



## Контрольно-счетный орган рабочего поселка Кольцово

---

### **ЗАКЛЮЧЕНИЕ** **по результатам анализа отчета об исполнении бюджета рабочего поселка Кольцово за** **девять месяцев 2022 года**

«15» ноября 2022 г.

р.п. Кольцово

Заключение Контрольно-счетного органа рабочего поселка Кольцово по результатам анализа отчета об исполнении бюджета рабочего поселка Кольцово за девять месяцев 2022 года подготовлено в соответствии с пунктом 1.2 Плана работы Контрольно-счетного органа рабочего поселка Кольцово на 2022 год, утвержденного приказом председателя Контрольно-счетного органа рабочего поселка Кольцово от 28.12.2021 № 43.

В соответствии с требованиями статьи 264.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации отчет об исполнении бюджета рабочего поселка Кольцово за девять месяцев 2022 года утвержден постановлением администрации рабочего поселка Кольцово от 24.10.2022 № 1452 «Об утверждении отчета об исполнении бюджета рабочего поселка Кольцово за девять месяцев 2022 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 2022 год утвержден решением Совета депутатов рабочего поселка Кольцово от 15.12.2021 № 61 «О бюджете рабочего поселка Кольцово на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» по доходам в сумме 1 198 235,5 тыс. руб., по расходам в сумме 1 238 235,5 тыс. руб. с дефицитом в сумме 40 000,0 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 17.02.2022 № 74; от 26.05.2022 № 90, от 29.06.2022 № 103, от 31.08.2022 № 116.

**Основные характеристики местного бюджета на 2022 год и их исполнение за 9 месяцев 2022 года** представлены в таблице 1.

Таблица № 1

Показатели	Утверждено Постановлением администрации р.п. Кольцово от 24.10.2022 № 1452 тыс. руб.	Исполнение за 9 месяцев 2022 года  тыс. руб.	% исполнения
Общий объем доходов местного бюджета	1 366 319,3	935 907,5	68,5
Общий объем расходов местного бюджета	1 463 627,0	947 726,7	64,8
Дефицит (профицит) местного бюджета	97 307,7	- 11 819,1	-

За 9 месяцев 2022 года финансовым результатом исполнения бюджета рабочего поселка Кольцово является дефицит в сумме 11 819,1 тыс. руб.

## 2. Анализ исполнения доходов бюджета

В соответствии с представленным отчетом исполненные доходы бюджета рабочего поселка Кольцово за девять месяцев 2022 года составили 935 907,5 тыс. руб. или 68,5 % от годового объема утвержденных доходов, что на 126 951,2 тыс. руб. или на 15,69 % выше объема поступлений в доход бюджета за аналогичный период 2021 года.

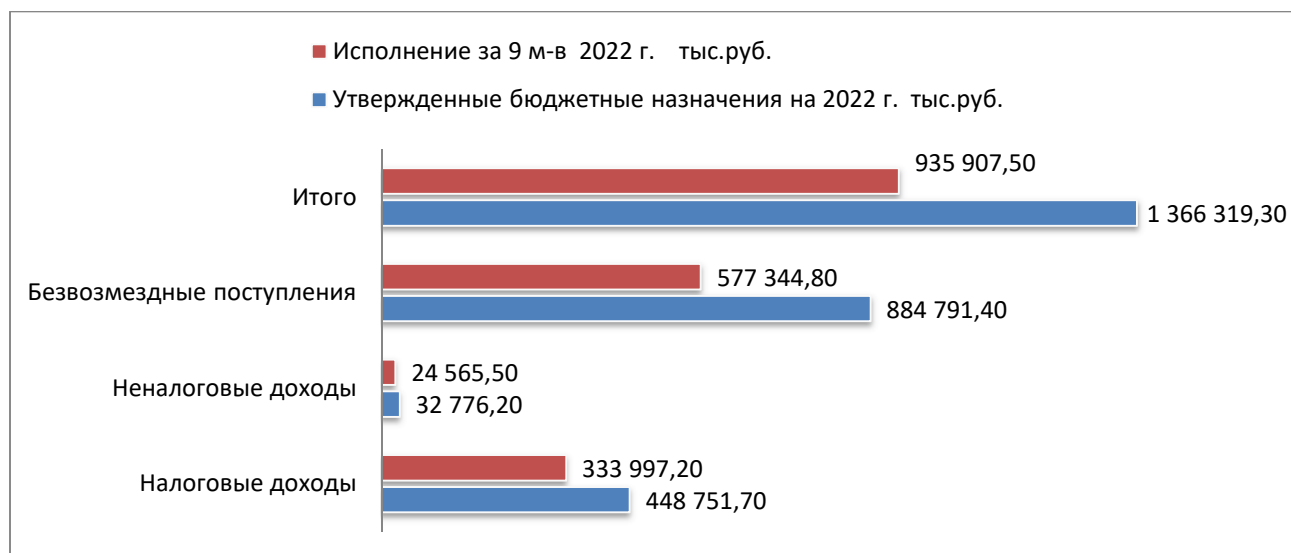
Поступление доходов за 9 месяцев 2022 г. по сравнению с аналогичным периодом прошлого года отражено в таблице 2.

