I квартал 2022 года на 10,5 процентных пункта, в суммовом выражении в соотношении с аналогичным периодом ниже на 34 775 457,54 руб.

Основным доходным источником в структуре налоговых доходов остается налог на *доходы физических лиц*, в I квартале 2023 года поступило 7 828 098,25 руб., удельный вес которого составил 50,07 % от общего объема налоговых доходов. В соотношении с аналогичным периодом 2022 года поступления ниже на 30 986 761,97 руб., процент исполнения плана по налогу составил 11,40%, что ниже на 12,93 процентных пункта с аналогичным периодом.

Процент исполнения плана по налогу *на товары, реализуемые на территории РФ*, выше аналогичного периода 2022 года на 1,10 процентных пункта или на 961 563,15 руб. и составил 26,89% от плановых назначений в сумме 6 991 208,94 руб.

Налог *на совокупный доход* по факту исполнения в процентном соотношении к 2022 году уменьшен на 86,33%, в суммовом выражении на 3 175 169,90 руб. и составил 502 586,23 руб.

Доходы *по налогу на имущество* составили 203 624,84 руб. или 2,37% от планового показателя, что в соотношении с 2022г. на 1 403 638,74 руб. или 12,75 процентных пункта ниже аналогичного периода.

Доходы *по государственной пошлине* исполнены на 9,43 %, в суммовом выражении 127 731,40 руб., ниже аналогичного периода 2022 года на 153 165,18 руб. или в 2,2 раза.

Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам в первом квартале 2023 года составила -18 284,90 руб. В связи с введением Единого налогового счета и нового порядка учета начислений и платежей по налогам и страховым взносам с 2023 года главный администратор дохода – Управление Федеральной налоговой службы по Приморскому краю – выявляет задолженность и производит перерасчеты по земельному налогу (по обязательствам, возникшим до 1 января 2006 года) -17 776,07 руб. и по прочим налогам и сборам (по отмененным местным налогам и сборам) -508,83 руб.

**В структуре неналоговых доходов** отмечается перевыполнение плана по *доходам от продажи материальных и нематериальных активов* – 906,47% от плана, в суммовом выражении перевыполнение плана (+756 947,99 руб.) составило 798 601,77 руб. В первом квартале 2023 года поступили незапланированные доходы по продаже земельный участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах муниципальных округов: продан земельный участок для осуществления производственной деятельности в пгт. Пластун, покупатель ЗАО «СТС Текновуд», доход составил 411 595,04 руб. А также продан земельный участок для размещения складов в пгт. Терней, покупатель физическое лицо – гражданин Е., сумма поступившего дохода составила 364 890,08 руб.

*Доходы от использования имущества* исполнение составило18,26%или 1 623 561,01 руб. В сравнении с аналогичным периодом 2022г. снижение составило 7,81 процентных пункта (-470 555,40 руб.).

Отрицательное исполнения плана отмечается *по платежам при пользовании природными ресурсами*, исполнение за первый квартал 2023 года составило -3,55% от плановых назначений или -7 853,14 руб. Не дополученный доход в бюджет по данному налогу составил 63 103,14 руб.

*Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства* исполнение составило 18,69% или 1 811 414,08 руб. В сравнении с аналогичным периодом 2022г. снижение составило 159 639,35 руб. ( -8,1%).

*По доходам от штрафов, санкций, возмещений ущерба* исполнение 22,26% в суммовом выражении 104 382,27 руб., что в сравнении с аналогичным периодом 2022г. ниже на 225 361,72 руб. или на 68,34%.

*Прочие неналоговые доходы* составили 7 091,78 руб. Пояснения отсутствуют.

Исполнение неналоговых доходов за I квартал 2023 года по отношению к аналогичному периоду 2022 года ниже на 5,34%, в суммовом выражении ниже на 244 662,82 руб.

Утвержденный план **безвозмездных поступлений** исполнен на 19,30 %, что выше на 2,57 процентных пункта аналогичного периода 2022 г, в суммовом выражении на 79 152 334,03 руб.

В отчетном периоде возврат остатков субсидий, субвенций, иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, не производился.

Плановые показатели доходной части бюджета соответствуют утвержденным показателям по доходам.

**2.3. Исполнение расходной части бюджета**

За первый квартал 2023 года расходы бюджета ТМО исполнены в сумме 189 638 993,07 руб., что составило 18,05 % от уточненного плана. Во сравнении с первым кварталом 2022 года (117 744 937,50руб.) плановые расходы за отчетный период увеличены на 71 894 055,57 руб.

Результаты исполнения расходной части бюджета за I квартал в разрезе разделов функциональной классификации расходов отражены в таблице 2.

