



Российская Федерация
Иркутская область

Ревизионная комиссия муниципального образования
«Усть-Илимский район»

«31» мая 2022 года

г. Усть-Илимск

УТВЕРЖДАЮ
Председатель Ревизионной
комиссии муниципального
образования «Усть-Илимский район»
Г.Н. Багдасарова
« 31 » мая 2022 г.

Заключение № 01-08/31

на отчет «Об исполнении бюджета муниципального образования
«Усть-Илимский район» за 1 квартал 2022 года»

Анализ исполнения бюджета муниципального образования «Усть-Илимский район» подготовлен Ревизионной комиссией муниципального образования «Усть-Илимский район»¹ в соответствии с планом контрольных и экспертно-аналитических мероприятий Ревизионной комиссии на 2022 год.

Целью проверки на стадии исполнения местного бюджета является соблюдение требований действующего законодательства органами местного самоуправления в процессе исполнения бюджета муниципального образования «Усть-Илимский район» за 1 квартал 2022 года, анализ поступления доходов бюджета, а также анализ исполнения расходов бюджета муниципального образования.

Нормативная правовая основа проверки. Свод нормативных правовых актов, являющийся основой для проведения экспертно-аналитического мероприятия, включает в себя:

- Бюджетный кодекс Российской Федерации²;
- Устав муниципального образования «Усть-Илимский район»;
- Положение «О бюджетном процессе муниципального образования «Усть-Илимский район», утвержденное решением Думы муниципального

¹ Далее – «Ревизионная комиссия»
² Далее – «БК РФ»

образования «Усть-Илимский район» шестого созыва от 06.09.2012 № 22/1.

Информационная база проверки. Информационной основой муниципального финансового контроля являются сведения об исполнении бюджета, динамика показателей и сравнительный анализ планируемых, утвержденных и фактических данных. Источниками информации являются:

- закон Иркутской области от 16.12.2021 №130-ОЗ «Об областном бюджете на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» (принят постановлением Законодательного Собрания Иркутской области от 30.11.2021 №49/7а-ЗС);

- решение Думы муниципального образования «Усть-Илимский район» восьмого созыва от 28.12.2021 № 12/15 «О бюджете муниципального образования «Усть-Илимский район» на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов»;

- решение Думы муниципального образования «Усть-Илимский район» восьмого созыва от 24.03.2022 № 14/2 «О внесении изменений в решение Думы муниципального образования «Усть-Илимский район» восьмого созыва от 28.12.2021 № 12/15 «О бюджете муниципального образования «Усть-Илимский район» на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов»;

- отчет об исполнении бюджета муниципального образования «Усть-Илимский район» за 1 квартал 2022 года.

- сводная бюджетная роспись;

- бюджетные росписи расходов главных распорядителей бюджетных средств и изменения и дополнения в них;

- исполнение плана по доходам за 1 квартал 2022 года в динамике с аналогичным периодом прошлого года;

- информация о выполнении муниципальных заданий в разрезе муниципальных услуг в натуральных и стоимостных показателях;

- информация по исполнению целевых программ;

- бюджетная отчетность за 1 квартал 2022 года.

Перечень вопросов проверки. В ходе рассмотрения отчета об исполнении местного бюджета осуществлен последующий контроль, который заключается в проверке и анализе следующих показателей:

- соответствие объемов доходов и расходов бюджета, указанных в отчете об исполнении бюджета за проверяемый период, объемам доходов и расходов бюджета, утвержденным решением о местном бюджете;

- соответствие размера дефицита местного бюджета и муниципального долга принятым решениям о местном бюджете;

- поступление налоговых и неналоговых доходов, в том числе поступление доходов местного бюджета, полученных от использования муниципального имущества;

- безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации;
- наличие сводной бюджетной росписи и ее соответствие местному бюджету на начало и на конец отчетного периода;
- исполнение расходной части бюджета по функциональной структуре расходов;
- состояние расчетов;
- предоставление муниципальных услуг;
- выполнение целевых программ;
- исполнение публичных нормативных обязательств;
- расходование средств резервного фонда.

I. Бюджетная отчетность

Проверка бюджетной отчетности проводилась с целью установления:

- 1) соблюдения сроков предоставления и соответствия состава показателей отчета об исполнении местного бюджета нормам БК РФ;
- 2) достоверности и соответствия плановых показателей отчета об исполнении бюджета за 1 квартал 2022 года решению Думы муниципального образования «Усть-Илимский район» о бюджете на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов;
- 3) сопоставимости показателей отчета об исполнении бюджета и отчетов главных администраторов бюджетных средств;
- 4) полноты и соответствия представленной бюджетной отчетности требованиям Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы РФ, утвержденной приказом Министерства финансов РФ от 28.12.2010 № 191н, Инструкции о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений, утвержденной приказом Министерства финансов РФ от 25.03.2011 № 33н.

II. Общая характеристика исполнения бюджета муниципального образования «Усть-Илимский район» за 1 квартал 2022 года

Уточненный бюджет муниципального образования «Усть-Илимский район» по доходам утвержден решением Думы муниципального образования «Усть-Илимский район» восьмого созыва от 24.03.2022 № 14/2 в сумме 1 047 514,7 тыс. рублей, в том числе безвозмездные поступления в сумме 833 057,9 тыс. рублей и по расходам в сумме 1 085 738,7 тыс. рублей, дефицит в сумме 38 224,0 тыс. рублей или 17,8 процентов утвержденного общего годового

объема доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений. Превышение дефицита местного бюджета над ограничениями, установленными статьей 92.1 БК РФ, осуществлено в пределах снижения остатков средств на счетах по учёту средств местного бюджета в сумме 17 224,0 тыс. рублей».

Основные показатели исполнения бюджета за 1 квартал 2022 года представлены в таблице 1:

Таблица 1 (тыс. рублей)

Наименование статей	Решение Думы от 28.12.2021 № 12/15	Решение Думы от 24.03.2022 № 14/2	Факт 1 квартал 2021г.	Факт 1 квартал 2022г.	Отклонение гр.5-гр.4	% исполнения к утв. год. плану гр.5/гр.3
1	2	3	4	5	6	7
Всего доходов в том числе:	1 003 064,8	1 047 514,7	242 886,1	222 956,0	-19 930,1	21,3
Налоговые и неналоговые доходы	213 342,0	214 456,8	63 186,1	63 589,1	403,0	29,7
Безвозмездные поступления	789 722,8	833 057,9	179 700,0	159 366,9	-20 333,1	19,1
Всего расходов	1 024 064,8	1 085 738,7	198 742,4	195 420,8	-3 321,6	18,0
Дефицит бюджета	-21 000,0	-38 224,0	44 143,7	27 535,2	-16 608,6	

Исполнение бюджета за 1 квартал 2022 года по доходам составило 222 956,0 тыс. рублей или 21,3 процентов от утвержденного годового плана. По сравнению с аналогичным периодом 2021 года доходы бюджета снизились на 19 930,1 тыс. рублей или на 8,2 процентов.

Расходная часть за 1 квартал 2022 года исполнена в размере 195 420,8 тыс. рублей или 18,0 процентов от уточненного годового плана. По сравнению с 1 кварталом 2021 года расходы бюджета снизились на 3 321,6 тыс. рублей или на 1,7 процентов.

Профицит бюджета муниципального образования «Усть-Илимский район» сложился в сумме 27 535,2 тыс. рублей.

Остаток денежных средств на счете по учету средств бюджета по состоянию на 01.04.2022 составил 17 224,3 тыс. рублей.