Таблица № 2

Наименование показателей	План на 2022г,  (Постановление от 24.10.2022 № 1452) тыс. руб.	Исполнение				Отклонение  тыс. руб.
		9 месяцев 2022г		9 месяцев 2021г.		
		тыс. руб.	к плану 2022г. %	тыс. руб.	к плану 2021 г. %	
<b>Налоговые доходы</b>	<b>448 751,7</b>	<b>333 997,2</b>	<b>74,4</b>	<b>248 614,1</b>	<b>69,8</b>	<b>85 383,1</b>
Налоги на прибыль, доходы	369 206,8	278 122,8	75,3	202 266,7	70,2	75 856,1
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ	1 439,0	1 273,8	88,5	864,6	72,0	409,2
Налоги на совокупный доход	38 015,0	28 047,5	73,8	28 956,2	70,5	-908,7
Налоги на имущество	39 598,0	26 436,5	66,8	15 895,6	63,2	10 540,9

Государственная пошлина	493,0	125,5	25,5	635,1	109,8	-509,6
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам и сборам и иным обязательным платежам	-	-8,9	-	-4,1	-	-4,8
<b>Неналоговые доходы</b>	<b>32 776,2</b>	<b>24 565,5</b>	<b>74,9</b>	<b>20 705,3</b>	<b>33,9</b>	<b>3 860,3</b>
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	29 165,4	20 307,7	69,6	16 013,1	66,7	4 294,6
Платежи при пользовании природными ресурсами	43,5	144,7	332,6	19,4	100,0	125,3
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	1 289,3	2 011,6	156,0	1 358,1	4,0	653,5
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	108,5	103,0	94,9	711,6	20940,6	-608,6
Прочие неналоговые доходы	2 169,5	1 998,6	92,1	2 603,1	87,0	-604,5
<b>Итого налоговые и неналоговые доходы</b>	<b>481 527,9</b>	<b>358 562,7</b>	<b>74,5</b>	<b>269 319,4</b>	<b>64,6</b>	<b>89 243,3</b>
<b>Безвозмездные поступления</b>	<b>884 791,4</b>	<b>577 344,8</b>	<b>65,3</b>	<b>539 637,0</b>	<b>72,4</b>	<b>37 707,8</b>
<b>Всего доходы</b>	<b>1 366 319,3</b>	<b>935 907,5</b>	<b>68,5</b>	<b>808 956,4</b>	<b>69,4</b>	<b>126 951,1</b>

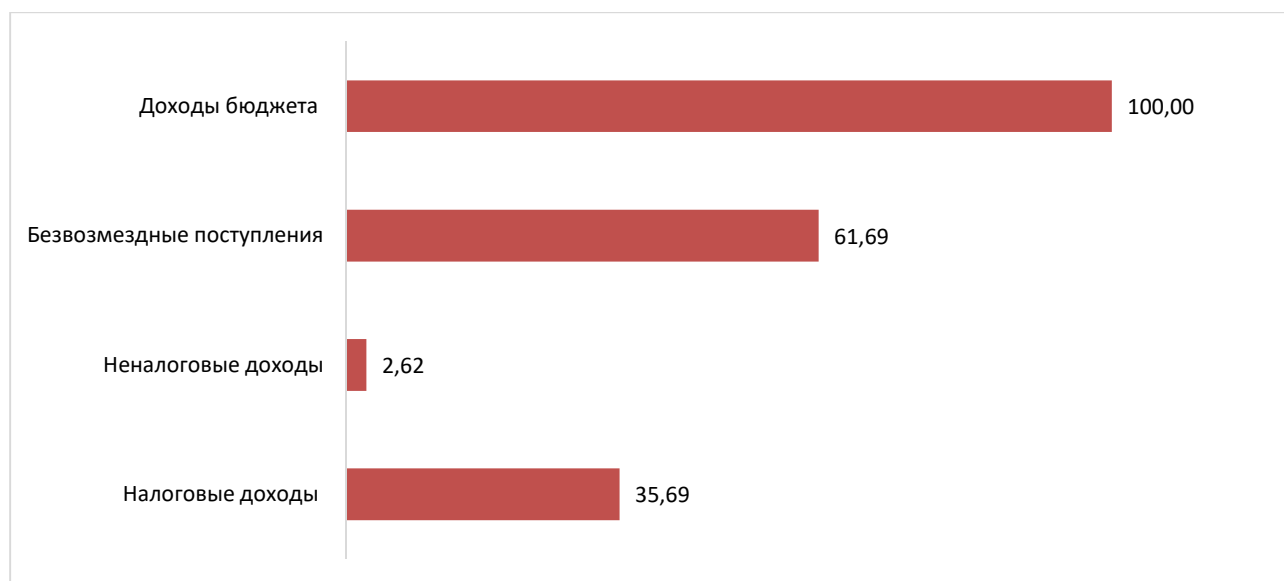
Исполнение доходов бюджета рабочего поселка Кольцово в разрезе видов доходов на 01.10.2022 года.



