



Контрольно-счетный орган рабочего поселка Кольцово

ЗАКЛЮЧЕНИЕ **по результатам анализа отчета об исполнении бюджета рабочего поселка Кольцово за** **девять месяцев 2023 года**

«10» ноября 2023

р.п. Кольцово

Заключение Контрольно-счетного органа рабочего поселка Кольцово по результатам анализа отчета об исполнении бюджета рабочего поселка Кольцово за девять месяцев 2023 года подготовлено в соответствии с пунктом 1.2 Плана работы Контрольно-счетного органа рабочего поселка Кольцово на 2023 год, утвержденного приказом председателя Контрольно-счетного органа рабочего поселка Кольцово от 28.12.2022 № 59.

В соответствии с требованиями статьи 264.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации отчет об исполнении бюджета рабочего поселка Кольцово за девять месяцев 2023 года утвержден постановлением администрации рабочего поселка Кольцово от 12.10.2023 № 1352 «Об утверждении отчета об исполнении бюджета рабочего поселка Кольцово за девять месяцев 2023 года».

Экспертиза проведена на основании статьи 157 Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьи 9 Федерального закона от 07.02.2011 № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований», пункта 3 Положения о Контрольно-счетном органе рабочего поселка Кольцово.

1. Общая характеристика бюджета

Бюджет рабочего поселка Кольцово на 2023 год утвержден решением Совета депутатов рабочего поселка Кольцово от 14.12.2022 № 142 «О бюджете рабочего поселка Кольцово на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» по доходам в сумме 1 482 712,1 тыс. руб., по расходам в сумме 1 505 797,4 тыс. руб. с дефицитом в сумме 23 085,3 тыс. руб.

В отчетном периоде в бюджет рабочего поселка Кольцово внесены изменения и дополнения, уточняющие плановые показатели бюджета рабочего поселка Кольцово, утвержденные решениями Совета депутатов рабочего поселка Кольцово от 19.01.2023 № 1,

от 15.03.2023 № 5, от 19.04.2023 № 16, от 17.05.2023 № 27, от 16.08.2023 № 37, от 27.09.2023 № 45.

Основные характеристики местного бюджета на 2023 год и их исполнение за 9 месяцев 2023 года представлены в таблице 1.

Таблица № 1

Показатели	Утверждено Постановлением администрации р.п. Кольцово от 12.10.2023 № 1352 тыс. руб.	Исполнение за 9 месяцев 2023 года тыс. руб.	% исполнения
Общий объем доходов местного бюджета	1 573 072,6	953 966,0	60,6
Общий объем расходов местного бюджета	1 688 131,5	1 013 861,6	60,1
Дефицит (профицит) местного бюджета	- 115 058,9	- 59 895,6	-

За 9 месяцев 2023 года финансовым результатом исполнения бюджета рабочего поселка Кольцово является дефицит в сумме 59 895,6 тыс. руб.

2. Анализ исполнения доходов бюджета

В соответствии с представленным отчетом исполненные доходы бюджета рабочего поселка Кольцово за девять месяцев 2023 года составили 953 966,0 тыс. руб. или 60,6 % от годового объема утвержденных доходов, что на 18 058,5 тыс. руб. или на 1,9 % выше объема поступлений в доход бюджета за аналогичный период 2022 года.

Поступление доходов за 9 месяцев 2023 г. по сравнению с аналогичным периодом прошлого года отражено в таблице 2.

Таблица № 2

Наименование показателей	План на 2023г, (Постановление от 12.10.2023 № 1352) тыс. руб.	Исполнение				Отклонение тыс. руб.
		9 месяцев 2023г		9 месяцев 2022г.		
		тыс. руб.	к плану 2023г. %	тыс. руб.	к плану 2022 г. %	
Налоговые доходы	541 638,3	340 446,4	62,8	333 997,2	74,4	6 448,6
Налоги на прибыль, доходы	456 565,6	287 979,4	63,0	278 122,8	75,3	9 856,6
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ	1 641,0	1 329,3	81,0	1 273,8	88,5	55,5
Налоги на совокупный доход	43 066,0	25 586,1	54,8	28 047,5	73,8	-2 461,4
Налоги на имущество	40 242,6	25 415,2	63,1	26 436,5	66,8	- 1 021,3