III. Исполнение доходной части бюджета муниципального образования «Усть-Илимский район»

За 1 квартал 2022 года исполнение по налоговым и неналоговым доходам составило 63 589,1 тыс. рублей или 29,7 процентов утвержденного плана на 2022 год. Основные показатели исполнения бюджета за 1 квартал 2022 года по доходам представлены в таблице 2:

Таблица 2 (тыс. рублей)

Показатели	Уточненный бюджет на 2022г.	Факт 1 квартал 2022г.	% исполн. к год. плану	Факт 1 квартал 2021г.	Отклонение гр.3-гр.5
1	2	3	4	5	6
Доходы, всего	1 047 514,7	222 956,0	21,3	242 886,1	-19 930,1
в том числе:					
Безвозмездные перечисления	833 057,9	159 366,9	19,1	179 700,0	-20 333,1
Налоговые и неналоговые доходы	214 456,8	63 589,1	29,7	63 186,1	403,0

Показатели	Уточненный бюджет на 2022г.	Факт 1 квартал 2022г.	% исполн. к год. плану	Факт 1 квартал 2021г.	Отклоне ние гр.3-гр.5
1	2	3	4	5	6
В том числе:					
Налоговые доходы, в том числе	190 906,0	52 545,6	27,5	47 141,5	5 404,1
Налоги на прибыль, доходы	170 226,0	48 043,6	28,2	43 650,9	4 392,7
<i>НДФЛ</i>	<i>170 226,0</i>	<i>48 043,6</i>	<i>28,2</i>	<i>43 650,9</i>	<i>4 392,7</i>
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ	1 946,0	501,8	25,8	415,6	86,2
Налоги на совокупный доход	17 320,0	3 672,6	21,2	2 838,7	833,9
<i>Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения</i>	<i>15 097,0</i>	<i>2 808,4</i>	<i>18,6</i>	<i>1 710,5</i>	<i>1 097,9</i>
<i>Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности</i>	<i>3,0</i>	<i>7,4</i>	<i>246,7</i>	<i>702,1</i>	<i>-694,7</i>
<i>Единый сельскохозяйственный налог</i>	<i>70,0</i>	<i>2,4</i>	<i>3,4</i>		<i>2,4</i>
<i>Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения</i>	<i>2 150,0</i>	<i>854,4</i>	<i>39,7</i>	<i>426,1</i>	<i>428,3</i>
Государственная пошлина	50,0	45,5	91,0	4,8	40,7
Налоги на имущество	1 364,0	282,1	20,7	231,5	50,6
<i>Налог на имущество физических лиц</i>	<i>1,0</i>	<i>0,7</i>	<i>70,0</i>	<i>0,2</i>	<i>0,5</i>
Земельный налог	1 363,0	281,4	20,6	231,3	50,1
Неналоговые доходы, в том числе:	23 550,8	11 043,5	46,9	16 044,6	-5 001,1
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	7 485,0	2 604,1	34,8	1 660,8	943,3
- <i>доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков</i>	<i>5 600,0</i>	<i>1 907,4</i>	<i>34,1</i>	<i>1 398,0</i>	<i>509,4</i>
- <i>доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов государственной власти, органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами и созданных ими учреждений (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений)</i>	<i>600,0</i>	<i>149,5</i>	<i>24,9</i>	<i>15,0</i>	<i>134,5</i>
- <i>прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)</i>	<i>1 285,0</i>	<i>547,2</i>	<i>42,6</i>	<i>247,8</i>	<i>299,4</i>
Платежи при пользовании природными ресурсами	9 760,0	6 468,6	66,3	5 133,2	1 335,4
- <i>плата за негативное воздействие на окружающую среду</i>	<i>9 760,0</i>	<i>6 468,6</i>	<i>66,3</i>	<i>5 133,2</i>	<i>1 335,4</i>
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	3 024,2	1 283,4	42,4	1 039,4	244,0
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	200,0	34,8	17,4	806,5	-771,7
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	3 031,6	648,6	21,4	7 402,1	-6 753,5
Прочие неналоговые доходы	50,0	4,0	8,0	2,6	1,4

Налоговых доходов за 1 квартал 2022 года поступило в бюджет 52 545,6 тыс. рублей или 27,5 процентов от годовых назначений, что на 5 404,1 тыс. рублей больше показателей аналогичного периода прошлого года. Увеличение поступлений составило 11,5 процентов.

Поступления по налогу на доходы физических лиц (НДФЛ) составили 48 043,6 тыс. рублей или 28,2 процентов от утвержденных годовых назначений, что на 4 392,7 тыс. рублей больше значений за 1 квартал 2021 года. Увеличение поступлений составило 10,1 процентов.

Поступления акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации составили 501,8 тыс. рублей или 25,8 процентов от утвержденных годовых назначений, что на 86,2 тыс. рублей больше значений за 1 квартал 2021 года. Увеличение поступлений составило 20,7 процентов.

Поступления по налогу, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения составили 2 808,4 тыс. рублей или 18,6 процентов от утвержденных годовых назначений, что на 1 097,9 тыс. рублей больше значений за 1 квартал 2021 года. Увеличение поступлений составило 64,2 процентов.

Поступления по единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности составили 7,4 тыс. рублей или 246,7 процентов от утвержденных годовых назначений, что на 694,7 тыс. рублей меньше показателей за 1 квартал 2021 года. Снижение поступлений составило 98,9 процентов.

Поступления по единому сельскохозяйственному налогу составили 2,4 тыс. рублей или 3,4 процентов от утвержденных годовых назначений.

Поступления по налогу, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения составили 854,4 тыс. рублей или 39,7 процентов от утвержденных годовых назначений, что на 428,3 тыс. рублей больше показателей за 1 квартал 2021 года. Увеличение поступлений составило 100,5 процентов.

Поступления государственной пошлины составили 45,5 тыс. рублей или 91,0 процентов от утвержденных годовых назначений, что на 40,7 тыс. рублей больше показателей за 1 квартал 2021 года. Увеличение поступлений составило более чем в 9 раз.

Поступления по налогу на имущество физических лиц составили 0,7 тыс. рублей или 70,0 процентов от утвержденных годовых назначений, что на 0,5 тыс. рублей больше значений за 1 квартал 2021 года. Увеличение поступлений составило более чем в 3 раза.

Поступления по земельному налогу составили 281,4 тыс. рублей или 20,6 процентов от утвержденных годовых назначений, что на 50,1 тыс. рублей больше значений за 1 квартал 2021 года. Увеличение поступлений составило 21,7 процентов.

Доля налоговых доходов в общем объеме поступлений за 1 квартал 2022 года составила 23,6 процентов (за 1 квартал 2021 года 19,4 процентов).

Неналоговых доходов за 1 квартал 2022 года поступило в бюджет 11 043,5 тыс. рублей или 46,9 процентов от утвержденных годовых назначений, что на 5 001,1 тыс. рублей меньше значений соответствующего периода прошлого года. Снижение составило 31,2 процентов.

Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков составили 1 907,4 тыс. рублей или 34,1 процентов от годовых назначений, что на 509,4 тыс. рублей больше показателей за 1 квартал 2021 года. Увеличение составило 36,4 процентов.

Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов государственной власти, органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами и созданных ими учреждений (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений) составили 149,5 тыс. рублей или 24,9 процентов от годовых назначений, что на 134,5 тыс. рублей больше показателей за 1 квартал 2021 года. Увеличение поступлений составило более чем в 9 раз.

Прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) составили 547,2 тыс. рублей или 42,6 процентов от годовых назначений, что на 299,4 тыс. рублей больше значений 1 квартала 2021 года. Увеличение поступлений составило 120,8 процентов.

Плата за негативное воздействие на окружающую среду составила 6 468,6 тыс. рублей или 66,3 процентов от годовых назначений, что на 1 335,4 тыс. рублей больше показателей за 1 квартал 2021 года. Увеличение поступлений составило 26,0 процентов.

Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства составили 1 283,4 тыс. рублей или 42,4 процентов от годовых назначений, что на 244,0 тыс. рублей больше значений за 1 квартал 2021 года. Увеличение поступлений составило 23,5 процентов.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов составили 34,8 тыс. рублей или 17,4 процентов от годовых назначений, что на 771,7 тыс. рублей меньше показателей за 1 квартал 2021 года. Снижение поступлений составило 95,7 процентов.

Штрафы, санкции, возмещение ущерба составили 648,6 тыс. рублей или 21,4 процентов от объема ассигнований, утвержденных на год, что на 6 753,5 тыс. рублей меньше показателей за аналогичный период 2021 года. Снижение поступлений составило 91,2 процентов.