Структура исполненных доходов бюджета рабочего поселка Кольцово за 9 месяцев 2022 года:

налоговые доходы – 35,69 %, неналоговые доходы – 2,62 %, безвозмездные поступления, а именно: безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной

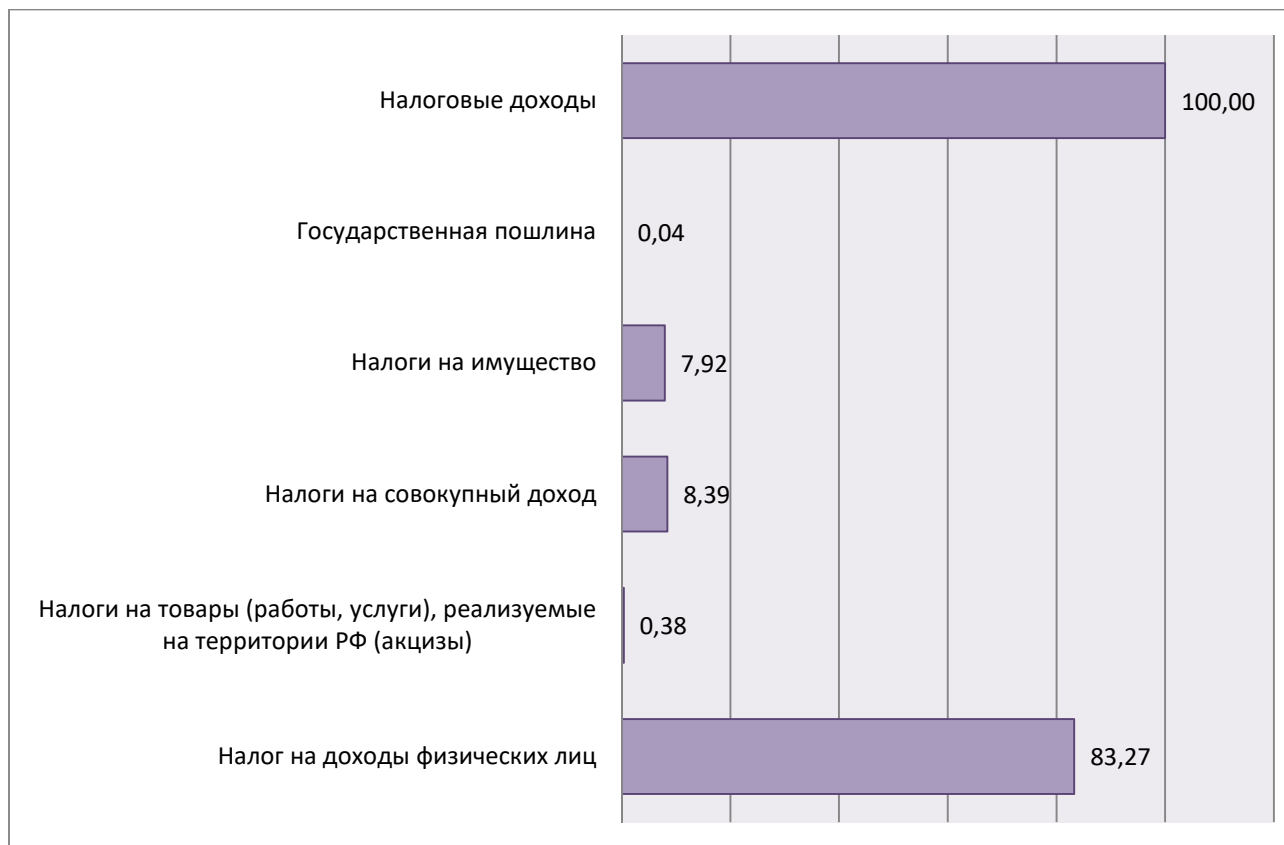
системы Российской Федерации; возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет – 61,69 %.



Обращает на себя внимание изменение структуры доходов бюджета рабочего поселка Кольцово за девять месяцев 2022 года по сравнению с аналогичным периодом 2021 года: отмечается увеличение доли налоговых доходов (с 30,73 % до 35,69 %), неналоговых доходов (с 2,56 % до 2,62 %), и уменьшение доли безвозмездных поступлений (с 66,71 % до 61,69 %).