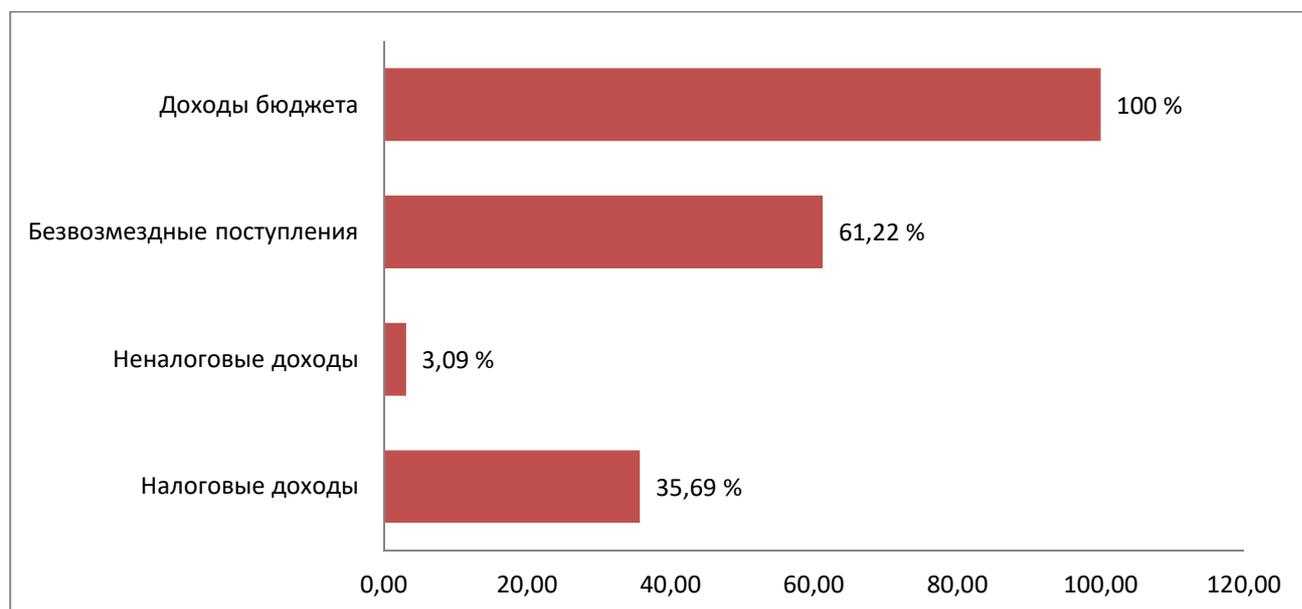
Государственная пошлина	123,1	135,8	110,3	125,5	25,5	10,3
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам и сборам и иным обязательным платежам	-	0,6	-	-8,9	-	- 8,3
Неналоговые доходы	59 518,3	29 447,2	49,5	24 565,5	74,9	4 881,7
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	25 134,7	24 837,1	98,8	20 307,7	69,6	4 529,4
Платежи при пользовании природными ресурсами	202,0	136,8	67,7	144,7	332,6	-7,9
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	31 746,6	501,0	1,6	2 011,6	156,0	- 1 510,6
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	108,5	466,63	430,0	103,0	94,9	363,6
Прочие неналоговые доходы	2 326,5	3 505,7	150,7	2 603,1	87,0	902,6
Итого налоговые и неналоговые доходы	601 156,6	369 893,6	61,5	358 562,7	74,5	11 330,9
Безвозмездные поступления	971 916,0	584 072,5	60,1	577 344,8	65,3	6 727,7
Всего доходы	1 573 072,6	953 966,0	60,6	935 907,5	68,5	126 951,1

Исполнение доходов бюджета рабочего поселка Кольцово в разрезе видов доходов на 01.10.2023 года.



Структура исполненных доходов бюджета рабочего поселка Кольцово за 9 месяцев 2023 года:

налоговые доходы – 35,69 %, неналоговые доходы – 3,09 %, безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации; – 61,22 %.



Обращает на себя внимание изменение структуры доходов бюджета рабочего поселка Кольцово за девять месяцев 2023 года по сравнению с аналогичным периодом 2022 года: отмечается увеличение доли налоговых доходов (с 35,69 % до 40,99 %), неналоговых доходов (с 2,62 % до 4,11 %), и уменьшение доли безвозмездных поступлений (с 61,69 % до 54,91 %).

Налоговые доходы бюджета рабочего поселка Кольцово за девять месяцев 2023 года составили 541 638,30 тыс. руб. или 62,85 % от годового объема утвержденных налоговых поступлений, что на 207 641,10 тыс. руб. или на 38,34 % ниже объема налоговых поступлений в бюджет рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2022 года.