Прочие неналоговые доходы составили 4,0 тыс. рублей или 8,0 процентов от годовых назначений, что на 1,4 тыс. рублей больше значений за 1 квартал 2021 года. Увеличение поступлений составило 53,8 процентов.

Доля неналоговых доходов в общем объеме поступлений за 1 квартал 2022 года составила 4,9 процентов (1 квартал 2021 года 6,6 процентов).

Безвозмездных поступлений за 1 квартал 2022 года в бюджет поступило 159 366,9 тыс. рублей или 19,1 процентов от утвержденных плановых назначений, что на 20 333,1 тыс. рублей меньше показателей за аналогичный период прошлого года. Объем поступлений снизился на 11,3 процентов. Из областного бюджета поступило 156 917,4 тыс. рублей или 19,6 процентов к утвержденному плану.

Динамика доходов представлена в таблице 3:

Таблица 3 (тыс. рублей)

Наименование	Назначение на 2022г.	Исполнение за 1 квартал 2022г.	% исполнения	Исполнение за 1 квартал 2021г.	Отклонение гр.3-гр.5
1	2	3	4	5	6
Дотации бюджетам бюджетной системы РФ	14 327,9	4 775,9	33,3	9 850,9	-5 075,0
- дотации бюджетам муниципальных районов на выравнивание бюджетной обеспеченности	14 327,9	4 775,9	33,3	9 850,9	-5 075,0
Субсидии бюджетам бюджетной системы РФ	329 280,5	19 111,3	5,8	44 738,1	-25 626,8
Субсидии бюджетам муниципальных районов:					
- на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности	91 948,0	0,0	0,0		
- на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях	9 549,1	1 582,8	16,6	1 920,0	-337,2
- на поддержку отрасли культуры	259,1	0,0	0,0		
- на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования	114 360,1	0,0	0,0		
Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов:					
- на выплату денежного содержания с начислениями на него главам, муниципальным служащим органов местного самоуправления муниципальных районов (городских округов), а также заработной платы с начислениями на нее техническому и вспомогательному персоналу органов местного самоуправления муниципальных районов (городских округов), работникам учреждений, находящихся в ведении органов местного самоуправления муниципальных районов (городских округов)	65 780,5	16 445,1	25,0	21 926,8	-5 481,7
- для организации отдыха детей в каникулярное время на оплату стоимости набора продуктов питания в лагерях с дневным пребыванием детей, организованных органами местного самоуправления муниципальных образований	931,0	0,0	0,0		
- на реализацию мероприятий перечня проектов народных инициатив	5 517,7	0,0	0,0		
- на реализацию первоочередных мероприятий по модернизации объектов теплоснабжения и подготовке к отопительному сезону объектов коммунальной инфраструктуры, находящихся в муниципальной собственности, а также мероприятий по модернизации систем коммунальной инфраструктуры, которые находятся или будут находиться в муниципальной собственности	7 008,0	0,0	0,0		
- по обеспечению бесплатным двухразовым питанием обучающихся с ограниченными возможностями здоровья в муниципальных общеобразовательных организациях	2 225,8	800,0	35,9	320,0	480,0
- на обеспечение бесплатным питьевым молоком обучающихся 1-4 классов муниципальных общеобразовательных организаций	1 078,3	283,4	26,3	120,0	163,4
- на осуществление мероприятий по капитальному ремонту образовательных организаций	30 000,0	0,0	0,0		
- на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности поселений, входящих в состав муниципального района				20 451,3	-20 451,3
- на развитие домов культуры	622,9	0,0	0,0		

Наименование	Назначение на 2022г.	Исполнение за 1 квартал 2022г.	% исполнения	Исполнение за 1 квартал 2021г.	Отклонение гр.3-гр.5
1	2	3	4	5	6
Субвенции бюджетам бюджетной системы РФ	438 711,0	130 197,7	29,7	119 169,4	11 028,3
Субвенции бюджетам муниципальных районов:					
на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг	16 247,9	4 055,6	25,0	4 068,9	-13,3
на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в РФ	20,2	20,2	100	14,6	5,6
на выполнение передаваемых полномочий субъектов РФ	79 473,7	25 395,4	32,0	1 934,6	23 460,8
- по хранению, комплектованию, учету и использованию архивных документов, относящихся к государственной собственности Иркутской области	1 287,3	232,4	18,1	256,1	-23,7
- в сфере труда	1 077,8	283,4	26,3	300,0	-16,6
- по определению персонального состава и обеспечению деятельности районных (городских) районных в городах комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав	1 085,8	246,7	22,7	207,9	38,8
- по предоставлению мер социальной поддержки многодетным и малоимущим семьям	4 492,5	1 280,0	28,5	880,0	400,0
- по определению персонального состава и обеспечению деятельности административных комиссий	1 077,1	195,2	18,1	167,5	27,7
- по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с собаками и кошками без владельцев в границах населенных пунктов Иркутской области	837,8	0,0	0,0		
- на осуществление полномочий по обеспечению бесплатным двухразовым питанием детей-инвалидов	417,7	92,0	22,0	123,1	-31,1
- по расчету и предоставлению дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений, входящих в состав муниципального района Ирк. области, бюджетам поселений	69 197,0	23 065,7	33,3		23 065,7
- по определению перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях, предусмотренных отдельными законами Иркутской области об административной ответственности	0,7	0,0	0,0		
Прочие субвенции бюджетам муниципальных районов:	342 969,2	100 726,5	29,4	113 151,3	-12 424,8
- на обеспечение государственных гарантий прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования, в муниципальных общеобразовательных организациях	222 803,0	64 334,5	28,9	72 967,9	-8 633,4
- на обеспечение государственных гарантий прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях	120 166,2	36 392,0	30,3	40 183,4	-3 791,4
Иные межбюджетные трансферты	28 379,2	5 272,7	18,6	5 944,5	-671,8
Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями	11 369,2	2 440,2	21,5	1 880,7	559,5
Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций	17 010,0	2 832,5	16,7	4 063,8	-1 231,3
Прочие безвозмездные поступления в бюджеты муниципальных районов	22 350,0	0,0	0,0		
Доходы бюджетов бюджетной системы РФ от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	25,3	25,3	100	1,0	24,3
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов	-16,0	-16,0	100	-3,9	-12,1
ИТОГО	833 057,9	159 366,9	19,1	179 700,0	-20 333,1

За 1 квартал 2022 года поступили дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации в размере 4 775,9 тыс. рублей или 33,3 процентов от годовых назначений, что на 5 075,0 тыс. рублей меньше значений за 1 квартал 2021 года. Снижение составило 51,5 процентов.

Поступление субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации составило 19 111,3 тыс. рублей или 5,8 процентов от объема ассигнований, утвержденных на год, что на 25 626,8 тыс. рублей меньше показателей за аналогичный период 2021 года. Снижение составило 57,3 процентов.

Поступление субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации составило 130 197,7 тыс. рублей или 29,7 процентов от объема ассигнований, утвержденных на год, что на 11 028,3 тыс. рублей больше показателей аналогичного периода 2021 года. Увеличение составило 9,3 процентов.

Иные межбюджетные трансферты исполнены в сумме 5 272,7 тыс. рублей или 18,6 процентов от годовых назначений, что на 671,8 тыс. рублей меньше показателей аналогичного периода 2021 года. Снижение составило 11,3 процентов.

Снижение объемов поступлений произошло по следующим межбюджетным трансфертам:

- дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности (2022 год — 4 775,9 тыс. рублей, 2021 год — 9 850,9 тыс. рублей);

- субсидии на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях (2022 год — 1 582,8 тыс. рублей, 2021 год — 1 920,0 тыс. рублей);

- субсидия на выплату денежного содержания с начислениями на него главам, муниципальным служащим органов местного самоуправления муниципальных районов (городских округов) Иркутской области, а также заработной платы с начислениями на нее техническому и вспомогательному персоналу органов местного самоуправления муниципальных районов (городских округов) Иркутской области, работникам учреждений, находящихся в ведении органов местного самоуправления муниципальных районов (городских округов) Иркутской области (2022 год — 16 445,1 тыс. рублей, 2021 год — 21 926,8 тыс. рублей);

- субсидия на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности поселений Иркутской области, входящих в состав муниципального района Иркутской области (2022 год — 0,0 тыс. рублей, 2021 год — 20 451,3 тыс. рублей);

- субвенции бюджетам муниципальных районов на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг (2022 год — 4 055,6 тыс. рублей, 2021 год — 4 068,9 тыс. рублей);

- субвенции на обеспечение государственных гарантий прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях (2022 год — 64 334,5 тыс. рублей, 2021 год — 72 967,9 тыс. рублей);

- субвенции на обеспечение государственных гарантий прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях (2022 год — 36 392,0 тыс. рублей, 2021 год — 40 183,4 тыс. рублей);

- межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций (2022 год — 2 832,5 тыс. рублей, 2021 год — 4 063,8 тыс. рублей).