**Налоговые доходы** бюджета рабочего поселка Кольцово за девять месяцев 2022 года составили 333 997,2 тыс. руб. или 74,4 % от годового объема утвержденных налоговых поступлений, что на 85 383,1 тыс. руб. или на 34,3 % выше объема налоговых поступлений в бюджет рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2021 года.

В структуре **налоговых** поступлений налог на доходы физических лиц составляет 83,27 %, налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации – 0,38 %, налоги на совокупный доход – 8,39 %, налоги на имущество – 7,92 %, государственная пошлина – 0,04 %.



Исполнение бюджетных назначений по налогу на доходы физических лиц составило 278 122,8 тыс. руб. или 75,3 % от годового объема плановых назначений, что на 75 856,1 тыс. руб. или 37,5 % выше объема поступлений за аналогичный период 2021 года.

Исполнение бюджетных назначений по налогам на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации составило 1 273,8 тыс. руб. или 88,5 % от годового объема плановых назначений, что на 409,2 тыс. руб. или на 47,33 % выше объема поступлений за аналогичный период 2021 года.

Исполнение бюджетных назначений по налогам на совокупный доход составило 28 047,5 тыс. руб. или 73,8 % от годового объема плановых назначений, что на 908,7 тыс. руб. или на 3,14 % ниже объема поступлений за аналогичный период 2021 года.

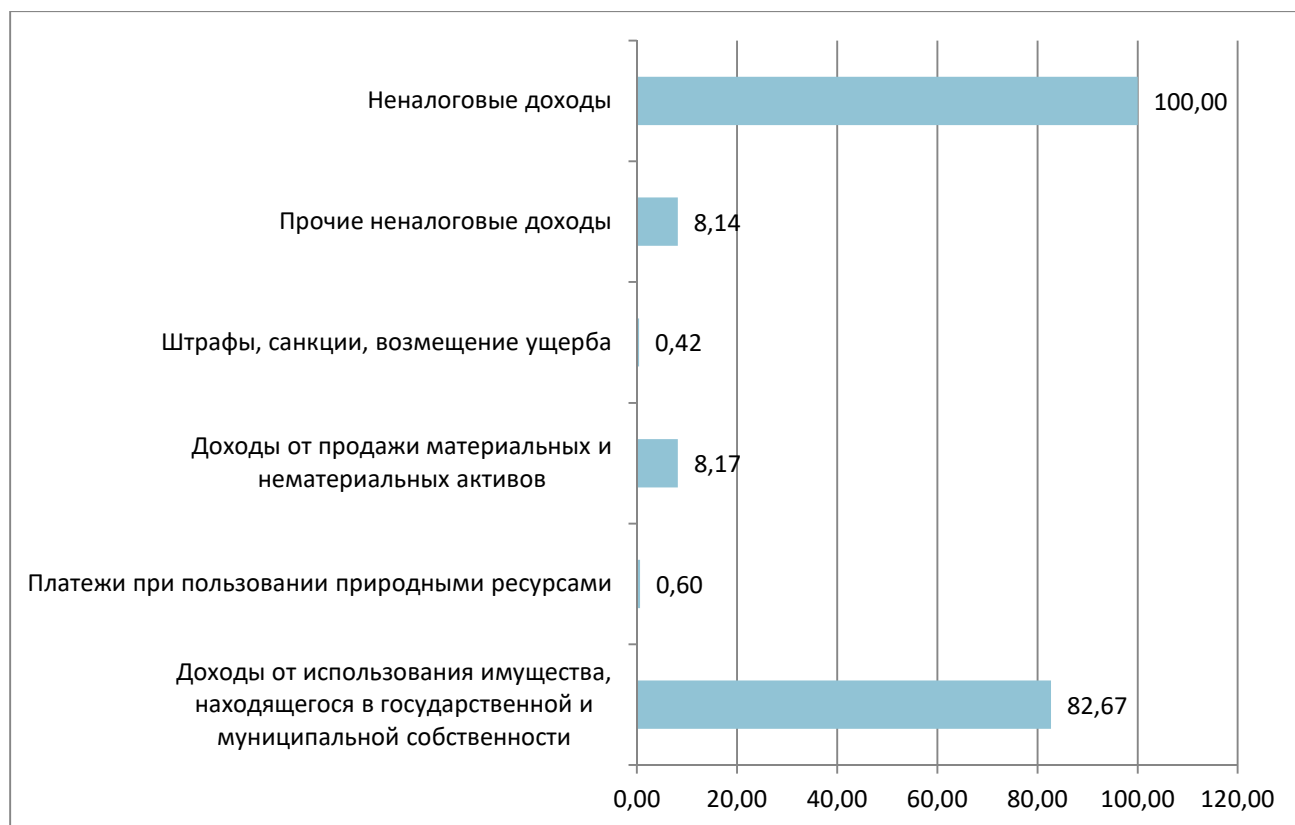
Исполнение бюджетных назначений по налогу на имущество составило 26 436,5 тыс. руб. или 66,8 % от годового объема плановых назначений, что на 10 540,9 тыс. руб. или на 66,31 % выше объема поступлений за аналогичный период 2021 года.