В структуре налоговых поступлений налог на доходы физических лиц составляет 84,6 %, налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации – 0,39 %, налоги на совокупный доход – 7,52 %, налоги на имущество – 7,46 %, государственная пошлина – 0,03 %.



Исполнение бюджетных назначений по налогу на доходы физических лиц составило 287 979,4 тыс. руб. или 63,07 % от годового объема плановых назначений, что на 9,856,6 тыс. руб. или 3,5 % выше объема поступлений за аналогичный период 2022 года.

Исполнение бюджетных назначений по налогам на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации составило 1 329,3 тыс. руб. или 81,0 % от годового объема плановых назначений, что на 55,5 тыс. руб. или на 4,4 % выше объема поступлений за аналогичный период 2022 года.

Исполнение бюджетных назначений по налогам на совокупный доход составило 25 586,1 тыс. руб. или 59,4 % от годового объема плановых назначений, что на 2 461,4 тыс. руб. или на 8,8 % ниже объема поступлений за аналогичный период 2022 года.

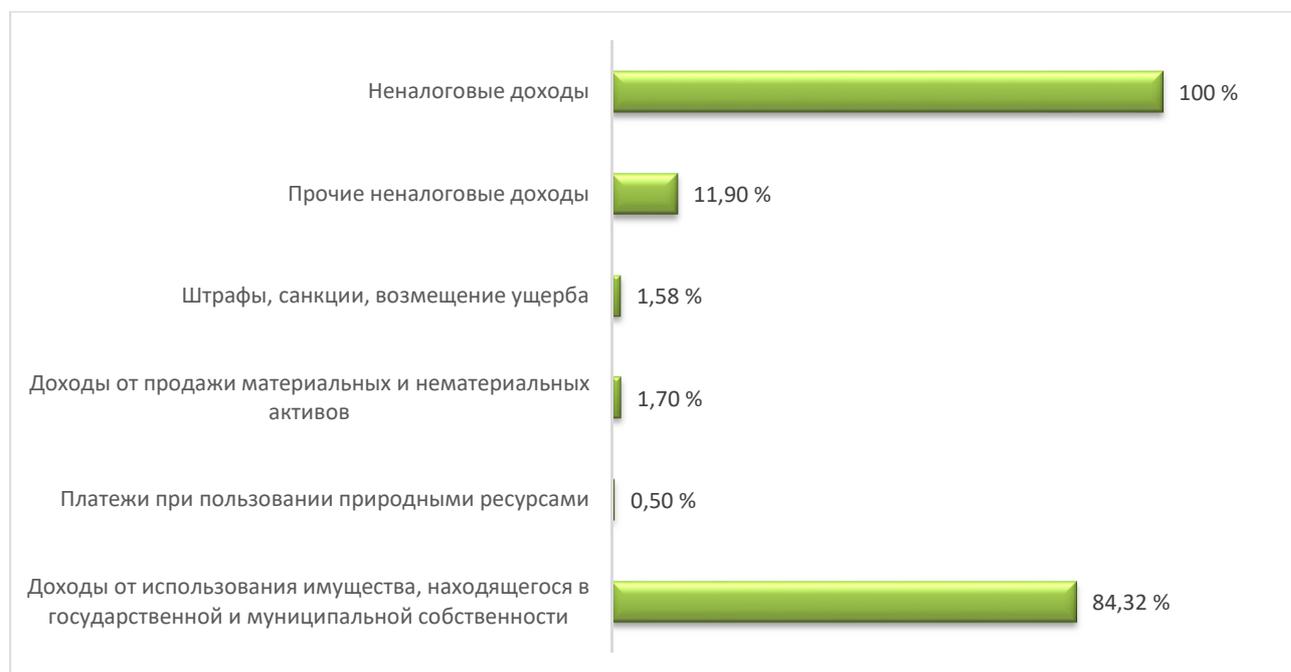
Исполнение бюджетных назначений по налогу на имущество составило 25 415,2 тыс. руб. или 63,2 % от годового объема плановых назначений, что на 1 021,3 тыс. руб. или на 3,9 % ниже объема поступлений за аналогичный период 2022 года.

Исполнение бюджетных назначений по государственной пошлине составило 135,8 тыс. руб. или 110,3 % от годового объема плановых назначений, что на 10,3 тыс. руб. или на 8,2 % выше объема поступлений за аналогичный период 2022 года.

