





Российская Федерация
Иркутская область

Ревизионная комиссия муниципального образования
«Усть-Илимский район»

УТВЕРЖДАЮ
Председатель Ревизионной
комиссии муниципального
образования «Усть-Илимский район»
 Г.Н. Багдасарова
« 06 »  2024г.

Заключение № 01-07/11

по результатам внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета
муниципального образования «Усть-Илимский район» за 2023 год

Настоящее заключение подготовлено Ревизионной комиссией муниципального образования «Усть-Илимский район» по результатам проведенной внешней проверки годового отчета «Об исполнении бюджета муниципального образования «Усть-Илимский район» за 2023 год» в соответствии с требованиями статьи 264.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации¹ и статьи 22 Положения «О бюджетном процессе муниципального образования «Усть-Илимский район»², утвержденного решением Думы муниципального образования «Усть-Илимский район» шестого созыва от 06.09.2012 г. № 22/1 (с изменениями и дополнениями).

Проверка проведена на основании распоряжения председателя Ревизионной комиссии муниципального образования «Усть-Илимский район» от 29.03.2024 № 16-р, согласно пункту 4.1 плана работы Ревизионной комиссии муниципального образования «Усть-Илимский район» на 2024 год, утвержденного распоряжением председателя Ревизионной комиссии от 27.12.2023 № 103-р.

Цель контрольного мероприятия:

1 Далее - «БК РФ»

2 Далее - «Положение о бюджетном процессе»

- подтверждение полноты и достоверности данных об исполнении бюджета;
- оценка соблюдения бюджетного законодательства при осуществлении бюджетного процесса;

- оценка уровня исполнения показателей, утвержденных Решением Думы «О бюджете муниципального образования «Усть-Илимский район» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов».

Предмет контрольного мероприятия:

Годовой отчет об исполнении бюджета муниципального образования «Усть-Илимский район» за 2023 год, представленный в Ревизионную комиссию в соответствии со статьей 21 Положения о бюджетном процессе и нормами пункта 3 статьи 264.1 БК РФ в составе форм, предусмотренных пунктом 11 Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утвержденной приказом Минфина Российской Федерации от 28.12.2010 №191н¹.

Нормативная база для проведения контрольного мероприятия:

- Бюджетный кодекс Российской Федерации;
- Федеральный закон от 06.10.2003 №131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации»;
- Федеральный закон от 07.02.2011 №6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации, федеральных территорий и муниципальных образований»;

- Приказ Минфина России от 01.12.2010 №157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению»;

- Приказ Минфина России от 06.12.2010 №162н «Об утверждении Плана счетов бюджетного учета и Инструкции по его применению»;

- Приказ Минфина России от 28.12.2010 №191н «Об утверждении Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации»;

- Приказ Минфина России от 29.11.2017 № 209н «Об утверждении Порядка применения классификации операций сектора государственного управления»;

1 Далее - «Инструкция 191н»

- Приказ Минфина России от 17.05.2022 №75н «Об утверждении кодов (перечней кодов) бюджетной классификации Российской Федерации на 2023 год (на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов);

- Приказ Минфина России от 24.05.2022 №82н "О Порядке формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структуре и принципах назначения";

- Положение о Ревизионной комиссии муниципального образования «Усть-Илимский район», утвержденное Решением Думы муниципального образования «Усть-Илимский район» шестого созыва от 27.09.2012 №23/10;

- Стандарт внешнего муниципального финансового контроля Ревизионной комиссии муниципального образования «Усть-Илимский район» СВМФК 00008 «Организация и проведение внешней проверки годового отчета об исполнении местного бюджета совместно с проверкой достоверности годовой бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств», утвержденный распоряжением председателя Ревизионной комиссии муниципального образования «Усть-Илимский район» от 31.01.2023 №6-р;

- Устав Усть-Илимского муниципального района Иркутской области;

- Положение о бюджетном процессе муниципального образования «Усть-Илимский район», утвержденное решением Думы муниципального образования «Усть-Илимский район» шестого созыва от 06.09.2012 № 22/1 (с изменениями и дополнениями).