Исполнение бюджетных назначений по государственной пошлине составило 125,5 тыс. руб. или 25,5 % от годового объема плановых назначений, что на 509,6 тыс. руб. или на 80,24 % ниже объема поступлений за аналогичный период 2021 года.

**Неналоговые доходы** бюджета рабочего поселка Кольцово за девять месяцев 2022 года составили 24 565,6 тыс. руб. или 74,9 % от годового объема плановых назначений, что

на 3 860,3 тыс. руб. или на 18,64 % выше объема поступлений за аналогичный период 2021 года.

В структуре неналоговых поступлений доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, составляют 82,67 %, платежи при пользовании природными ресурсами – 0,6 %, доходы от продажи материальных и нематериальных активов – 8,17 %, штрафы, санкции, возмещение ущерба – 0,42 %, прочие неналоговые доходы – 8,14 %.



Исполнение бюджетных назначений по доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, составило 20 307,7 тыс. руб. или 69,6 % от годового объема плановых назначений, что на 4 294,6 тыс. руб. или на 26,82 % выше объема поступлений за аналогичный период 2021 года.

Исполнение бюджетных назначений по платежам при пользовании природными ресурсами составило 144,7 тыс. руб. или 332,6 % от годового объема плановых назначений, что на 125,3 тыс. руб. или на 645,88 % выше объема поступлений за аналогичный период 2021 года.

Исполнение бюджетных назначений по доходам от продажи материальных и нематериальных активов составило 2 011,6 тыс. руб. или 156,0 % от годового объема плановых назначений, что на 653,5 тыс. руб. или на 48,12 % выше объема поступлений за аналогичный период 2021 года.

Исполнение бюджетных назначений по штрафам, санкциям, возмещению ущерба составило 103,0 тыс. руб. или 94,9 % от годового объема плановых назначений, что на 608,6 тыс. руб. или на 85,53 % ниже объема поступлений за аналогичный период 2021 года.

Исполнение бюджетных назначений по прочим неналоговым доходам составило 1 998,6 тыс. руб. или 92,1 % от годового объема плановых назначений, что на 604,5 тыс. руб. или на 23,22 % ниже объема поступлений за аналогичный период 2021 года.

**Безвозмездные поступления** бюджета рабочего поселка Кольцово за девять месяцев 2022 года составили 577 344,8 тыс. руб. или 65,3 % от годового объема плановых назначений.

Исполнение бюджетных назначений по субсидиям бюджету рабочего поселка Кольцово составило 295 743,0 тыс. руб. или 64,4 % от годового объема плановых назначений, что на 18 237,2 тыс. руб. или на 5,81 % ниже объема поступлений за аналогичный период 2021 года.

Исполнение бюджетных назначений по субвенциям бюджету рабочего поселка Кольцово составило 271 292,4 тыс. руб. или 66,1 % от годового объема плановых назначений, что на 53 653,2 тыс. руб. или на 24,7 % выше объема поступлений за аналогичный период 2021 года.

Исполнение по иным межбюджетным трансфертам составило 12 091,3 тыс. руб. или 77,7 % от годового объема плановых назначений, что на 1 808,5 тыс. руб. или на 17,59 % выше объема поступлений за аналогичный период 2021 года.

Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет составил минус (-) 1 782,1 тыс. руб.

### 3. Анализ исполнения расходов бюджета

В соответствии с представленным отчетом расходы бюджета рабочего поселка Кольцово за 9 месяцев 2022 года составили 947 726,67 тыс. руб. или 64,75 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 176 946,04 тыс. руб. или на 22,96 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2021 года.

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

Таблица № 3

Наименование раздела, подраздела	Разделы и под-разделы	Утвержденные бюджетные назначения <i>(Постановление от 24.10.2022 № 1452)</i> тыс. руб.	Исполнение за 9 месяцев, тыс. руб.	Неисполнение тыс. руб.	Исполнение к плану <i>(Постановление от 24.10.2022 № 1452),</i> %
<b>Общегосударственные вопросы</b>	<b>0100</b>	<b>157 210,19</b>	<b>85 298,67</b>	<b>71 911,52</b>	<b>54,3</b>