Неналоговые доходы бюджета рабочего поселка Кольцово за девять месяцев 2023 года составили 29 447,2 тыс. руб. или 49,5 % от годового объема плановых назначений, что на 4 881,6 тыс. руб. или на 19,9 % выше объема поступлений за аналогичный период 2022 года.

В структуре неналоговых поступлений доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, составляют 84,32 %, платежи при пользовании природными ресурсами – 0,50 %, доходы от продажи

материальных и нематериальных активов – 1,7 %, штрафы, санкции, возмещение ущерба – 1,58 %, прочие неналоговые доходы – 11,90 %.



Исполнение бюджетных назначений по доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, составило 24 837,1 тыс. руб. или 98,8 % от годового объема плановых назначений, что на 4 529,4 тыс. руб. или на 22,3 % выше объема поступлений за аналогичный период 2022 года.

Исполнение бюджетных назначений по платежам при использовании природными ресурсами составило 136,8 тыс. руб. или 67,7 % от годового объема плановых назначений, что на 7,9 тыс. руб. или на 5,5 % выше объема поступлений за аналогичный период 2022 года.

Исполнение бюджетных назначений по доходам от продажи материальных и нематериальных активов составило 501,0 тыс. руб. или 1,6 % от годового объема плановых назначений, что на 1 510,6 тыс. руб. или на 75 % ниже объема поступлений за аналогичный период 2022 года.

Исполнение бюджетных назначений по штрафам, санкциям, возмещению ущерба составило 466,6 тыс. руб. или 430,0 % от годового объема плановых назначений, что на 363,6 тыс. руб. или на 353,0 % выше объема поступлений за аналогичный период 2022 года.

Исполнение бюджетных назначений по прочим неналоговым доходам составило 3 505,7 тыс. руб. или 150,7 % от годового объема плановых назначений, что на 1 507,1 тыс. руб. или на 75,4 % выше объема поступлений за аналогичный период 2022 года.

Безвозмездные поступления бюджета рабочего поселка Кольцово за девять месяцев 2023 года составили 584 072,5 тыс. руб. или 60,1 % от годового объема плановых назначений.

Исполнение бюджетных назначений по субсидиям бюджету рабочего поселка Кольцово составило 277 620,7 тыс. руб. или 54,6 % от годового объема плановых назначений, что на 18 122,3 тыс. руб. или на 6,1 % ниже объема поступлений за аналогичный период 2022 года.

Исполнение бюджетных назначений по субвенциям бюджету рабочего поселка Кольцово составило 301 793,7 тыс. руб. или 68,1 % от годового объема плановых назначений, что на 30 501,3 тыс. руб. или на 11,2 % выше объема поступлений за аналогичный период 2022 года.

Исполнение по иным межбюджетным трансфертам составило 15 659,7 тыс. руб. или 78,8 % от годового объема плановых назначений, что на 3 568,4 тыс. руб. или на 29,5 % выше объема поступлений за аналогичный период 2022 года.

Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет составил минус (-) 11 001,6 тыс. руб.

3. Анализ исполнения расходов бюджета

В соответствии с представленным отчетом расходы бюджета рабочего поселка Кольцово за 9 месяцев 2023 года составили 1 013 861,6 тыс. руб. или 60,1 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 66 134,9 тыс. руб. или на 7 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2022 года.

Исполнение расходов по разделам и подразделам классификации расходов бюджетов отражено в таблице 3.

Таблица № 3

Наименование раздела, подраздела	Разделы и подразделы	Утвержденные бюджетные назначения <i>(Постановление от 12.10.2023 № 1352)</i> тыс. руб.	Исполнение за 9 месяцев, тыс. руб.	Неисполнение тыс. руб.	Исполнение к плану <i>(Постановление от 12.10.2023 № 1352),</i> %
Общегосударственные вопросы	0100	187 298,52	101 967,65	85 330,88	54,4
Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и муниципального образования	0102	3 301,58	2 684,60	616,98	81,3
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных	0103	2 879,84	1 431,95	1 447,9	49,7