Таблица 2 (руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **Раздел/**  **подраздел** | **Исполнено за I кв. 2022 г.** | **% исполнения за I кв. 2022 г.** | **Утвержденный план согласно решения №395 от 20.12.2022 с изм. от 28.02.2023 №410** | **План согласно отчету об исполнении бюджета за I кв. 2023 года** | **Исполнено за I кв. 2023 г.** | **% исполнения за I кв. 2023 г.** |
| **Общегосударственные расходы** | **0100** | **28 882 063,58** | **19,90** | **143 897 246,76** | **143 520 644,96** | **31 735 676,89** | **22,11** |
| Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и МО | 0102 | 736 487,98 | **24,39** | 3 137 600,00 | 3 137 600,00 | 976 434,86 | **31,12** |
| Функционирование законодательных (представительных) органов гос. власти и представительных органов МО | 0103 | 454 549,23 | **18,32** | 2 597 613,00 | 2 597 613,00 | 460 216,96 | **17,72** |
| Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций | 0104 | 13 970 623,99 | **18,91** | 78 538 191,00 | 78 538 191,00 | 15 721 506,71 | **20,02** |
| Судебная система | 0105 | 0,00 | **0,00** | 2 041,00 | 2 041,00 | 0,00 | **0,00** |
| Обеспечение финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 0106 | 1 936 166,20 | **16,09** | 12 366 946,00 | 12 366 946,00 | 2 461 593,79 | **19,90** |
| Резервные фонды | 0111 | 0,00 | **0,00** | 1 042 386,34 | 470 534,54 | 0,00 | **0,00** |
| Другие общегосударственные вопросы | 0113 | 11 784 236,18 | **23,94** | 46 212 469,42 | 46 407 719,42 | 12 115 924,57 | **26,11** |
| **Национальная оборона (**Мобилизационная и вневойсковая подготовка**)** | **0203** | **186 985,21** | **22,52** | **1 035 130,00** | **1 035 130,00** | **201 799,97** | **19,50** |
| **Национальная безопасность (**Защита населения и территории от ЧС природного и техногенного характера, гражданская оборона**)** | **0310** | **0,00** | **0,00** | **3 889 550,00** | **3 942 190,00** | **52 640,00** | **1,34** |
| **Национальная экономика** | **0400** | **2 172 039,10** | **5,17** | **156 856 472,02** | **157 027 592,02** | **2 583 661,83** | **1,65** |
| Сельское хозяйство и рыболовство | 0405 | 400 400,00 | **49,04** | 555 180,10 | 726 300,10 | 160 080,00 | **22,04** |
| Транспорт | 0408 | 0,00 | **0,00** | 3 387,08 | 3 387,08 | 0,00 | **0,00** |
| Дорожное хозяйство | 0409 | 1 771 639,10 | **4,30** | 155 097 904,84 | 155 097 904,84 | 2 423 581,83 | **1,56** |
| Другие вопросы в области национальной экономике | 0412 | - | **-** | - | 1 200 000,00 | 0,00 | **0,00** |
| **Жилищно-коммунальное хозяйство** | **0500** | **887 171,92** | **6,18** | **6 515 602,61** | **6 515 602,61** | **695 285,31** | **10,67** |
| Жилищное хозяйство | 0501 | 0,00 | **0,00** | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | **0,00** |
| Коммунальное хозяйство | 0502 | 831 945,12 | **29,35** | 688 711,02 | 688 711,02 | 414 040,20 | **60,12** |
| Благоустройство | 0503 | 43 888,51 | **0,59** | 3 780 303,04 | 3 780 303,04 | 269 598,00 | **7,13** |
| Другие вопросы в области ЖКХ(Субвенции на регистрацию и учет граждан, имеющих право на получение жилищных субсидий) | 0505 | 11 338,29 | **25,00** | 46 588,55 | 46 588,55 | 11 647,11 | **25,00** |
| **Образование** | **0700** | **77 343 444,85** | **14,87** | **660 692 734,64** | **660 692 734,64** | **144 969 803,50** | **21,94** |
| Дошкольное образование | 0701 | 22 337 071,08 | **21,22** | 119 684 111,15 | 119 684 111,15 | 26 778 193,53 | **22,37** |
| Общее образование | 0702 | 41 965 734,27 | **11,86** | 4 444 486 732,98 | 444 486 732,98 | 102 747 511,90 | **23,12** |
| Дополнительное образование детей | 0703 | 8 178 043,16 | **24,88** | 68 926 285,91 | 68 926 285,91 | 9 852 086,94 | **14,29** |
| Молодежная политика и оздоровление детей | 0707 | 0,00 | **0,00** | 120 000,00 | 120 000,00 | 0,00 | **0,00** |
| Другие вопросы в области образования | 0709 | 4 862 596,34 | **19,06** | 27 475 604,60 | 27 475 604,60 | 5 592 011,13 | **20,35** |
| **Культура и кинематография (**Культура**)** | **0801** | **5 465 514,06** | **18,48** | **34 889 208,70** | **34 889 208,70** | **5 451 313,71** | **15,62** |
| **Социальная политика** | **1000** | **2 451 740,18** | **7,87** | **34 878 790,46** | **35 031 632,26** | **2 434 903,27** | **6,95** |
| Социальное обеспечение населения | 1003 | 90 000,00 | **2,73** | 2 200 977,00 | 2 353 818,80 | 257 841,80 | **10,95** |
| Охрана семьи и детства | 1004 | 2 361 740,18 | **8,48** | 32 677 813,46 | 32 677 813,46 | 2 177 061,47 | **6,66** |
| **Физическая культура и спорт (**Массовый спорт**)** | **1102** | **316 600,00** | **4,48** | **4 217 940,00** | **4 217 940,00** | **780 858,00** | **18,51** |
| **Средства массовой информации (**Периодическая печать и издательства**)** | **1202** | **39 378,60** | **1,97** | **3 851 352,76** | **3 851 352,76** | **733 050,59** | **19,03** |
| **Обслуживание государственного и муниципального долга** | **1301** | **0,00** | **0,00** | **25 000,00** | **25 000,00** | **0,00** | **0,00** |
| **ИТОГО** |  | **117 744 937,50** | **14,84** | **1 050 749 027,95** | **1 050 749 027,95** | **189 638 993,07** | **18,05** |

Низкий процент исполнения плановых годовых назначений бюджета округа в I квартале 2023 года составляют расходы по разделам:

0300 «Национальная безопасность» 1,34 %;

0400 «Национальная экономика» 1,65 %;

0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» 10,67%,

1000 «Социальная политика» 6,95%;

1102 «Физическая культура и спорт» 18,51 %

1200 «Средства массовой информации» 19,03 %

Анализ показал, причины низкого освоения бюджетных средств – отсутствие исполнения, либо низкое исполнение запланированных программных расходов.