<i>Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и муниципального образования</i>	0102	2 894,66	2 277,80	616,86	78,7
<i>Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований</i>	0103	2 279,96	1 166,92	1 113,03	51,2
<i>Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций</i>	0104	69 375,11	47 071,80	22 303,30	67,9
<i>Судебная система</i>	0105	153,70	152,61	1,09	99,3
<i>Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора</i>	0106	2 264,47	1 047,37	1 217,10	46,3
<i>Резервные фонды</i>	0111	350,10	0,00	350,10	0,0
<i>Другие общегосударственные вопросы</i>	0113	79 892,20	33 582,16	46 310,04	42,0
<b>Национальная оборона</b>	<b>0200</b>	<b>909,91</b>	<b>515,65</b>	<b>394,26</b>	<b>56,7</b>
<i>Мобилизационная и вневоинсковая подготовка</i>	0203	909,91	515,65	394,26	56,7
<b>Национальная безопасность и правоохранительная деятельность</b>	<b>0300</b>	<b>15 211,83</b>	<b>8 988,60</b>	<b>6 223,23</b>	<b>59,1</b>
<i>Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность</i>	0310	15 211,83	8 988,60	6 223,23	59,1
<b>Национальная экономика</b>	<b>0400</b>	<b>69 934,32</b>	<b>36 055,18</b>	<b>33 879,14</b>	<b>51,6</b>
<i>Дорожное хозяйство (дорожные фонды)</i>	0409	34 760,39	11 932,03	22 828,36	34,3
<i>Связь и информатика</i>	0410	20 091,13	13 576,12	6 515,01	67,6
<i>Другие вопросы в области национальной экономики</i>	0412	15 082,80	10 547,03	4 535,77	69,9
<b>Жилищно-коммунальное хозяйство</b>	<b>0500</b>	<b>105 179,31</b>	<b>61 972,62</b>	<b>43 206,69</b>	<b>58,9</b>
<i>Коммунальное хозяйство</i>	0502	34 297,00	15 883,50	18 413,51	46,3
<i>Благоустройство</i>	0503	64 715,55	45 622,65	19 092,90	70,5
<i>Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства</i>	0505	6 166,76	466,47	5 700,28	7,6
<b>Образование</b>	<b>0700</b>	<b>828 339,40</b>	<b>549 279,32</b>	<b>279 060,08</b>	<b>66,3</b>
<i>Дошкольное образование</i>	0701	297 085,04	202 319,71	94 765,33	68,1
<i>Общее образование</i>	0702	378 539,92	264 372,20	114 167,72	69,8
<i>Дополнительное образование детей</i>	0703	83 057,83	53 482,58	29 575,25	64,4
<i>Молодежная политика</i>	0707	5 996,50	4 599,56	1 396,93	76,7
<i>Другие вопросы в области образования</i>	0709	63 660,12	24 505,27	39 154,84	38,5
<b>Культура, кинематогра-</b>	<b>0800</b>	<b>95 216,87</b>	<b>43 562,88</b>	<b>51 653,99</b>	<b>45,8</b>



<i>фийа</i>					
<i>Культура</i>	<i>0801</i>	62 503,87	40 637,41	21 866,46	65,0
<i>Другие вопросы в области культуры, кинематографии</i>	<i>0804</i>	32 713,00	2 925,47	29 787,53	8,9
<b><i>Социальная политика</i></b>	<b><i>1000</i></b>	<b><i>10 002,47</i></b>	<b><i>7 596,62</i></b>	<b><i>2 405,85</i></b>	<b><i>75,9</i></b>
<i>Пенсионное обеспечение</i>	<i>1001</i>	1 094,19	689,25	404,93	63,0
<i>Социальное обеспечение населения</i>	<i>1003</i>	2 141,42	1 879,06	262,36	87,7
<i>Охрана семьи и детства</i>	<i>1004</i>	6 735,87	5 028,31	1 707,56	74,6
<i>Другие вопросы в области социальной политики</i>	<i>1006</i>	31,00	0,0	31,00	0,0
<b><i>Физическая культура и спорт</i></b>	<b><i>1100</i></b>	<b><i>173 532,88</i></b>	<b><i>147 916,65</i></b>	<b><i>25 616,22</i></b>	<b><i>85,2</i></b>
<i>Массовый спорт</i>	<i>1102</i>	172 848,54	147 482,31	25 366,22	85,3
<i>Другие вопросы в области физической культуры и спорта</i>	<i>1105</i>	684,34	434,34	250,00	63,5
<b><i>Обслуживание государственного и муниципального долга</i></b>	<b><i>1300</i></b>	<b><i>8 089,85</i></b>	<b><i>6 540,47</i></b>	<b><i>1 549,38</i></b>	<b><i>80,8</i></b>
<b>Итого расходов</b>		<b><i>1 463 627,03</i></b>	<b><i>947 726,67</i></b>	<b><i>515 900,35</i></b>	64,8