Увеличение объемов поступлений произошло по следующим межбюджетным трансфертам:

- субсидия по обеспечению бесплатным двухразовым питанием обучающихся с ограниченными возможностями здоровья в муниципальных общеобразовательных организациях в Иркутской области (2022 год — 800,0 тыс. рублей, 2021 год — 320,0 тыс. рублей);

- субсидия на обеспечение бесплатным питьевым молоком обучающихся 1-4 классов муниципальных общеобразовательных организаций в Иркутской области (2022 год — 283,4 тыс. рублей, 2021 год — 120,0 тыс. рублей);

- субвенции на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации (2022 год — 20,2 тыс. рублей, 2021 год — 14,6 тыс. рублей);

- субвенции на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (2022 год — 25 395,4 тыс. рублей, 2021 год — 1 934,6 тыс. рублей);

- межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями (2022 год — 2 440,2 тыс. рублей, 2021 год — 1 880,7 тыс. рублей).

В целом, по сравнению с 1 кварталом 2021 года доходы бюджета за 1 квартал 2022 года снизились на 8,2 процентов, объем безвозмездных

поступлений от других бюджетов снизился - на 11,3 процентов, объем поступлений в бюджет по налоговым и неналоговым доходам увеличился - на 0,6 процентов.

IV. Исполнение расходной части бюджета муниципального образования «Усть-Илимский район»

Расходы бюджета за 1 квартал 2022 года составили 195 420,8 тыс. рублей или 18,0 процентов к годовому назначению бюджета. Изменения в расходной части бюджета произведены на основании приказа Комитета по экономике и финансам администрации муниципального образования «Усть-Илимский район» от 25.03.2022 № 12-од «О внесении изменений в сводную бюджетную роспись и лимиты бюджетных обязательств бюджета муниципального образования «Усть-Илимский район» и в бюджетную роспись и свод лимитов бюджетных обязательств Администрации муниципального образования «Усть-Илимский район» на 2022 год.

Объем расходов, направленных на исполнение публично нормативных обязательств составляет 1 803,6 тыс. рублей.

В отчетном периоде обеспечена своевременно и в полном объеме выплата заработной платы с начислениями работникам казенных и муниципальных бюджетных учреждений.

Исполнение бюджета осуществляется в разрезе 13 муниципальных программ муниципального образования «Усть-Илимский район» и непрограммных направлений деятельности.

Доля расходов на реализацию муниципальных программ в общем объеме расходов составила 90,3 процентов.

Основные показатели исполнения бюджета за 1 квартал 2022 года по расходам представлены в таблице 4 к настоящему анализу.

Таблица 4 (тыс. рублей)

Показатели	РзПР	Сумма (уточненный бюджет) на 2022г.	Факт 1 квартал 2022г.	% исполн. к год. плану	Факт 1 квартал 2021г.	Отклоне ние гр.3-гр.5
1		2	3	4	5	6
Расходы бюджета		1 085 738,7	195 420,8	18,0	198 742,4	-3 321,6
в том числе:						
Общегосударственные вопросы	0100	88 959,3	19 910,4	22,4	20 433,3	-522,9
в том числе:						
Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и муниципального образования	0102	2 860,1	730,2	25,5	726,7	3,5
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	0103	33,0	0,0	0,0	25,5	-25,5
Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций	0104	26 318,1	6 219,7	23,6	7 694,8	-1 475,1

Показатели	РзПР	Сумма (уточненный бюджет) на 2022г.	Факт 1 квартал 2022г.	% исполн. к год. плану	Факт 1 квартал 2021г.	Отклоне ние гр.3-гр.5
1		2	3	4	5	6
Судебная система	0105	20,2	8,4	41,6		8,4
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	0106	31 921,2	6 877,3	21,5	5 861,9	1 015,4
Обеспечение проведения выборов и референдумов	0107	70,0	0,0	0,0		
Резервные фонды	0111	500,0	0,0	0,0		
Другие общегосударственные вопросы	0113	27 236,7	6 074,8	22,3	6 124,4	-49,6
Национальная оборона	0200	200,0	1,7	0,9	45,7	-44,0
в том числе:						
Мобилизационная подготовка экономики	0200	200,0	1,7	0,9	45,7	-44,0
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0300	5 418,5	1 173,3	21,7	1 338,6	-165,3
в том числе:						
Гражданская оборона	0309	150,0	0,0	0,0		
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность	0310	5 188,5	1 173,3	22,6	1 338,6	-165,3
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	0314	80,0	0,0	0,0		
Национальная экономика	0400	9 051,4	158,5	1,8	161,6	-3,1
в том числе:						
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	0409	6 903,0	96,0	1,4	0,0	96,0
Другие вопросы в области национальной экономики	0412	2 148,4	62,5	2,9	161,6	-99,1
Жилищно-коммунальное хозяйство	0500	115 810,8	1 029,9	0,9	1 199,7	-169,8
в том числе:						
Жилищное хозяйство	0501	574,0	0,0	0,0	0,0	
Коммунальное хозяйство	0502	114 896,8	831,4	0,7	1 080,5	-249,1
Другие вопросы в области жилищно-коммун. хозяйства	0505	340,0	198,5	58,4	119,2	79,3
Охрана окружающей среды	0600	3 522,1	652,6	18,5	645,5	7,1
в том числе:						
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	0605	3 522,1	652,6	18,5	645,5	7,1
Образование	0700	722 857,5	138 288,7	19,1	144 660,3	-6 371,6
в том числе:						
Дошкольное образование	0701	200 025,3	37 460,4	18,7	42 481,8	-5 021,4
Общее образование	0702	465 429,8	87 794,7	18,9	88 893,7	-1 099,0
Дополнительное образование детей	0703	35 328,4	8 443,6	23,9	8 081,1	362,5
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	0705	399,8	17,1	4,3	55,7	-38,6
Молодежная политика	0707	2 442,6	8,8	0,4	103,4	-94,6
Другие вопросы в области образования	0709	19 231,6	4 564,1	23,7	5 044,6	-480,5
Культура, кинематография	0800	12 396,3	3 069,1	24,8	3 064,7	4,4
в том числе:						
Культура	0801	12 396,3	3 069,1	24,8	3 064,7	4,4
Здравоохранение	0900	150,0	0,0	0,0		
в том числе:						
Другие вопросы в области здравоохранения	0909	150,0	0,0	0,0		
Социальная политика	1000	27 476,2	7 364,5	26,8	6 717,3	647,2
в том числе:						
Пенсионное обеспечение	1001	5 500,0	1 757,1	31,9	1 558,1	199,0
Социальное обеспечение населения	1003	14 693,2	3 759,3	25,6	3 698,8	60,5
Охрана семьи и детства	1004	4 492,5	1 280,0	28,5	880,0	400,0
Другие вопросы в области социальной политики	1006	2 790,5	568,1	20,4	580,4	-12,3
Физическая культура и спорт	1100	9 109,5	2 668,1	29,3	2 460,7	207,4
в том числе:						
Физическая культура	1101	9 109,5	2 668,1	29,3	2 460,7	207,4
Обслуживание государственного и муниципального долга	1300	131,0	0,0	0,0		