<i>образований</i>					
<i>Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций</i>	0104	87 840,14	59 232,54	28 607,60	67,4
<i>Судебная система</i>	0105	73,44	67,41	6,03	91,7
<i>Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово- бюджетного) надзора</i>	0106	3 211,88	1 692,26	1 519,62	52,7
<i>Резервные фонды</i>	0111	350,10	0,00	350,10	0,0
<i>Другие общегосударственные вопросы</i>	0113	89 707,65	36 919,56	52 788,09	42,0
<i>Национальная оборона</i>	0200	1 038,11	680,10	358,01	65,5
<i>Мобилизационная и вневойсковая подготовка</i>	0203	1 038,11	680,10	358,01	65,5
<i>Национальная безопасность и правоохранительная деятельность</i>	0300	15 522,46	10 136,88	5 385,58	66,6
<i>Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность</i>	0310	15 522,46	10 136,88	5 385,58	66,6
<i>Национальная экономика</i>	0400	116 816,24	33 959,83	82 856,41	29,1
<i>Дорожное хозяйство (дорожные фонды)</i>	0409	79 835,95	9 675,15	70 160,80	12,1
<i>Связь и информатика</i>	0410	20 424,21	14 097,44	6 326,77	69
<i>Другие вопросы в области национальной экономики</i>	0412	16 556,08	10 187,24	6 368,83	61,53
<i>Жилищно-коммунальное хозяйство</i>	0500	222 540,14	82 879,33	139 660,81	37,2
<i>Коммунальное хозяйство</i>	0502	38 374,62	23 901,16	14 473,46	62,3
<i>Благоустройство</i>	0503	78 070,22	50 254,87	27 815,36	64,4
<i>Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства</i>	0505	97 464,52	466,47	96 797,22	0,7
<i>Образование</i>	0700	857 270,68	572 434,92	284 835,76	66,8
<i>Дошкольное образование</i>	0701	297 858,37	208 719,15	89 139,22	68,1
<i>Общее образование</i>	0702	408 196,40	266 575,66	141 620,74	65,3
<i>Дополнительное образование детей</i>	0703	104 877,18	61 612,29	43264,90	58,7
<i>Молодежная политика</i>	0707	6 703,07	4 531,05	2 172,02	67,6
<i>Другие вопросы в области образования</i>	0709	39 635,65	30 996,77	8 638,88	78,2
<i>Культура, кинематография</i>	0800	95 345,20	48 213,80	47 131,40	45,8

<i>Культура</i>	<i>0801</i>	65 599,66	44 644,26	20 955,40	68,1
<i>Другие вопросы в области культуры, кинематографии</i>	<i>0804</i>	29 745,54	3 569,54	26 176,00	12,0
Социальная политика	1000	13 863,75	10 708,92	3 154,83	77,2
<i>Пенсионное обеспечение</i>	<i>1001</i>	1 191,85	785,11	406,74	65,9
<i>Социальное обеспечение населения</i>	<i>1003</i>	4 646,62	4 428,90	217,720	95,3
<i>Охрана семьи и детства</i>	<i>1004</i>	7 994,28	5 494,91	2 499,37	68,7
<i>Другие вопросы в области социальной политики</i>	<i>1006</i>	31,00	0,0	31,00	0,0
Физическая культура и спорт	1100	167 778,49	148 282,55	19 495,94	88,4
<i>Массовый спорт</i>	<i>1102</i>	167 647,18	148 232,04	19 415,14	88,4
<i>Другие вопросы в области физической культуры и спорта</i>	<i>1105</i>	131,31	50,51	80,80	38,4
Обслуживание государственного и муниципального долга	1300	10 657,87	4 597,62	6 060,25	43,1
Итого расходов		1 688 131,5	1 013 861,6	674 269,90	60,1

Анализ исполнения расходов бюджета рабочего поселка Кольцово по разделам бюджетной классификации показал следующее:

Раздел 01 **«Общегосударственные вопросы»** - исполнение составило 101 967,65 тыс. руб. или 54,4 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 16 668,98 тыс. руб. или на 19,5 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово по данному разделу за аналогичный период 2022 года, в том числе:

расходы на функционирование высшего должностного лица муниципального образования составили 2 684,60 тыс. руб. или 81,3 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 406,80 тыс. руб. или на 17,8 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово по данному разделу за аналогичный период 2022 года;

расходы на функционирование представительных органов муниципальных образований составили 1 431,95 тыс. руб. или 49,7 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 265,03 тыс. руб. или на 22,7 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2022 года;

расходы на функционирование местной администрации составили 59 232,54 тыс. руб. или 67,4 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 12 160,74 тыс. руб. или на 25,8 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2022 года;

расходы на судебную систему составили 67,41 тыс. руб. или 91,7 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений;

расходы на обеспечение деятельности контрольно-счетного органа составили 1 692,26 тыс. руб. или 52,7 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 644,89 135,89 тыс. руб. или на 61,5 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2022 года;

расходы на другие общегосударственные вопросы составили 36 919,56 тыс. руб. или 42,0 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 3 337,40 тыс. руб. или на 9,9 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2022 года.