В соответствии со ст. 217 Бюджетного кодекса без внесения изменений в решение о бюджете на 2023 год, произведена корректировка плановых назначений расходной части бюджета, а именно:

Подраздел 0111 «Резервные фонды» -571 851,80 руб. перераспределено на:

Подраздел 0113 «Другие общегосударственные вопросы» +195 250,00 руб.;

Подраздел 0310 «Национальная безопасность» +52 640,00 руб.;

Подраздел 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» + 171 120,00 руб.;

Подраздел 1003 «Социальное обеспечение населения» +152 841,80 руб.

**Муниципальные программы**

Решением Думы ТМО от 20.12.2022 № 395 «Об утверждении бюджета Тернейского муниципального округа на 2023 год и плановый период 2024-2025 годов, с изм. от 28.02.2023г. № 410» к финансированию утверждены 16 муниципальных программ.

Объем финансирования на реализацию муниципальных программ в 2023 г. составил 871 404 379,76 руб., в том числе за счет средств местного бюджета 246 338 564,80 руб. или 28,26% от общего объема.

За I квартал 2023г. отмечено нулевое или низкое исполнение программных мероприятий, при котором по 10 программам – нулевое исполнение, по трем МП исполнение составило от 1,56% до 7,97%, по трем МП от 18,51% до 88,52%.

В рамках муниципальных программ произведено перераспределение плановых назначений за счет перемещения бюджетных ассигнований внутри программы:

- формирование современной городской среды Тернейского муниципального округа на 2021 - 2027 годы, в сумме 84 601,34 руб.;

- модернизация дорожной сети и повышение безопасности дорожного движения на территории Тернейского муниципального округа» на 2021 - 2023годы, в сумме 362 000,00 руб.;

- развитие культуры и туризма в Тернейском муниципальном округе на период 2018 - 2027 годы, в сумме 307 237,97 руб.

Программные расходы представлены в таблице 3.