Показатели	РзПР	Сумма (уточненный бюджет) на 2022г.	Факт 1 квартал 2022г.	% исполн. к год. плану	Факт 1 квартал 2021г.	Отклоне ние гр.3-гр.5
1		2	3	4	5	6
в том числе:						
Обслуживание государственного внутреннего и муницип. долга	1301	131,0	0,0	0,0		
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы РФ	1400	90 656,1	21 104,0	23,3	18 015,0	3 089,0
в том числе:						
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов РФ и муниципальных образований	1401	84 416,1	21 104,0	25,0	18 015,0	3 089,0
Прочие межбюджетные трансферты общего характера	1403	6 240,0	0,0	0,0		

Финансовые ресурсы бюджета за 1 квартал 2022 года распределились следующим образом:

По разделу **0100 «Общегосударственные вопросы»** бюджетные назначения исполнены в сумме 19 910,4 тыс. рублей или 22,4 процентов от уточненных годовых ассигнований, что на 522,9 тыс. рублей меньше показателей за 1 квартал 2021 года. Снижение составило 2,6 процентов;

- по подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» отражены расходы на содержание мэра муниципального образования «Усть-Илимский район» в размере 730,2 тыс. рублей, в рамках муниципальной программы «Совершенствование муниципального управления Администрации муниципального образования «Усть-Илимский район», подпрограмма «Обеспечение деятельности Администрации муниципального образования «Усть-Илимский район»;

- по подразделу 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» отражены расходы на обеспечение деятельности Администрации муниципального образования «Усть-Илимский район» в размере 6 219,7 тыс. рублей, в рамках муниципальной программы «Совершенствование муниципального управления Администрации муниципального образования «Усть-Илимский район», подпрограмма «Обеспечение деятельности Администрации муниципального образования «Усть-Илимский район» — 5 952,3 тыс. рублей.

В составе непрограммных расходов отражены расходы на мероприятия, связанные с профилактикой и устранением последствий распространения коронавирусной инфекции в сумме 267,4 тыс. рублей.

- по подразделу 0105 «Судебная система» отражены расходы в размере 8,4 тыс. рублей, в рамках муниципальной программы «Совершенствование муниципального управления Администрации муниципального образования

«Усть-Илимский район», подпрограмма «Организация и исполнение переданных областных государственных полномочий»;

- по подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» отражены расходы в размере 6 877,3 тыс. рублей, в рамках муниципальной программы «Муниципальные финансы муниципального образования «Усть-Илимский район», подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы» на обеспечение деятельности Комитета по экономике и финансам Администрации муниципального образования «Усть-Илимский район» – 6 208,2 тыс. рублей.

В составе непрограммных расходов отражены расходы в сумме 669,1 тыс. рублей на обеспечение деятельности Ревизионной комиссии муниципального образования «Усть-Илимский район»;

- по подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» отражены расходы в размере 6 074,8 тыс. рублей, в рамках:

Муниципальной программы «Муниципальная собственность муниципального образования «Усть-Илимский район» — 2 075,6 тыс. рублей:

подпрограмма «Владение, пользование и распоряжение муниципальным имуществом» на реализацию мероприятий, направленных на обеспечение качества и эффективности управления и распоряжения собственностью муниципального образования — 386,4 тыс. рублей;

подпрограмма «Обеспечение деятельности Комитета по управлению имуществом администрации муниципального образования «Усть-Илимский район» — 1 689,2 тыс. рублей;

Муниципальной программы «Муниципальные финансы муниципального образования «Усть-Илимский район», подпрограмма «Совершенствование системы управления бюджетными расходами», реализация мероприятий, направленных на повышение эффективности бюджетных расходов — 32,5 тыс. рублей;

Муниципальной программы «Совершенствование муниципального управления Администрации муниципального образования «Усть-Илимский район» в размере 1 577,7 тыс. рублей:

подпрограмма «Организация и исполнение переданных областных государственных полномочий»:

- осуществление областных государственных полномочий по хранению, комплектованию, учету и использованию архивных документов, относящихся к государственной собственности Иркутской области — 232,4 тыс. рублей;

- осуществление отдельных областных государственных полномочий сфере труда — 283,4 тыс. рублей;

подпрограмма «Повышение эффективности организационно-документационной деятельности Администрации муниципального образования «Усть-Илимский район», обеспечение открытости и доступности к проектам и принятым нормативным правовым актам — 84,0 тыс. рублей;

подпрограмма «Обеспечение деятельности Администрации муниципального образования «Усть-Илимский район», создание социально-экономических и материально-технических условий для эффективного функционирования системы муниципальной службы — 956,4 тыс. рублей;

мероприятие «Поощрение юридических и физических лиц за особые заслуги в социально-экономическом и культурном развитии муниципального образования «Усть-Илимский район» — 21,5 тыс. рублей.

В составе непрограммных расходов отражены расходы в сумме 2 389,0 тыс. рублей:

- обеспечение деятельности МКУ «Центр хозяйственного и бухгалтерского обслуживания» — 2 152,3 тыс. рублей;
- осуществление областных государственных полномочий по определению персонального состава и обеспечению деятельности административных комиссий — 195,3 тыс. рублей;
- представительские расходы Администрации муниципального образования «Усть-Илимский район» — 35,1 тыс. рублей;
- организация ритуальных услуг — 6,3 тыс. рублей.

По разделу **0200 «Национальная оборона»**, подразделу **0204 «Мобилизационная подготовка экономики»** бюджетные назначения исполнены в сумме 1,7 тыс. рублей или 0,9 процентов от уточненных годовых ассигнований, в рамках муниципальной программы «Совершенствование муниципального управления Администрации муниципального образования «Усть-Илимский район», подпрограмма «Обеспечение деятельности Администрации муниципального образования «Усть-Илимский район», создание социально-экономических условий для эффективного функционирования системы муниципальной службы.

По разделу **0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»** бюджетные назначения исполнены в сумме 1 173,3 тыс. рублей или 21,7 процентов от уточненных годовых ассигнований, что на 165,3 тыс. рублей меньше значений за аналогичный период прошлого года. Снижение составило 12,3 процентов;

- по подразделу **0310 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность»** отражены расходы в сумме 1 173,3 тыс. рублей, в рамках муниципальной программы муниципального образования «Усть-Илимский район»

«Безопасность», подпрограмма «Обеспечение деятельности по повседневному управлению муниципальным (районным) звеном областной подсистемы единой государственной системы предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций по обеспечению безопасности в чрезвычайных ситуациях (РСЧС)», содержание Муниципального казенного учреждения «Единая дежурно-диспетчерская служба муниципального образования «Усть-Илимский район».

По разделу **0400 «Национальная экономика»** бюджетные назначения исполнены в сумме 158,5 тыс. рублей или 1,8 процентов от уточненных годовых назначений, что на 3,1 тыс. рублей меньше показателей за 1 квартал прошлого года. Снижение составило 1,9 процентов;

- по подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» отражены расходы в сумме 96,0 тыс. рублей, в рамках муниципальной программы муниципального образования «Усть-Илимский район» «Безопасность», подпрограмма «Повышение безопасности дорожного движения на территории муниципального образования «Усть-илимский район», повышение уровня эксплуатационного состояния и безопасного использования автомобильных дорог общего пользования местного значения муниципального образования «Усть-Илимский район»;

- по подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» отражены расходы в сумме 62,5 тыс. рублей, в рамках муниципальной программы «Муниципальная собственность муниципального образования «Усть-Илимский район», подпрограмма «Владение, пользование и распоряжение муниципальным имуществом», реализация мероприятий, направленных на повышение эффективности и управления земельными ресурсами на территории муниципального образования.

По разделу **0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»** бюджетные назначения исполнены в сумме 1 029,9 тыс. рублей или 0,9 процентов от уточненных годовых назначений, что на 169,8 тыс. рублей меньше показателей за 1 квартал прошлого года. Снижение составило 14,2 процентов;

по подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» отражены расходы в сумме 831,4 тыс. рублей, в рамках муниципальной программы «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры муниципального образования «Усть-Илимский район», реализация мероприятий, направленных на повышение надежности функционирования систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования «Усть-Илимский район»;

по подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» отражены расходы в сумме 198,5 тыс. рублей, в рамках муниципальной программы «Муниципальная собственность муниципального образования «Усть-Илимский район», подпрограмма «Владение, пользование и

распоряжение муниципальным имуществом», реализация мероприятий, направленных на обеспечение качества и эффективности управления и распоряжения собственностью муниципального образования.