Раздел 02 **«Национальная оборона»** - исполнение составило 680,10 тыс. руб. или 65,5 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 164,45 тыс. руб. или на 31,9 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2022 года.

Раздел 03 **«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»** - исполнение составило 10 136,88 тыс. руб. или 66,6 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 1 148,28 тыс. руб. или на 12,7 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2022 года.

Раздел 04 **«Национальная экономика»** - исполнение составило 33 959,83 тыс. руб. или 51,6 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 2 095,35 тыс. руб. или на 5,8 % ниже расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2022 года, в том числе:

расходы на дорожное хозяйство составили 9 675,15 тыс. руб. или 12,1% от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 2 256,88 тыс. руб. или на 18,9 % ниже расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2022 года;

расходы на связь и информатику составили 14 097,44 тыс. руб. или 69 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 521,32 3 тыс. руб. или на 3,8 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2022 года;

расходы на другие вопросы в области национальной экономики составили 10 187,24 тыс. руб. или 61,53 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 359,8 тыс. руб. или на 3,4 % ниже расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2022 года.

Раздел 05 **«Жилищно-коммунальное хозяйство»** - исполнение составило 82 879,33 тыс. руб. или 37,2 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 20 906,71 тыс. руб. или на 33,7 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2022 года, в том числе:

расходы на коммунальное хозяйство составили 23 901,16 тыс. руб. или 62,3 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений;

расходы на благоустройство составили 50 254,87 тыс. руб. или 64,4 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 4 632,22 тыс. руб. или на 10,2 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2022 года;

расходы на другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства составили 466,47 тыс. руб. или 7,6 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 1 408,47 тыс. руб. или на 75,1 % ниже расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2022 года.

Раздел 07 **«Образование»** - исполнение составило 572 434,92 тыс. руб. или 66,3 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 23 155,60 тыс. руб. или на 4,2 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2022 года, в том числе:

расходы на дошкольное образование составили 208 719,15 тыс. руб. или 68,1 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 6 399,44 тыс. руб. или на 3,2 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2022 года;

расходы на общее образование составили 264 372,2 тыс. руб. или 69,84 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 52 724,34 тыс. руб. или на 24,9 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2022 года;

расходы на дополнительное образование составили 61 612,29 тыс. руб. или 58,7 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 8 129,71 тыс. руб. или 15,2 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2022 года;

расходы на молодежную политику составили 4 531,05 тыс. руб. или 67,6 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 68,51 тыс. руб. или на 1,5 % ниже расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2022 года;

расходы на другие вопросы в области образования составили 30 996,77 тыс. руб. или 78,2 5 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 6 491,50 тыс. руб. или на 26,4 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2022 года.

Раздел 08 **«Культура, кинематография»** - исполнение составило 48 213,80 тыс. руб. или 45,8 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 4 650,92 тыс. руб. или на 10,7 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2022 года, в том числе:

расходы на культуру составили 44 644,26 тыс. руб. или 68,1 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 4 006,85 тыс. руб. или на 9,9 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2022 года;

расходы на другие вопросы в области культуры и кинематографии составили 3 569,54 тыс. руб. или 12 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 644,07 тыс. руб. или на 22,02 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2022 года.

Раздел 10 **«Социальная политика»** - исполнение составило 10 708,92 тыс. руб. или 77,2 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 3 112,30 тыс. руб. или на 40,07 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2022 года, в том числе:

расходы на пенсионное обеспечение составили 785,11 тыс. руб. или 65,9 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 95,86 тыс. руб. или на 13,9 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2022 года;

расходы на социальное обеспечение населения составили 4 428,90 тыс. руб. или 95,3 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 2 549,84 тыс. руб. или на 135,6 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2022 года;

расходы на охрану семьи и детства составили 5 494,91 тыс. руб. или 68,7 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 466,60 тыс. руб. или на 9,3 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2022 года.

Раздел 11 **«Физическая культура и спорт»** - исполнение составило 148 282,55 тыс. руб. или 88,4 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 365 900 тыс. руб. или на 0,2 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2022 года, в том числе:

расходы на массовый спорт составили 148 232,04 тыс. руб. или 88,4 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 749,73 тыс. руб. или на 0,5 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2022 года;

расходы на другие вопросы в области физической культуры и спорта составили 50,51 тыс. руб. или 38,4 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 383,83 тыс. руб. или на 88,3 % ниже расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2022 года.