Таблица 3 (руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | **Наименование** | **Утвержденный план согласно решения №395 от 20.12.2022 с изм. от 28.02.2023 №410** | | **План согласно отчету об исполнении бюджета за 1 кв. 2023 года** | | **Исполнено за 1 квартал 2023 г.** | | **% исполнения за 1 кв. 2023 г.** | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | | 5 | | 6 | |
| 1 | **МП «Развитие образования» на 2021-2025 годы, в том числе:** | **623 531 958,95** | | **623 531 958,95** | | **144 462 314,09** | | **23,17** | |
| МБ | **178 933 425,45** | | **178 933 425,45** | | **47 850 134,19** | | **26,74** | |
| КБ | **444 598 533,50** | | **444 598 533,50** | | **96 612 179,90** | | **21,73** | |
| ***Основное мероприятие:*** Обеспечение деятельности подведомственных детских дошкольных учреждений, в том числе: | 119 684 111,15 | | 119 684 111,15 | | 26 778 193,53 | | **22,37** | |
| МБ | 55 212 946,15 | | 55 212 946,15 | | 13 168 887,37 | | **23,85** | |
| КБ | 64 471 165,00 | | 64 471 165,00 | | 13 609 306,16 | | **21,11** | |
| *Обеспечение деятельности подведомственных детских дошкольных учреждений за счет доходов от оказания платных услуг МБ* | 9 073 106,15 | | 9 073 106,16 | | 1 552 938,30 | | **17,12** | |
| *Обеспечение деятельности подведомственных детских дошкольных учреждений за счёт МБ* | 46 139 840,00 | | 46 139 840,00 | | 11 615 949,07 | | **25,18** | |
| *Обеспечение деятельности подведомственных детских дошкольных учреждений за счёт субвенции на обеспечение гос. гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования КБ* | 64 471 165,00 | | 64 471 165,00 | | 13 609 306,16 | | **21,11** | |
| ***Основное мероприятие:*** Обеспечение деятельности подведомственных общеобразовательных учреждений, в том числе: | 261 280 674,83 | | 261 280 674,83 | | 52 868 263,01 | | **20,23** | |
| МБ | 63 116 079,83 | | 63 116 079,83 | | 18 358 104,91 | | **29,09** | |
| КБ | 198 164 595,00 | | 198 164 595,00 | | 34 510 158,10 | | **17,41** | |
| *Организация и проведение единого гос. экзамена подведомственных учреждений* | 249 000,00 | | 249 000,00 | | 0,00 | | **0,00** | |
| *Обеспечение деятельности подведомственных общеобразовательных учреждений за счёт МБ* | 62 732 079,83 | | 62 732 079,83 | | 18 309 654,91 | | **29,19** | |
| *Обеспечение бесплатным одноразовым горячим питанием обучающихся 5-11 классов-членов семей участников СВО по образовательным программам основного общего и среднего общего образования в общеобразовательных организациях ТМО МБ* | 135 000,00 | | 135 000,00 | | 48 450,00 | | **35,89** | |
| *Иные межбюджетные трансферты бюджетам мун. образований на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам мун. общеобразовательных организаций КБ* | 17 128 800,00 | | 17 128 800,00 | | 3 396 515,50 | | **19,83** | |
| *Обеспечение деятельности подведомственных общеобразовательных учреждений за счёт субвенции на реализацию дошкольного, общего и дополнительного образования в муниципальных общеобразовательных учреждениях по основным общеобразовательным программам КБ* | 168 720 995,00 | | 168 720 995,00 | | 28 930 017,60 | | **17,15** | |
| *Субвенции бюджетам мун. образований ПК на осуществление отдельных гос. полномочий по обеспечению бесплатным питанием детей, обучающихся в мун. общеобразовательных организациях ПК КБ* | 3 890 450,00 | | 3 890 450,00 | | 891 625,00 | | **22,92** | |
| *Субвенции бюджетам муниципальных образований Приморского на осуществление отдельных гос. полномочий по обеспечению горячим питанием обучающихся, получающих начальное общее образование в мун. общеобразовательных организациях ПК КБ* | 8 424 350,00 | | 8 424 350,00 | | 1 292 000,00 | | **15,34** | |
| **Основное мероприятие:** Ремонт и капитальный ремонт общеобразовательных учреждений, в том числе: | 29 661 369,39 | | 29 661 369,39 | | 295 000,00 | | **0,99** | |
| МБ | 588 663,69 | | 588 663,69 | | 295 000,00 | | **50,11** | |
| КБ | 29 072 705,70 | | 29 072 705,70 | | 0,00 | | **0,00** | |
| *Экспертиза сметной стоимости на "Ремонт ограждения территории МКОУ СОШ с. Перетычиха, с. Агзу, п. Терней" МБ* | 295 000,00 | | 295 000,00 | | 295 000,00 | | **100,00** | |
| *Ремонт ограждения территории МКОУ СОШ с. Агзу, с. Перетычиха, п. Терней, за счет субсидий на кап. ремонт зданий общеобразовательных учреждений КБ* | 3 195 919,98 | | 3 195 919,98 | | 0,00 | | **0,00** | |
| *Ремонт ограждения территории МКОУ СОШ с. Агзу, с. Перетычиха, п. Терней, за счет МБ* | 32 282,02 | | 32 282,02 | | 0,00 | | **0,00** | |
| *Субсидии на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования, включая софинансирование с местного бюджета, в том числе:* | 26 138 167,39 | | 26 138 167,39 | | 0,00 | | **0,00** | |
| *МБ* | 261 381,67 | | 261 381,67 | | 0,00 | | **0,00** | |
| *КБ* | 25 876 785,72 | | 25 876 785,72 | | 0,00 | | **0,00** | |
| **Основное мероприятие:** Привлечение специалистов для работы в сфере образования ТМО  МБ | 300 000,00 | | 300 000,00 | | 124 177,74 | | **41,39** | |
| *Привлечение специалистов для работы в сфере образования (единовременные выплаты, компенсация расходов к месту обучения, аренда жилых помещений) МБ* | 300 000,00 | | 300 000,00 | | 124 177,74 | | **41,39** | |
| **Основное мероприятие:** Реализация национального проекта "Образование", федерального проекта "Современная школа", в том числе: | 154 557 620,16 | | 154 557 620,16 | | 49 482 939,15 | | **32,02** | |
| МБ | 2 409 620,96 | | 2 409 620,96 | | 990 223,51 | | **41,09** | |
| КБ | 152 147 999,20 | | 152 147 999,20 | | 48 492 715,64 | | **31,87** | |
| *Строительство средней общеобразовательной школы на 80 мест пгт. Светлая (включая субсидии на создание новых мест в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и поселках городского типа и софинансирование с МБ)* | 149 992 999,20 | | 149 992 999,20 | | 48 387 715,64 | | **32,26** | |
| *Строительство средней общеобразовательной школы на 80 мест пгт. Светлая софинансирование с МБ* | 1 209 620,96 | | 1 209 620,96 | | 390 223,51 | | **32,26** | |