По разделу **0600 «Охрана окружающей среды»**, подразделу 0605 «Другие вопросы в области охраны окружающей среды» отражены расходы в сумме 652,6 тыс. рублей, в рамках муниципальной программы муниципального образования «Усть-Илимский район» *«Безопасность»*, подпрограмма «Охрана окружающей среды на территории муниципального образования «Усть-Илимский район», реализация мероприятий по повышению экологической безопасности на территории муниципального образования «Усть-Илимский район».

По разделу **0700 «Образование»** бюджетные назначения исполнены в сумме 138 288,7 тыс. рублей или 19,1 процентов от объема уточненных ассигнований на год, что на 6 371,6 тыс. рублей меньше значений за аналогичный период прошлого года. Снижение составило 4,4 процентов;

- по подразделу 0701 «Дошкольное образование» отражены расходы в сумме 37 460,4 тыс. рублей или 18,7 процентов от объема уточненных ассигнований на год, что на 5 021,4 тыс. рублей меньше значений за аналогичный период прошлого года. Снижение составило 11,8 процентов, в рамках:

Муниципальной программы *«Об энергосбережении и повышении энергетической эффективности на территории муниципального образования «Усть-Илимский район»*, реализация технических, технологических и иных мер, направленных на уменьшение потребления энергетических ресурсов муниципальными учреждениями — 65,5 тыс. рублей;

Муниципальной программы *«Образование в муниципальном образовании «Усть-Илимский район»*, подпрограмма «Дошкольное образование»:

- обеспечение предоставления общедоступного дошкольного образования в соответствии с федеральным государственным образовательным стандартом — 34 792,6 тыс. рублей;

- реализация комплекса мероприятий по созданию условий для дошкольного образования — 174,3 тыс. рублей;

Муниципальной программы муниципального образования «Усть-Илимский район» *«Безопасность»*:

подпрограмма «Обеспечение антитеррористической защищенности муниципальных учреждений муниципального образования «Усть-Илимский район», реализация мероприятий по повышению технической укреплённости и охраны муниципальных учреждений — 36,0 тыс. рублей;

подпрограмма «Обеспечение пожарной безопасности объектов муниципальных учреждений муниципального образования «Усть-Илимский

район», реализация мероприятий по повышению противопожарной защиты объектов муниципальных учреждений — 16,0 тыс. рублей;

Муниципальной программы *«Архитектура и градостроительство в муниципальном образовании «Усть-Илимский район»*, подпрограмма «Строительство и капитальные ремонты объектов муниципальной собственности муниципального образования «Усть-Илимский район», капитальные ремонты объектов муниципальной собственности социальной сферы — 229,6 тыс. рублей.

В составе непрограммных расходов отражены расходы на мероприятия, связанные с профилактикой и устранением последствий распространения коронавирусной инфекции в сумме 2 146,4 тыс. рублей.

- по подразделу 0702 «Общее образование» отражены расходы в сумме 87 794,7 тыс. рублей или 18,9 процентов от объема уточненных ассигнований на год, что на 1 099,0 тыс. рублей меньше значений за аналогичный период прошлого года. Снижение составило 1,2 процентов, в рамках:

Муниципальной программы *«Об энергосбережении и повышении энергетической эффективности на территории муниципального образования «Усть-Илимский район»*, реализация технических, технологических и иных мер, направленных на уменьшение потребления энергетических ресурсов муниципальными учреждениями — 4,0 тыс. рублей;

Муниципальной программы *«Образование в муниципальном образовании «Усть-Илимский район»*, подпрограмма «Общее образование»:

- обеспечение доступности и повышения качества предоставления начального общего, основного общего и среднего общего образования в соответствии с федеральными государственными образовательными стандартами — 75 409,7 тыс. рублей;

- реализация комплекса мероприятий по созданию условий для осуществления образовательного процесса — 1287,2 тыс. рублей;

Муниципальной программы муниципального образования «Усть-Илимский район» *«Безопасность»*, подпрограмма «Обеспечение пожарной безопасности объектов муниципальных учреждений муниципального образования «Усть-Илимский район», реализация мероприятий по повышению противопожарной защиты объектов муниципальных учреждений — 379,2 тыс. рублей;

Муниципальной программы *«Архитектура и градостроительство в муниципальном образовании «Усть-Илимский район»*, подпрограмма «Строительство и капитальные ремонты объектов муниципальной собственности муниципального образования «Усть-Илимский район»», капитальные ремонты объектов муниципальной собственности социальной сферы — 191,5 тыс. рублей.

В составе непрограммных расходов отражены расходы на мероприятия, связанные с профилактикой и устранением последствий распространения коронавирусной инфекции в сумме 10 523,1 тыс. рублей.

- по подразделу 0703 «Дополнительное образование детей» отражены расходы в сумме 8 443,6 тыс. рублей или 23,9 процентов от объема уточненных ассигнований на год, что на 362,5 тыс. рублей больше значений за аналогичный период прошлого года. Увеличение составило 4,5 процентов, в рамках:

Муниципальной программы муниципального образования «Усть-Илимский район» «Развитие культуры», подпрограмма «Развитие дополнительного образования детей в муниципальном образовании «Усть-Илимский район» в области культуры» на содержание учреждения дополнительного образования МОУ ДОД РДШИ и проведение мероприятий в области дополнительного образования — 3 157,1 тыс. рублей;

Муниципальной программы «Образование в муниципальном образовании «Усть-Илимский район», подпрограмма «Дополнительное образование детей в сфере образования»:

- на содержание учреждений дополнительного образования (МОУ ДО «ДЮСШ» и МОУ ДО «РЦДОД») — 3 899,8 тыс. рублей;

- проект «Успех каждого ребенка» — 604,3 тыс. рублей.

В составе непрограммных расходов отражены расходы на мероприятия, связанные с профилактикой и устранением последствий распространения коронавирусной инфекции в сумме 782,4 тыс. рублей.

- по подразделу 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» отражены расходы в сумме 17,1 тыс. рублей или 4,3 процентов от объема уточненных ассигнований на год, в рамках:

Муниципальной программы «Муниципальные финансы муниципального образования «Усть-Илимский район» — 9,6 тыс. рублей;

Муниципальной программы «Образование в муниципальном образовании «Усть-Илимский район» — 2,5 тыс. рублей.

В составе непрограммных расходов отражены расходы в сумме 5,0 тыс. рублей на совершенствование управления в сфере бухгалтерского учета и хозяйственного обеспечения деятельности органов местного самоуправления и муниципальных учреждений.

- по подразделу 0707 «Молодежная политика» отражены расходы в сумме 8,8 тыс. рублей или 0,4 процентов от объема уточненных ассигнований на год, что на 94,6 тыс. рублей меньше значений за аналогичный период прошлого года, в рамках муниципальной программы «Образование в муниципальном образовании «Усть-Илимский район», подпрограмма «Отдых, оздоровление и занятость детей в муниципальном образовании «Усть-Илимский район»;

- по подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования» отражены расходы в сумме 4 564,1 тыс. рублей или 23,7 процентов от объема уточненных ассигнований на год, что на 480,5 тыс. рублей больше значений за аналогичный период прошлого года, в рамках муниципальной программы «Образование в муниципальном образовании «Усть-Илимский район», подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы» на обеспечение деятельности Отдела образования Администрации муниципального образования «Усть-Илимский район» и МУ «Централизованная бухгалтерия учреждений образования» — 4 512,0 тыс. рублей.

В составе непрограммных расходов отражены расходы на мероприятия, связанные с профилактикой и устранением последствий распространения коронавирусной инфекции в сумме 52,1 тыс. рублей.