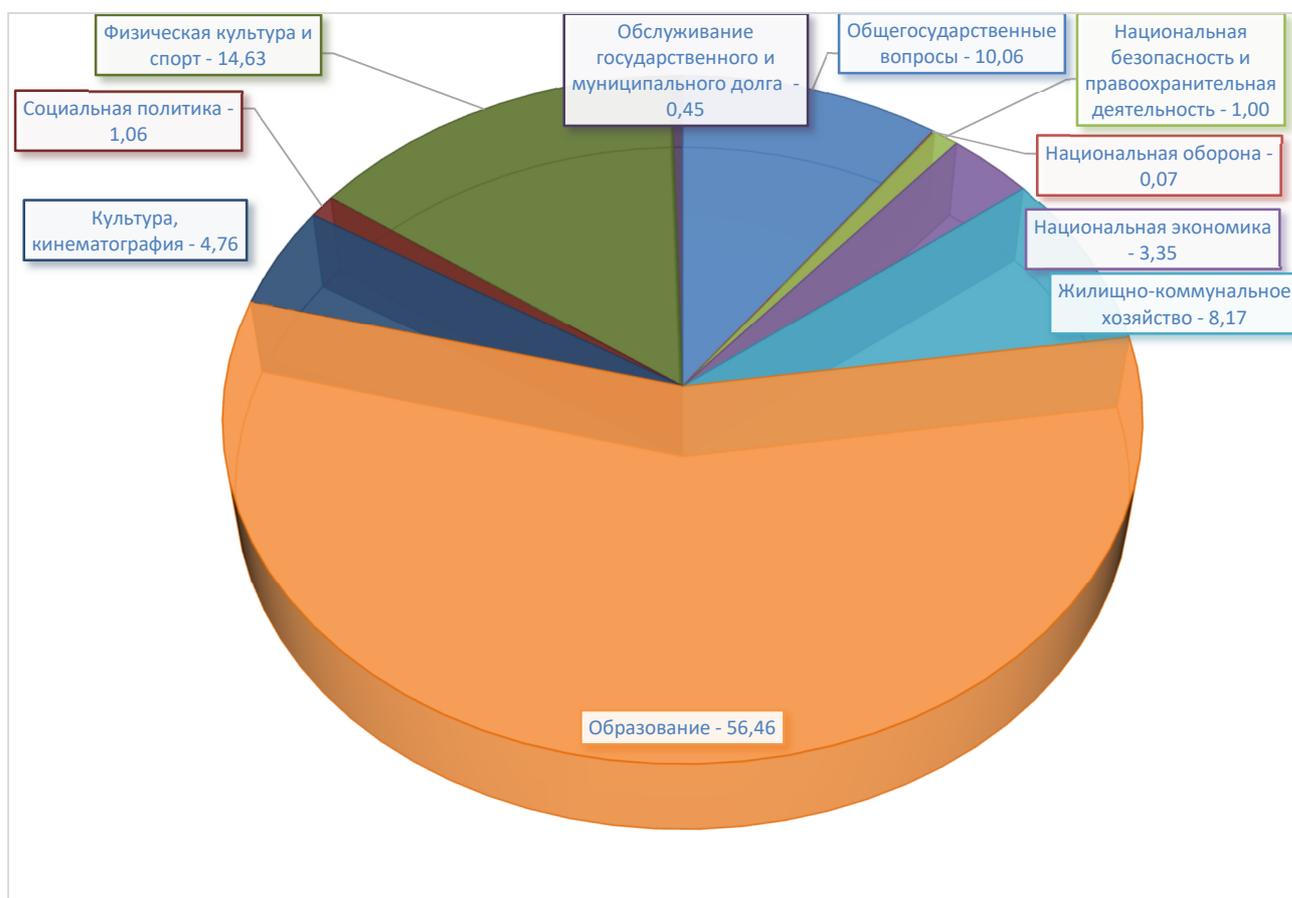
Раздел 13 **«Обслуживание государственного и муниципального долга»** - исполнение составило 4 597,62 тыс. руб. или 43,1 % от утвержденного годового объема бюджетных

назначений, что на 1 942,85 тыс. руб. или на 29,7 % ниже расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2022 года.