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

Раздел 01 **«Общегосударственные вопросы»** - исполнение составило 85 298,67 тыс. руб. или 54,3 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 14 229,98 тыс. руб. или на 20,02 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово по данному разделу за аналогичный период 2021 года, в том числе:

расходы на функционирование высшего должностного лица муниципального образования составили 2 277,80 тыс. руб. или 78,7 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 967,40 тыс. руб. или на 73,8 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово по данному разделу за аналогичный период 2021 года;

расходы на функционирование представительных органов муниципальных образований составили 1 166,92 тыс. руб. или 51,2 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 196,77 тыс. руб. или на 20,3 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2021 года;

расходы на функционирование местной администрации составили 47 071,80 тыс. руб. или 67,9 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 10 480,50 тыс. руб. или на 28,6 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2021 года;

расходы на судебную систему составили 152,61 тыс. руб. или 99,3 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений;

расходы на обеспечение деятельности контрольно-счетного органа составили 1 047,37 тыс. руб. или 46,3 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 135,89

тыс. руб. или на 14,9 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2021 года;

расходы на другие общегосударственные вопросы составили 33 582,16 тыс. руб. или 42,0 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 2 303,0 тыс. руб. или на 7,4 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2021 года.

Раздел 02 **«Национальная оборона»** - исполнение составило 515,65 тыс. руб. или 56,7 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 52,55 тыс. руб. или на 11,35 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2021 года.

Раздел 03 **«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»** - исполнение составило 8 988,60 тыс. руб. или 59,1 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 18,73 тыс. руб. или на 0,2 % ниже расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2021 года.

Раздел 04 **«Национальная экономика»** - исполнение составило 36 055,18 тыс. руб. или 51,6 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 54 257,15 тыс. руб. или на 60,1 % ниже расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2021 года, в том числе:

расходы на дорожное хозяйство составили 11 932,03 тыс. руб. или 34,3 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 57 522,29 тыс. руб. или на 82,8 % ниже расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2021 года;

расходы на связь и информатику составили 13 576,12 тыс. руб. или 67,6 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 3 262,35 тыс. руб. или на 31,6 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2021 года;

расходы на другие вопросы в области национальной экономики составили 10 547,03 тыс. руб. или 69,9 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 2,8 тыс. руб. или на 0,03 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2021 года.

Раздел 05 **«Жилищно-коммунальное хозяйство»** - исполнение составило 61 972,62 тыс. руб. или 58,9 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 3 290,51 тыс. руб. или на 5,0 % ниже расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2021 года, в том числе:

расходы на коммунальное хозяйство составили 15 883,50 тыс. руб. или 46,3 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений;

расходы на благоустройство составили 45 622,65 тыс. руб. или 70,5 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 7 803,14 тыс. руб. или на 20,6 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2021 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 2021 года.

Раздел 07 **«Образование»** - исполнение составило 549 279,32 тыс. руб. или 66,3 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 85 810,55 тыс. руб. или на 18,51 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2021 года, в том числе:

расходы на дошкольное образование составили 202 319,71 тыс. руб. или 68,1 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 27 545,13 тыс. руб. или на 15,76 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2021 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 2021 года;

расходы на дополнительное образование составили 53 482,58 тыс. руб. или 64,4 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 8 655,43 тыс. руб. или 19,31 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2021 года;

расходы на молодежную политику составили 4 599,56 тыс. руб. или 76,7 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 2 362,98 тыс. руб. или на 105,65 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2021 года;

расходы на другие вопросы в области образования составили 24 505,27 тыс. руб. или 38,5 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 5 477,33 тыс. руб. или на 18,27 % ниже расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2021 года.

Раздел 08 **«Культура, кинематография»** - исполнение составило 43 562,88 тыс. руб. или 45,75 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 10 170,03 тыс. руб. или на 30,46 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2021 года, в том числе:

расходы на культуру составили 40 637,41 тыс. руб. или 65,02 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 9 543,62 тыс. руб. или на 30,69 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2021 года;

расходы на другие вопросы в области культуры и кинематографии составили 2 925,47 тыс. руб. или 8,9 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 626,41 тыс. руб. или на 27,25 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2021 года.

Раздел 10 **«Социальная политика»** - исполнение составило 7 596,62 тыс. руб. или 75,95 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 1 559,87 тыс. руб. или на 25,84 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2021 года, в том числе:

расходы на пенсионное обеспечение составили 689,25 тыс. руб. или 63,0 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 20,05 тыс. руб. или на 2,83 % ниже расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2021 года;

расходы на социальное обеспечение населения составили 1 879,06 тыс. руб. или 87,7 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 155,15 тыс. руб. или на 7,63 % ниже расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2021 года;

расходы на охрану семьи и детства составили 5 028,31 тыс. руб. или 74,65 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 1735,08 тыс. руб. или на 52,69 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2021 года.