По разделу **0800 «Культура, кинематография»**, подразделу **0801 «Культура»** отражены расходы в сумме 3 069,1 тыс. рублей или 24,8 процентов от уточненного годового плана, что на 4,4 тыс. рублей больше показателей за 1 квартал прошлого года, увеличение составило 0,1 процентов, в рамках муниципальной программы муниципального образования «Усть-Илимский район» «Развитие культуры»:

подпрограмма «Сохранение условий для развития местного традиционного народного творчества в муниципальном образовании «Усть-Илимский район» на содержание МУ «Межпоселенческий центр культуры» и на проведение программных мероприятий в сфере культуры — 1 557,1 тыс. рублей;

подпрограмма «Организация библиотечного дела на территории муниципального образования «Усть-Илимский район» на содержание МКУК «Межпоселенческая центральная библиотека» и на проведение программных мероприятий в сфере культуры — 1 267,6 тыс. рублей.

В составе непрограммных расходов отражены расходы на мероприятия, связанные с профилактикой и устранением последствий распространения коронавирусной инфекции в сумме 244,4 тыс. рублей.

По разделу **1000 «Социальная политика»** бюджетные назначения исполнены в сумме 7 364,5 тыс. рублей или 26,8 процентов от объема уточненных ассигнований на год, что на 647,2 тыс. рублей больше показателей за аналогичный период прошлого года. Увеличение составило 9,6 процентов:

- по подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение» отражены расходы на выплату пенсий за выслугу лет лицам, замещавшим должности муниципальной службы органов местного самоуправления муниципального образования «Усть-Илимский район» в сумме 1 757,1 тыс. рублей или 31,9 процентов от объема уточненных ассигнований на год, что на 199,0 тыс. рублей больше показателей за 1 квартал 2021 года. Увеличение составило 12,8 процентов;

- по подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» отражены расходы, в рамках муниципальной программы «Совершенствование муниципального управления Администрации муниципального образования «Усть-Илимский район», подпрограмма «Организация и исполнение переданных областных государственных полномочий» на осуществление областных государственных полномочий по предоставлению субсидий на оплату жилых помещений и коммунальных услуг в сумме 3 759,3 тыс. рублей или 25,6 процентов от объема уточненных ассигнований на год, что на 60,5 тыс. рублей больше показателей за 1 квартал 2021 года. Увеличение составило 1,6 процентов;

- по подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» отражены расходы, в рамках муниципальной программы «Образование в муниципальном образовании «Усть-Илимский район», подпрограмма «Общее образование», осуществление отдельных областных государственных полномочий по предоставлению мер социальной поддержки многодетным и малоимущим семьям в сумме 1 280,0 тыс. рублей или 28,5 процентов от объема уточненных ассигнований на год, что на 400,0 тыс. рублей больше показателей за 1 квартал 2021 года. Увеличение составило 45,5 процентов;

- по подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» отражены расходы в сумме 568,1 тыс. рублей или 20,4 процентов от объема уточненных ассигнований на год, что на 12,3 тыс. рублей меньше показателей за 1 квартал 2021 года, в рамках:

Муниципальной программы муниципального образования «Усть-Илимский район» «Безопасность», подпрограмма «Обеспечение пожарной безопасности объектов муниципальных учреждений муниципального образования «Усть-Илимский район» — 25,0 тыс. рублей;

Муниципальной программы «Совершенствование муниципального управления Администрации муниципального образования «Усть-Илимский район», подпрограмма «Организация и исполнение переданных областных государственных полномочий» на осуществление областных государственных полномочий — 543,1 тыс. рублей:

- по предоставлению гражданам субсидий на оплату жилых помещений и коммунальных услуг — 296,3 тыс. рублей;

- по определению персонального состава и обеспечению деятельности районных (городских), районных в городах комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав — 246,8 тыс. рублей;

По разделу 1100 «Физическая культура и спорт», подразделу 1101 «Физическая культура» бюджетные назначения исполнены в сумме 2 668,1 тыс. рублей или 29,3 процентов от объема уточненных ассигнований на год, что

на 207,4 тыс. рублей больше показателей за 1 квартал 2021 года, в рамках муниципальной программы муниципального образования «Усть-Илимский район» «Здоровое поколение», подпрограмма «Физическая культура и массовый спорт на территории муниципального образования «Усть-Илимский район» на содержание РСОЦ «Молодежный».

По разделу **1400 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы РФ»**, подразделу 1401 «Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» бюджетные назначения исполнены в сумме 21 104,0 тыс. рублей или 23,3 процентов от объема уточненных ассигнований на год, что на 3 089,0 тыс. рублей больше показателей за 1 квартал 2021 года, в рамках муниципальной программы «Муниципальные финансы муниципального образования «Усть-Илимский район», подпрограмма «Долгосрочная сбалансированность и устойчивость местного бюджета»:

- осуществление областных государственных полномочий по расчету и предоставлению дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений, входящих в состав муниципального района Иркутской области, бюджетам поселений – 17 292,3 тыс. рублей;

- обеспечение выравнивания уровня бюджетной обеспеченности муниципальных образований Усть-Илимского района – 3 811,7 тыс. рублей.

Расходы бюджета за 1 квартал 2022 года по сравнению с аналогичным периодом 2021 года снизились на 3 321,6 тыс. рублей или на 1,7 процентов.

Сводная бюджетная роспись

Порядок составления и ведения сводной бюджетной росписи бюджета муниципального образования «Усть-Илимский район» и бюджетных росписей главных распорядителей (распорядителей) бюджетных средств утвержден приказом Комитета по экономике и финансам Администрации муниципального образования «Усть-Илимский район» от 04.08.2015 № 47-од.

В соответствии с информацией, представленной Комитетом по экономике и финансам, в течение 1 квартала 2022 года показатели сводной бюджетной росписи и лимитов бюджетных обязательств корректировались на основании Решения Думы муниципального образования «Усть-Илимский район» восьмого созыва от 24.03.2022 № 14/2 «О внесении изменений в решение Думы муниципального образования «Усть-Илимский район» восьмого созыва от 28.12.2021 № 12/15 «О бюджете муниципального образования «Усть-Илимский район» на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов»;

Состояние расчетов

Динамика кредиторской задолженности представлена в таблице 5.

Таблица 5 (тыс. рублей)

Наименование кода функционального классификатора расходов	Кредиторская задолженность, тыс. рублей		
	на 01.01.2022	на 01.04.2022	Отклонение
1	2	3	4
Общегосударственные вопросы	96,2	4 508,2	4 412,0
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность		440,4	440,4
Жилищно-коммунальное хозяйство	3 870,7	3 555,6	-315,1
Образование	55,7	30 865,1	30 809,4
Культура, кинематография		906,1	906,1
Социальная политика	0,9		-0,9
Физическая культура и спорт		757,1	757,1
ВСЕГО	4 023,5	41 032,5	37 009,0

Кредиторская задолженность по состоянию на 01.04.2022 года составила 41 032,5 тыс. рублей, в том числе просроченная задолженность – 1 220,3 тыс. рублей, по сравнению с 01.01.2022 года произошло увеличение суммы задолженности на 37 009,0 тыс. рублей.

Динамика дебиторской задолженности представлена в таблице 6.

Таблица 6 (тыс. рублей)

Наименование кода функционального классификатора расходов	Дебиторская задолженность, тыс. рублей		
	на 01.01.2022	на 01.04.2022	Отклонение
1	2	3	4
Общегосударственные вопросы	193,5	209,9	16,4
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	1,0	2,2	1,2
Жилищно-коммунальное хозяйство	580,7	1 222,0	641,3
Образование	727,1	3 115,3	2 388,2
Культура, кинематография	7,1	15,3	8,2
Социальная политика	4,1	789,8	785,7
Физическая культура и спорт		17,1	17,1
ВСЕГО	1 513,5	5 371,6	3 858,1

Дебиторская задолженность по сравнению с 01.01.2022 года увеличилась на 3 858,1 тыс. рублей и составила на 01.04.2022 года 5 371,6 тыс. рублей.

Целевые программы

За 1 квартал 2022 года программы исполнены в сумме 176 438,1 тыс. рублей, что составляет 16,8 процентов к годовому назначению.

Анализ исполнения утвержденных целевых программ приведен в таблице 7.