| *Строительство средней общеобразовательной школы на 80 мест пгт. Светлая МБ* | 1 200 000,00 | | 1 200 000,00 | | 600 000,00 | | **50,00** | |
| *Субвенции бюджетам муниципальных образований Приморского края на осуществление отдельных государственных полномочий по обеспечению мер социальной поддержки педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций ПК КБ* | 2 155 000,00 | | 2 155 000,00 | | 105 000,00 | | **4,87** | |
| ***Основное мероприятие:*** Обеспечение деятельности подведомственных учреждений дополнительного образования МБ | 35 301 296,82 | | 35 301 296,82 | | 9 845 003,04 | | **27,89** | |
| *Обеспечение деятельности подведомственных учреждений дополнительного образования за счёт платных услуг* | 505 705,70 | | 505 705,70 | | 176 174,40 | | **34,84** | |
| *Обеспечение деятельности подведомственных учреждений дополнительного образования* | 33 991 576,12 | | 33 991 576,12 | | 9 668 828,64 | | **28,44** | |
| *Обеспечение персонифицированного финансирования доп. образования детей* | 804 015,00 | | 804 015,00 | | 0,00 | | **0,00** | |
| **Основное мероприятие:** Обеспечение деятельности учебно-методических кабинетов, централизованных бухгалтерий, групп хозяйственного обслуживания учреждений, МБ | 21 904 818,00 | | 21 904 818,00 | | 4 986 605,62 | | **22,76** | |
| **Основное мероприятие:** Мероприятия, связанные с деятельностью школьных клубов и иных объединений образовательных учреждений, проведение и участие общественно значимых мероприятиях различного уровня, в том числе за счет добровольных пожертвований МБ | 100 000,00 | | 100 000,00 | | 100 000,00 | | **100,00** | |
| **Основное мероприятие:** Реализация национального проекта «Образование», федерального проекта Патриотическое воспитание граждан РФ КБ | 742 068,60 | | 742 068,60 | | 0,00 | | **0,00** | |
| 2 | **МП «Формирование современной городской среды ТМО на 2021 - 2027 годы», в том числе:** | **3 780 303,04** | | **3 780 303,04** | | **269 598,00** | | **7,13** | |
| **МБ** | **780 303,04** | | **780 303,04** | | **269 598,00** | | **34,55** | |
| **КБ** | **3 000 000,00** | | **3 000 000,00** | | **0,00** | | **0,00** | |
| ***Основное мероприятие:*** Уличное освещение *МБ* | 500 000,00 | | 50 000,00 | | 0,00 | | **0,00** | |
| ***Основное мероприятие:*** Устройство и содержание объектов благоустройства и их элементов МБ | 700 000,00 | | 615 398,66 | | 269 598,00 | | **43,81** | |
| ***Основное мероприятие:*** Благоустройство дворовых территорий многоквартирных жилых домов, в том числе: | 3 030 303,04 | | 3 114 904,38 | | 0,00 | | **0,00** | |
| МБ | 30 303,04 | | 114 904,38 | | 0,00 | | **0,00** | |
| КБ | 3 000 000,00 | | 3 000 000,00 | | 0,00 | | **0,00** | |
| 3 | **МП «Охрана окружающей среды ТМО на 2021 - 2023 годы» МБ** | **221 000,00** | | **221 000,00** | | **0,00** | | **0,00** | |
| ***Основное мероприятие:*** Ликвидация несанкционированных свалок | 221 000,00 | | 221 000,00 | | 0,00 | | **0,00** | |
| 4 | **МП «Обеспечение населения ТМО твёрдым топливом на 2021-2023годы», в том числе:** | **467 711,02** | | **467 711,02** | | **414 040,20** | | **88,52** | |
| МБ | **57 811,22** | | **57 811,22** | | **4 140,40** | | **7,16** | |
| КБ | **409 899,80** | | **409 899,80** | | **409 899,80** | | **100,00** | |
| 5 | **МП «Развитие физической культуры и спорта в ТМО» на 2021-2027 годы, в том числе:** | **4 217 940,00** | | **4 217 940,00** | | **780 858,00** | | **18,51** | |
| МБ | **2 151 810,00** | | **2 151 810,00** | | **186 858,99** | | **8,68** | |
| КБ | **2 066 130,00** | | **2 066 130,00** | | **593 999,01** | | **28,75** | |
| ***Основное мероприятие:*** Создание условий для привлечения населения ТМО к занятиям физической культурой и спортом, в том числе: | 4 217 940,00 | | 4 217 940,00 | | 780 858,00 | | 18,51 | |
| *МБ* | 2 151 810,00 | | 2 151 810,00 | | 186 858,99 | | **8,68** | |
| *КБ* | 2 066 130,00 | | 2 066 130,00 | | 593 999,01 | | **28,75** | |
| *Участие сборных команд ТМО в физкультурных и спортивных мероприятиях межмуниципального, краевого, межрегионального , российского и международного уровней* | 700 000,00 | | 700 000,00 | | 180 859,00 | | **25,84** | |
| *Мероприятия по созданию условий для привлечения населения к занятиям физ. культурой и спортом, в том числе приобретение и поставка спортивного инвентаря и его обслуживание* | 25 000,00 | | 25 000,00 | | 0,00 | | **0,00** | |
| *Разработка проектно-сметной документации по объекту: «Капитальный ремонт части здания спорткомплекса, расположенного по адресу: ПК ТМО, пгт. Пластун, ул. Лермонтова, д.28" МБ* | 1 400 000,00 | | 1 400 000,00 | | 0,00 | | **0,00** | |
| *Субсидии на приобретение и поставку спортивного инвентаря , спортивного оборудования и иного имущества для развития массового спорта КБ* | 2 066 130,00 | | 2 066 130,00 | | 593 999,01 | | **28,75** | |
| *Приобретение и поставка спортивного инвентаря , спортивного оборудования и иного имущества для развития массового спорта , софинансирование за счёт МБ* | 26 810,00 | | 26 810,00 | | 5 999,99 | | **22,38** | |
| 6 | **МП «Обеспечение жильем молодых семей ТМО на период 2013 - 2027 годы», в том числе:** | **4 560 895,06** | | **4 560 895,06** | | **0,00** | | **0,00** | |
| МБ | **1 200 000,00** | | **1 200 000,00** | | **0,00** | | **0,00** | |
| КБ+ФБ | **3 360 895,06** | | **3 360 895,06** | | **0,00** | | **0,00** | |
| 7 | **МП «Модернизация дорожной сети и повышение безопасности дорожного движения на территории ТМО» на 2021 - 2023годы, в том числе:** | **155 097 904,84** | | **155 097 904,84** | | **2 423 581,83** | | **1,56** | |
| МБ | **31 185 621,90** | | **31 185 621,90** | | **2 423 581,83** | | **7,77** | |
| КБ | **123 912 282,94** | | **123 912 282,94** | | **0,00** | | **0,00** | |
| ***Основное мероприятие:*** Содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения и инженерных сооружений на них | 15 789 304,05 | | 15 789 304,05 | | 1 866 524,01 | | **11,82** | |