Раздел 11 **«Физическая культура и спорт»** - исполнение составило 147 916,65 тыс. руб. или 85,24 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 121 455,23 тыс. руб. или на 459,0 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2021 года, в том числе:

расходы на массовый спорт составили 147 482,31 тыс. руб. или 85,3 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 121 245,74 тыс. руб. или на 462,12 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2021 года;

расходы на другие вопросы в области физической культуры и спорта составили 434,34 тыс. руб. или 63,5 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 209,49 тыс. руб. или на 93,17 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2021 года.

Раздел 13 **«Обслуживание государственного и муниципального долга»** - исполнение составило 6 540,47 тыс. руб. или 80,8 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 1 234,23 тыс. руб. или на 23,26 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2021 года.

Решением Совета депутатов рабочего поселка Кольцово от 15.12.2021 № 61 «О бюджете рабочего поселка Кольцово на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» подпунктом 1 пункта 27 установлен предельный размер резервного фонда администрации рабочего поселка Кольцово на 2022 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 2022 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 844 473,05 тыс. руб., удельный вес данных расходов в общих расходах бюджета рабочего поселка Кольцово составил 89,11 %.

Анализ исполнения расходов на реализацию муниципальных программ рабочего поселка Кольцово за девять месяцев 2022 года приведен в таблице 4.

Таблица № 4

Наименование муниципальной программы	Планируемый объем финансирования на 2022г. <i>(Постановление от 24.10.2022 № 1452),</i> тыс. руб.	Фактически исполнено за 9 месяцев 2022г.,  тыс. руб.	% исполнения
Муниципальная программа «Поддержка инновационной деятельности и субъектов малого и среднего предпринимательства рабочего поселка Кольцово»	15 082,80	10 547,03	69,9
Муниципальная программа «О молодежной политике в рабочем поселке Кольцово»	4 953,10	3 562,83	71,9
Муниципальная программа «Развитие культуры в рабочем поселке Кольцово»	140 096,15	72 270,98	51,6
Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта в рабочем поселке Кольцово»	173 532,88	147 916,65	85,2
Муниципальная программа «Развитие образования в наукограде Кольцово»	757 576,73	503 136,23	66,4
Муниципальная программа «Социальная поддержка населения рабочего поселка Кольцово»	12 498,18	8 385,82	67,1
Муниципальная программа «Защита населения и территории рабочего поселка Кольцово от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности, безопасности людей на водных объектах и обеспечение общественного порядка»	15 211,83	8 988,60	59,1
Муниципальная программа «Развитие информатизации в рабочем поселке Кольцово»	20 091,13	13 576,12	67,6
Муниципальная программа «Развитие жилищно-коммунального хозяйства рабочего поселка Кольцово»	102 813,1	59 606,45	58,0
Муниципальная программа «Развитие дорожной инфраструктуры рабочего поселка Кольцово»	34 760,39	11 932,03	34,3
Муниципальная программа «Обеспечение жильем молодых семей в рабочем поселке Кольцово»	1 775,87	1 775,84	100,0
Муниципальная программа «Формирование современной городской среды на территории рабочего поселка Кольцово Новосибирской области»	2 366,21	2 366,16	100,0
Муниципальная программа «Развитие муниципальной службы в рабочем поселке Кольцово»	482,70	408,31	84,6
<b>Итого:</b>	1 281 241,07	844 473,05	65,9

Финансирование расходных обязательств по муниципальным программам за девять месяцев 2022 года составило 65,9 % от плановых назначений.

В соответствии с представленным отчетом бюджет рабочего поселка Кольцово за девять месяцев 2022 года исполнен с дефицитом в сумме 11 819,13 тыс. руб.

## **5. Выводы**

За 9 месяцев 2022 года произошло увеличение поступлений в бюджет рабочего поселка Кольцово к аналогичному периоду прошлого года, а именно: налоговых и неналоговых поступлений - на 33,14 %, безвозмездных поступлений - на 6,99 %.

На систему образования в отчетном периоде пришлось 58,0 % расходов бюджета рабочего поселка Кольцово, на физическую культуру и спорт – 15,6 %, на общегосударственные вопросы - 9,00 %, на жилищно-коммунальное хозяйство - 6,5 %, на культуру и кинематографию - 4,6 %, на национальную экономику - 3,8 %, на социальную политику - 0,8 %. Кроме того, 0,9 % расходов бюджета рабочего поселка Кольцово пришлось на национальную безопасность и правоохранительную деятельность, 0,1 % - на национальную оборону, 0,7 % - на обслуживание государственного и муниципального долга.

По представленному отчету об исполнении бюджета рабочего поселка Кольцово за девять месяцев 2022 года замечаний не имеется.

И.О. Председателя

Д.В. Муравейник