Решением Совета депутатов рабочего поселка Кольцово от 14.12.2022 № 142 «О бюджете рабочего поселка Кольцово на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» подпунктом 1 пункта 24 установлен предельный размер резервного фонда администрации рабочего поселка Кольцово на 2023 год в сумме 350,1 тыс. руб.

Расходы по подразделу 0111 «Резервные фонды» в отчетном периоде не производились.

Процентное исполнение расходов местного бюджета за девять месяцев 2023 года по разделам от плановых назначений.



4. Анализ исполнения расходов на реализацию муниципальных программ рабочего поселка Кольцово

За отчетный период на исполнение муниципальных программ рабочего поселка Кольцово направлено 894 401,32 тыс. руб., удельный вес данных расходов в общих расходах бюджета рабочего поселка Кольцово составил 88,2 %.

Анализ исполнения расходов на реализацию муниципальных программ рабочего поселка Кольцово за девять месяцев 2023 года приведен в таблице 4.

Таблица № 4

Наименование муниципальной программы	Планируемый объем финансирования на 2023г. <i>(Постановление от 12.10.2023 № 1352),</i> тыс. руб.	Фактически исполнено за 9 месяцев 2023г., тыс. руб.	% исполнения
Муниципальная программа «Поддержка инновационной деятельности и субъектов малого и среднего предпринимательства рабочего поселка Кольцово»	16 076,15	10 187,24	63,4
Муниципальная программа «О молодежной политике в рабочем поселке Кольцово»	6 703,08	4 531,06	67,6
Муниципальная программа «Развитие культуры в рабочем поселке Кольцово»	143 342,91	80 647,24	56,3
Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта в рабочем поселке Кольцово»	184 067,77	150 250,23	81,6
Муниципальная программа «Развитие образования в наукограде Кольцово»	763 318,68	518 107,44	67,9
Муниципальная программа «Социальная поддержка населения рабочего поселка Кольцово»	24 134,61	17 459,2	72,3
Муниципальная программа «Защита населения и территории рабочего поселка Кольцово от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности, безопасности людей на водных объектах и обеспечение общественного порядка»	15 522,46	10 136,88	65,3
Муниципальная программа «Развитие информатизации в рабочем поселке Кольцово»	20 424,23	14 097,44	69,0
Муниципальная программа «Развитие жилищно-коммунального хозяйства рабочего поселка Кольцово»	199 158,16	67 316,26	33,8
Муниципальная программа «Развитие дорожной инфраструктуры рабочего поселка Кольцово»	79 835,95	9 675,15	12,1
Муниципальная программа «Обеспечение жильем молодых семей в рабочем поселке Кольцово»	4 323,50	4 323,5	100,0
Муниципальная программа «Формирование современной городской среды на территории рабочего поселка Кольцово Новосибирской области»	14 780,10	7 513,07	50,8
Муниципальная программа «Развитие муниципальной службы в рабочем поселке Кольцово»	170,00	75,80	44,6
Муниципальная программа "Укрепление общественного здоровья на территории рабочего поселка Кольцово"	80,81	80,81	100
Итого:	1 471 938,41	894 401,32	60,6

Финансирование расходных обязательств по муниципальным программам за девять месяцев 2023 года составило 60,6 % от плановых назначений.

В соответствии с представленным отчетом бюджет рабочего поселка Кольцово за девять месяцев 2023 года исполнен с дефицитом в сумме 59 895,6 тыс. руб.

5. Выводы

За 9 месяцев 2023 года произошло увеличение поступлений в бюджет рабочего поселка Кольцово к аналогичному периоду прошлого года, а именно: налоговых и неналоговых поступлений – на 3,2 %, безвозмездных поступлений – на 1,2 %.

На систему образования в отчетном периоде пришлось 56,5 % расходов бюджета рабочего поселка Кольцово, на физическую культуру и спорт – 14,6 %, на общегосударственные вопросы – 10,06 %, на жилищно-коммунальное хозяйство – 8,8 %, на культуру и кинематографию – 4,8 %, на национальную экономику – 3,3 %, на социальную политику – 1,1 %. Кроме того, 1,0 % расходов бюджета рабочего поселка Кольцово пришлось на национальную безопасность и правоохранительную деятельность, 0,1 % – на национальную оборону, 0,5 % – на обслуживание государственного и муниципального долга.

По представленному отчету об исполнении бюджета рабочего поселка Кольцово за девять месяцев 2023 года замечаний не имеется.

Председатель

Д.В. Муравейник