| *Содержание в п. Терней ТМО* | 2 896 158,00 | | 2 896 158,00 | | 400 000,00 | | **13,81** | |
| *Содержание в п. Пластун ТМО* | 2 502 493,20 | | 2 502 493,20 | | 368 953,00 | | **14,74** | |
| *Содержание в п. Светлая ТМО* | 400 000,00 | | 400 000,00 | | 0,00 | | **0,00** | |
| *Содержание в с. Амгу, с. Максимовка, с. Усть-Соболевка ТМО* | 5 126 056,12 | | 5 126 056,12 | | 616 257,00 | | **12,02** | |
| *Содержание в с. Малая Кема ТМО* | 100 000,00 | | 100 000,00 | | 0,00 | | **0,00** | |
| *Содержание в с. Перетычиха, с. Единка ТМО* | 2 209 260,00 | | 450 000,00 | | 81 314,01 | | **18,07** | |
| *Содержание ТМО* | 1 905 336,73 | | 2 314 596,73 | | 0,00 | | **0,00** | |
| *Содержание Амгу-Максимовка* | 600 000,00 | | 1 000 000,00 | | 400 000,00 | | **40,00** | |
| *Паспортизация дорог п. Терней, п. Пластун ТМО* | 0,00 | | 1 000 000,00 | | 0,00 | | **0,00** | |
| *Содержание в с. Самарга, с. Агзу ТМО* | 50 000,00 | | - | | - | | **-** | |
| ***Основное мероприятие:***Мероприятия по ремонту и капитальному ремонту автомобильных дорог общего пользования местного значения и искусственных сооружений на них, в том числе: | 135 741 000,79 | | 135 629 000,79 | | 0,00 | | **0,00** | |
| МБ | 11 828 717,85 | | 11 716 717,85 | | 0,00 | | **0,00** | |
| КБ | 123 912 282,94 | | 123 912 282,94 | | 0,00 | | **0,00** | |
| ***Основное мероприятие:***Мероприятия по повышению безопасности дорожного движения | 3 567 600,00 | | 3 679 600,00 | | 557 057,82 | | **15,14** | |
| *Содержание пешеходных переходов и тротуаров в пгт. Терней ТМО* | 751 140,00 | | 751 140,00 | | 72 340,00 | | **9,63** | |
| *Содержание пешеходных переходов и тротуаров в пгт. Пластун ТМО* | 866 700,00 | | 866 700,00 | | 140 000,00 | | **16,15** | |
| *Содержание сети уличного освещения на дорогах общего пользования в пгт. Пластун ТМО* | 524 880,00 | | 636 880,00 | | 201 333,21 | | **31,61** | |
| *Содержание сети уличного освещения на дорогах общего пользования в пгт. Терней (ул. Партизанская), в населенных пунктах ТМО* | 524 880,00 | | 524 880,00 | | 143 384,61 | | **27,32** | |
| *Разработка комплексной схемы организации дорожного движения ТМО* | 250 000,00 | | 250 000,00 | | 0,00 | | **0,00** | |
| *Содержание уличного освещения на территории ТМО* | 650 000,00 | | 650 000,00 | | 0,00 | | **0,00** | |
| 8 | **МП «Комплексные меры противодействия злоупотребления наркотикам и их незаконному обороту в ТМО» на 2021-2025 годы МБ** | **23 000,00** | | **23 000,00** | | **0,00** | | **0,00** | |
| **Основное мероприятие:** Обеспечение организационно-методической помощи | 3 000,00 | | 3 000,00 | | 0,00 | | **0,00** | |
| **Основное мероприятие:** Совершенствование работы по комплексной профилактике распространения наркомании и связанных с ней правонарушений | 20 000,00 | | 20 000,00 | | 0,00 | | **0,00** | |
| 9 | **МП «Развитие культуры и туризма в ТМО на период 2018 - 2027 годы», в том числе:** | **68 514 197,79** | | **68 514 197,79** | | **5 458 397,61** | | **7,97** | |
| МБ | **25 136 003,11** | | **25 136 003,11** | | **5 458 397,61** | | **21,72** | |
| КБ | **43 378 194,68** | | **43 378 194,68** | | **0,00** | | **0,00** | |
| **Основное мероприятие:** Участие творческих коллективов в краевых и региональных мероприятиях | 200 000,00 | | 200 000,00 | | 20 432,00 | | **10,22** | |
| **Основное мероприятие:** Организация и проведение культурно-массовых мероприятий в ТМО | 400 000,00 | | 400 000,00 | | 101 638,50 | | **25,41** | |
| **Основное мероприятие:** Укрепление материально-технической базы учреждений, в том числе: | 4 130 763,11 | | 4 130 763,11 | | 0,00 | | **0,00** | |
| МБ | 41 307,63 | | 41 307,63 | | 0,00 | | **0,00** | |
| КБ | 4 089 455,48 | | 4 089 455,48 | | 0,00 | | **0,00** | |
| **Основное мероприятие:** Обеспечение деятельности дворцов, домов культуры и других учреждений культуры, в том числе: | 17 427 689,54 | | 17 427 689,54 | | 3 642 500,41 | | **20,90** | |
| МБ | 16 427 689,54 | | 16 427 689,54 | | 3 642 500,41 | | **22,17** | |
| КБ | 1 000 000,00 | | 1 000 000,00 | | 0,00 | | **0,00** | |
| *Обеспечение деятельности дворцов, домов культуры и других учреждений культуры за счёт доходов от платных услуг* | 96 000,00 | | 96 000,00 | | 0,00 | | **0,00** | |
| *Обеспечение деятельности дворцов, домов культуры и других учреждений культуры за счёт МБ* | 16 321 588,53 | | 16 321 588,53 | | 3 635 416,51 | | **22,27** | |
| **Основные мероприятие**: Обеспечение деятельности подведомственных библиотечных учреждений | 7 635 171,00 | | 7 635 171,00 | | 1 641 222,54 | | **21,50** | |
| *Обеспечение деятельности подведомственных библиотечных учреждений за счёт МБ* | 7 628 671,00 | | 7 628 671,00 | | 1 641 222,54 | | **21,51** | |
| *Обеспечение деятельности подведомственных библиотечных учреждений за счёт доходов от платных услуг* | 6 500,00 | | 6 500,00 | | 0,00 | | **0,00** | |
| **Основное мероприятие:** Реализация проекта инициативного бюджетирования по направлению "Твой проект" , в том числе за счет средств: | 6 060 606,06 | | 6 060 606,06 | | 7 524,16 | | **0,12** | |
| МБ | 60 606,06 | | 60 606,06 | | 7 524,16 | | **12,41** | |
| КБ | 6 000 000,00 | | 6 000 000,00 | | 0,00 | | **0,00** | |
| *Реализация общественно значимых проектов: Ремонт сельского клуба в с. Перетычиха КБ* | 3 000 000,00 | | 3 000 000,00 | | 0,00 | | **0,00** | |
| *Реализация общественно значимых проектов: Ремонт сельского клуба в с. Малая Кема КБ* | 3 000 000,00 | | 3 000 000,00 | | 0,00 | | **0,00** | |
| *Реализация общественно значимых проектов: Ремонт сельского клуба в с. Перетычиха МБ* | 30 303,03 | | 30 303,03 | | 7 524,16 | | **24,83** | |
| *Реализация общественно значимых проектов: Ремонт сельского клуба в с. Малая Кема МБ* | 30 303,03 | | 30 303,03 | | 0,00 | | **0,00** | |
| **Основные мероприятие:** Строительство, реконструкция, капитальный ремонт и ремонт учреждений культуры, обустройство прилегающих к ним территорий МБ | 45 080,00 | | 45 080,00 | | 45 080,00 | | **100,00** | |