Таблица 7 (тыс. рублей)

№ п/п	Наименование программ (МП)	Назначено на 2022 год	Исполнено за 1 квартал 2022 год	% исполнения	отклонение
1	2	3	4	5	6
1.	МП муниципального образования «Усть-Илимский район» «Здоровое поколение», в т.ч. подпрограммы	9 120,8	2 521,4	27,6	-6 599,4
1.1	«Физическая культура и массовый спорт на территории муниципального образования «Усть-Илимский район»	8 873,8	2 504,3	28,2	-6 369,5
1.2	«Развитие спортивной инфраструктуры и материально-технической базы муниципального образования «Усть-Илимский район»	57,0	17,1	30,0	-39,9
1.3	«Комплексные меры профилактики социально-негативных явлений среди населения Усть-Илимского района»	40,0	0,0	0,0	-40,0
1.4	«Привлечение медицинских кадров в лечебные учреждения, расположенные на территории муниципального образования	150,0	0,0	0,0	-150,0

№ п/п	Наименование программ (МП)	Назначено на 2022 год	Исполнено за 1 квартал 2022 год	% испол- нения	отклонение
1	2	3	4	5	6
	«Усть-Илимский район»				
2.	МП муниципального образования «Усть-Илимский район» «Развитие культуры», в т.ч. подпрограммы	26 900,5	5 981,8	22,2	-20 918,7
2.1	«Развитие дополнительного образования муниципального образования «Усть-Илимский район» в области культуры»	14 761,1	3 157,1	21,4	-11 604,0
2.2	«Сохранение условий для развития местного традиционного народного творчества в муниципальном образовании «Усть-Илимский район»	6 747,8	1 557,1	23,1	-5 190,7
2.3	«Организация библиотечного дела на территории муниципального образования «Усть-Илимский район»	5 391,6	1 267,6	23,5	-4 124,0
3.	МП «Муниципальная собственность муниципального образования «Усть-Илимский район», в т.ч. подпрограммы	11 185,0	2 336,6	20,9	-8 848,4
3.1	«Владение, пользование и распоряжение муниципальным имуществом»	3 940,3	647,4	16,4	-3 292,9
3.2	«Обеспечение деятельности Комитета по управлению имуществом администрации муниципального образования «Усть-Илимский район»	7 244,7	1 689,2	23,6	-5 555,5
4.	МП «Муниципальные финансы муниципального образования «Усть-Илимский район», в т.ч. подпрограммы	112 910,8	27 354,3	24,2	-85 556,5
9.1	«Долгосрочная сбалансированность и устойчивость местного бюджета»	84 547,1	21 104,0	25,0	-63 443,1
4.2	«Совершенствование системы управления бюджетными расходами»	130,0	32,5	25,0	-97,5
4.3	«Обеспечение реализации муниципальной программы»	28 233,7	6 217,8	22,0	-22 015,9
5.	МП муниципального образования «Усть-Илимский район» «Безопасность», в т.ч. подпрограммы	18 162,4	2 378,1	13,1	-15 784,3
5.1	«Обеспечение антитеррористической защищенности муниципальных учреждений муниципального образования «Усть-Илимский район»	220,0	36,0	16,4	-184,0
5.2	«Обеспечение пожарной безопасности объектов муниципальных учреждений муниципального образования «Усть-Илимский район»	2 736,6	420,2	15,4	-2 316,4
5.3	«Правопорядок»	80,0	0,0	0,0	-80,0
5.4	«Охрана окружающей среды на территории муниципального образования «Усть-Илимский район»	2 684,3	652,6	24,3	-2 031,7
5.5	«Повышение безопасности дорожного движения на территории муниципального образования «Усть-Илимский район»	6 963,0	96,0	1,4	-6 867,0
5.6	«Обеспечение деятельности по повседневному управлению муниципальным (районным) звеном областной подсистемы единой государственной системы предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций по обеспечению безопасности в чрезвычайных ситуациях (РСЧС)»	5 178,5	1 173,3	22,7	-4 005,2
5.7	«Гражданская защита населения и мобилизационная подготовка экономики»	300,0	0,0	0,0	-300,0
6.	МП «Поддержка приоритетных отраслей экономики муниципального образования «Усть-Илимский район», в т.ч. подпрограммы	1 100,0	0,0	0,0	-1 100,0
6.1	«Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства на территории муниципального образования «Усть-Илимский район»	100,0	0,0	0,0	-100,0
6.2	«Поддержка и развитие муниципальных унитарных предприятий муниципального образования «Усть-Илимский район»	1 000,0	0,0	0,0	-1 000,0
7.	МП «Совершенствование муниципального управления Администрации муниципального образования «Усть-Илимский район»	53 595,7	12 572,7	23,5	-41 023,0
7.1	Мероприятие: Поощрение юридических и физических лиц за особые заслуги в социально-экономическом и культурном развитии муниципального образования «Усть-Илимский район»	50,0	21,5	43,0	-28,5
7.2	Подпрограмма «Организация и исполнение переданных областных государственных полномочий»	20 601,9	4 826,6	23,4	-15 775,3

№ п/п	Наименование программ (МП)	Назначено на 2022 год	Исполнено за 1 квартал 2022 год	% испол- нения	отклонение
1	2	3	4	5	6
7.3	Подпрограмма «Повышение эффективности организационно-документационной деятельности Администрации муниципального образования «Усть-Илимский район»	100,0	84,0	84,0	-16,0
7.4	Подпрограмма «Обеспечение деятельности Администрации муниципального образования «Усть-Илимский район»	32 843,8	7 640,6	23,3	-25 203,2
8.	МП «Об энергосбережении и повышении энергетической эффективности на территории муниципального образования «Усть-Илимский район»	6 984,5	69,5	1,0	-6 915,0
8.1	Реализация технических, технологических и иных мер, направленных на уменьшение потребления энергетических ресурсов муниципальными учреждениями	6 984,5	69,5	1,0	-6 915,0
9.	МП «Образование в муниципальном образовании «Усть-Илимский район», в т.ч. подпрограммы	611 789,3	121 971,2	19,9	-489 818,1
9.1	«Дошкольное образование»	139 617,7	34 966,9	25,0	-104 650,8
9.2	«Общее образование»	430 845,1	77 976,9	18,1	-352 868,2
9.3	«Дополнительное образование детей в сфере образования»	19 764,9	4 504,1	22,8	-15 260,8
9.4	«Отдых, оздоровление и занятость детей в муниципальном образовании «Усть-Илимский район»	2 246,6	8,8	0,4	-2 237,8
9.5	«Воспитание»	156,0	0,0	0,0	-156,0
9.6	«Обеспечение реализации муниципальной программы»	19 159,0	4 514,5	23,6	-14 644,5
10.	МП «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры муниципального образования «Усть-Илимский район»	114 896,8	831,4	0,7	-114 065,4
10.1	Реализация мероприятий, направленных на повышение надежности функционирования систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования «Усть-Илимский район»	114 896,8	831,4	0,7	-114 065,4
11.	МП муниципального образования «Усть-Илимский район» «Доступная среда для инвалидов и других маломобильных групп населения»	50,0	0,0	0,0	-50,0
11.1	Создание в муниципальном образовании «Усть-Илимский район» условий для социальной интеграции инвалидов и участия их в жизни общества	50,0	0,0	0,0	-50,0
12.	МП муниципального образования «Усть-Илимский район» «Территория активных граждан»	100,0	0,0	0,0	-100,0
12.1	Поддержка и развитие социально-ориентированных некоммерческих организаций на территории муниципального образования «Усть-Илимский район»	100,0	0,0	0,0	-100,0
13.	МП «Архитектура и градостроительство в муниципальном образовании «Усть-Илимский район»	83 617,7	421,1	0,5	-83 196,6
13.1	Подпрограмма «Строительство и капитальные ремонты объектов муниципальной собственности муниципального образования «Усть-Илимский район»	83 617,7	421,1	0,5	-83 196,6
	Итого по муниципальным программам	1 050 413,5	176 438,1	16,8	-873 975,4
	Непрограммные расходы	35 325,2	18 982,7	53,7	-16 342,5
	ВСЕГО	1 085 738,7	195 420,8	18,0	-890 317,9

Средства резервного фонда Администрации муниципального образования «Усть-Илимский район» за 1 квартал 2022 года не расходовались.