| *Проведение негосударственной экспертизы документации на «Ремонт сельского клуба с. Перетычиха», «Ремонт сельского клуба с. Малая Кема»* | 45 080,00 | | 45 080,00 | | 45 080,00 | | **100,00** | |
| **Основные мероприятие:** Реализация национального проекта «Культура», Федеральный проект «Культурная среда» | 32 614 888,08 | | 32 614 888,08 | | 0,00 | | **0,00** | |
| МБ | 326 148,88 | | 326 148,88 | | 0,00 | | **0,00** | |
| КБ | 32 288 739,20 | | 32 288 739,20 | | 0,00 | | **0,00** | |
| *Гос. поддержка отрасли культуры (софинансирование расходных обязательств, возникающих при реализации мероприятий по модернизации муниципальных детских школ искусств по видам искусств), включая МБ* | 32 614 888,08 | | 0,00 | | 0,00 | | **-** | |
| *Капитальный ремонт нежилого здания (2,3 этаж), расположенного на территории ТМО ПК, по адресу: пгт. Терней ул. Ивановская, д.4 (по соглашению, включая средства субсидии по модернизации мун. детских школ искусств и софинансирование с МБ), в том числе:* | 0,00 | | 32 340 923,02 | | 0,00 | | **0,00** | |
| МБ | 52 183,82 | | 0,00 | | **0,00** | |
| КБ | 32 288 739,20 | | 0,00 | | **0,00** | |
| *Капитальный ремонт нежилого здания (2,3 этаж), расположенного на территории ТМО ПК, по адресу: пгт. Терней ул. Ивановская, д.4 МБ* | 273 965,06 | | 0,00 | | **0,00** | |
| 10 | **МП «Капитальный ремонт мун. жилищного фонда ТМО на период 2022-2024», МБ** | **2 000 000,00** | | **2 000 000,00** | | **0,00** | | **0,00** | |
| **Основное мероприятие:** Капитальный ремонт муниципального жилищного фонда | 2 000 000,00 | | 2 000 000,00 | | 0,00 | | **0,00** | |
| 11 | **МП «Организация летнего оздоровления, отдыха и занятости детей и подростков ТМО на 2022-2024 годы», в том числе за счет средств:** | **3 162 930,60** | | **3 162 930,60** | | **0,00** | | **0,00** | |
| МБ | **1 700 000,00** | | **1 700 000,00** | | **0,00** | | **0,00** | |
| КБ | **1 462 930,60** | | **1 462 930,60** | | **0,00** | | **0,00** | |
| **Основное мероприятие:** Организация работы детских оздоровительных лагерей с дневным пребыванием детей, в том числе за счет средств: | 2 749 604,68 | | 2 749 604,68 | | 0,00 | | **0,00** | |
| МБ | 1 286 674,08 | | 1 286 674,08 | | 0,00 | | **0,00** | |
| КБ | 1 462 930,60 | | 1 462 930,60 | | 0,00 | | **0,00** | |
| **Основное мероприятие:** Организация трудоустройства несовершеннолетних граждан | 413 325,92 | | 413 325,92 | | 0,00 | | **0,00** | |
| 12 | **МП «Содействие развитию коренных малочисленных народов Севера, проживающих в ТМО» на 2019-2023 годы, в том числе:** | **465 608,46** | | **465 608,46** | | **0,00** | | **0,00** | |
| МБ | **4 656,08** | | **4 656,08** | | **0,00** | | **0,00** | |
| КБ | **460 952,38** | | **460 952,38** | | **0,00** | | **0,00** | |
| **Основное мероприятие:** Предоставление субсидий некоммерческим организациям - общинам коренных малочисленных народов Севера, Сибири, ДВ, зарегистрированным и проживающим в ТМО, на строительство и ремонт жилых помещений за счёт местного, краевого и федерального бюджетов, в том числе: | 465 608,46 | | 465 608,46 | | 0,00 | | **0,00** | |
| МБ | 4 656,08 | | 4 656,08 | | 0,00 | | **0,00** | |
| КБ,ФБ | 460 952,38 | | 460 952,38 | | 0,00 | | **0,00** | |
| 13 | **МП «Защита населения и территории ТМО от чрезвычайных ситуаций на 2020-2024 годы», в том числе:** | **3 889 550,00** | | **3 889 550,00** | | **0,00** | | **0,00** | |
| **МБ** | **1 473 554,00** | | **1 473 554,00** | | **0,00** | | **0,00** | |
| **КБ** | **2 415 996,00** | | **2 415 996,00** | | **0,00** | | **0,00** | |
| **Основное мероприятие:** Обеспечение пожарной безопасности на территории ТМО МБ | 602 690,00 | | 602 690,00 | | 0,00 | | **0,00** | |
| **Основное мероприятие:** Создание условий для организации добровольной пожарной охраны на территории ТМО, в том числе за счет средств: | 3 286 860,00 | | 3 286 860,00 | | 0,00 | | **0,00** | |
| МБ | 870 864,00 | | 870 864,00 | | 0,00 | | **0,00** | |
| КБ | 2 415 996,00 | | 2 415 996,00 | | 0,00 | | **0,00** | |
| 14 | **МП «Профилактика экстремизма и терроризма, а так же минимизация и (или) ликвидация последствий проявлений терроризма и экстремизма на территории ТМО» на период 2023-2025 годы МБ** | **151 380,00** | | **151 380,00** | | **0,00** | | **0,00** | |
| **Основное мероприятие:** Организация подготовки проектов, изготовление, приобретение буклетов, плакатов, памяток и рекомендаций для учреждений, предприятий, организаций, расположенных на территории ТМО, по антитеррористической и экстремистской тематике | 7 500,00 | | 7 500,00 | | 0,00 | | **0,00** | |
| **Основное мероприятие:** Организация оснащения объектов (территорий) современными техническими средствами и системами для воспрепятствования неправомерному проникновению на объекты (территории) | 143 880,00 | | 143 880,00 | | 0,00 | | **0,00** | |
| 15 | **МП «Внесение в ЕГРН сведений о границах территориальных зон населенных пунктов ТМО на 2022 - 2024 годы» МБ** | **1 200 000,00** | | **1 200 000,00** | | **0,00** | | **0,00** | |
| ***Основное мероприятие:*** Обеспечение проведения землеустроительных работ по описанию местоположения границ территориальных зон в населенных пунктах ТМО | 1 200 000,00 | | 1 200 000,00 | | 0,00 | | **0,00** | |
| 16 | **МП «Основные направления реализации молодежной политики в ТМО на 2023 - 2027 годы» МБ** | **120 000,00** | | **120 000,00** | | **0,00** | | **0,00** | |
| ***Основное мероприятие:*** Создание условий для социальной активности молодежи, для воспитания гражданственности и патриотизма | 120 000,00 | | 120 000,00 | | 0,00 | | **0,00** | |
| **Итого изменений** | | | **871 404 379,76** | | **871 404 379,76** | | **153 808 789,73** | | **17,65** |
| **МБ** | | | **246 338 564,80** | | **246 338 564,80** | | **56 192 711,02** | | **22,81** |
| **КБ** | | | **625 065 814,96** | | **625 065 814,96** | | **97 616 078,71** | | **15,62** |

**Резервный фонд.**

Решением о бюджете утверждены бюджетные ассигнования по резервному фонду в размере 1 042 386,34 руб. Средства резервного фонда в I квартале 2023 года перераспределены без внесения изменений в решение о бюджете (ст. 217 Бюджетного кодекса) в сумме 571 851,80 руб. на подразделы:

- 0113 «Другие общегосударственные вопросы» +195 250,00 руб. исполнение составило 72,62%;

- 0310 «Национальная безопасность» +52 640,00 руб. исполнены в полном объеме;

- 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» + 171 120,00 руб. исполнение составило 93,55%;

- 1003 «Социальное обеспечение населения» +152 841,80 руб. исполнены в полном объеме.

**Источники финансирования дефицита бюджета округа.**

Планируемые муниципальные внутренние заимствования на погашение дефицита бюджета утверждены в размере 25 000,00 руб. Также утвержден источник внутреннего финансирования дефицита бюджеты – за счет изменения остатков средств на едином счету по учету средств бюджета, сформировавшегося на 01.01.2023 года, в сумме 37 988 659,86 руб.

**3. Выводы, предложения**

1. Исполнение бюджета Тернейского муниципального округа в I квартале 2023 года по доходам составляет 189 408 806,76 рублей или 18,82% от плановых назначений. Исполнение налоговых и неналоговых доходов составило 15,55%, или 19 972 162,53 руб.

Исполнение бюджета по доходам в процентном исчислении в сравнении с первым кварталом 2021г. увеличен на 4,24 процентных пункта, первым кварталом 2022г.снижен на 0,27 процентных пункта.

2. Исполнение бюджета в I квартале 2023 года по расходам составляет 189 638 993,07 руб. или 18,05 % от плановых годовых назначений.

3. Следует отметить низкое исполнение программных мероприятий, при которых:

- по десяти МП – нулевое исполнение;

- по трем МП исполнение составило от 1,56% до 7,97%;

- по трем МП от 18,51% до 88,52%.

Общие расходы на исполнение муниципальных программ составили 153 808 789,73 руб. или 17,65% от плановых годовых назначений, в том числе за счет средств местного бюджета исполнение составило 22,81%, за счет средств краевого бюджета 15,62%.

4. Бюджет округа в отчетном периоде текущего года исполнен с превышением расходов над доходами (дефицит) в размере 230 186,31 руб. Бюджетные кредиты не привлекались, т.к. были использованы остатки средств на счету по учету средств бюджета округа, сформировавшиеся на 01.01.2023г.

5. Расходы резервного фонда в первом квартале 2023 года исполнены в сумме 571 851,80 руб. или 54,85 % от планового показателя.

6. В соответствии со ст. 217 Бюджетного кодекса без внесения изменений в решение о бюджете на 2023 год, произведена корректировка плановых назначений расходной части бюджета, за счет перераспределения средств резервного фонда Тернейского муниципального округа в сумме 571 851,80 руб.

7. В I квартале 2023г. возврат остатка субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджета округа не производился.

Контрольно-счетная комиссия рекомендует:

1. Администрации Тернейского муниципального округа – повысить уровень исполнения муниципальных программ Тернейского МО в текущем финансовом году.

2. Финансовому управлению Тернейского муниципального округа квартальные отчеты об исполнении бюджета сопровождать пояснительной запиской.

|  |  |
| --- | --- |
| Ведущий инспектор Контрольно-счетной комиссии Тернейского муниципального округа | В.А. Евстифеева |
| Председатель Контрольно-счетной комиссии Тернейского муниципального округа | О.С. Тарасова |