- Решение Думы муниципального образования «Усть-Илимский район» восьмого созыва от 27.12.2022 №20/20 «О бюджете муниципального образования «Усть-Илимский район» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»;

- Решение Думы муниципального образования «Усть-Илимский район» восьмого созыва от 28.12.2023 №29/4 «О внесении изменений в решение Думы муниципального образования «Усть-Илимский район» восьмого созыва от 27.12.2022 №20/20 «О бюджете муниципального образования «Усть-Илимский район» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»;

- Акт №01-07/10 от 19.04.2024 по результатам внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета муниципального образования «Усть-Илимский район» совместно с проверкой достоверности годовой бюджетной отчетности главного администратора бюджетных средств за 2023 год;

- иные нормативные правовые акты.

Проверяемый период деятельности: 2023 год.

I. Соблюдение бюджетного законодательства при организации исполнения бюджета муниципального образования «Усть-Илимский район»

В соответствии с пунктом 3 статьи 2 Положения о бюджетном процессе, органом ответственным за непосредственное составление проекта бюджета, организацию исполнения местного бюджета, а также осуществляющим казначейское исполнение бюджета муниципального образования «Усть-Илимский район», является финансовый орган администрации – Комитет по экономике и финансам администрации муниципального образования «Усть-Илимский район».

Отчет об исполнении бюджета муниципального образования «Усть-Илимский район» за 2023 год направлен в Ревизионную комиссию муниципального образования «Усть-Илимский район» Администрацией муниципального образования «Усть-Илимский район» 29 марта 2024 года, что соответствует сроку, определенному статьей 264.4 БК РФ, статьей 22 Положения о бюджетном процессе в объеме материалов и документов, прилагаемых к нему и соответствует требованиям, установленным БК РФ и Инструкции № 191н «Об утверждении Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации».

II. Общая характеристика исполнения бюджета муниципального образования «Усть-Илимский район» за 2023 год

Бюджет муниципального образования «Усть-Илимский район» утвержден в первоначальной редакции по доходам в сумме 952 150,9 тыс. рублей (в том числе безвозмездные поступления 702 347,4 тыс. рублей) и по расходам в сумме 977 050,9 тыс. рублей, с дефицитом в сумме 24 900,0 тыс. рублей или 10,0 процентов утвержденного общего годового объема доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

В течение 2023 года в бюджет муниципального образования «Усть-Илимский район» пять раз вносились изменения решениями Думы от 26.01.2023 №21/2; от 23.03.2023 №23/2; от 29.06.2023 №25/1; от 28.09.2023 №26/1; от 28.12.2023 №29/4, с учетом приказов Комитета по экономике и финансам Администрации муниципального образования «Усть-Илимский район» от 27.12.2023 № 47-од², от 29.12.2023 № 50-од³.

Уточненный в окончательной редакции бюджет муниципального образования «Усть-Илимский район» утвержден по доходам в сумме 1 201 893,8 тыс. рублей (в том числе безвозмездные поступления 895 131,3 тыс. рублей) и по расходам в сумме 1 259 530,7 тыс. рублей, с дефицитом в сумме 57 636,9 тыс.

² Далее - «Приказ № 47-од»

³ Далее - «Приказ № 50-од»

рублей или 18,8 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 учету средств местного бюджета в сумме 36 125,8 тыс. рублей.

Статьей 1 проекта Решения Думы муниципального образования «Усть-Илимский район» восьмого созыва «Об утверждении годового отчета об исполнении бюджета муниципального образования «Усть-Илимский район» за 2023 год»⁴ предлагается утвердить отчет об исполнении бюджета муниципального образования «Усть-Илимский район» за 2023 год по доходам в сумме 1 193 083,0 тыс. рублей, по расходам в сумме 1 198 072,5 тыс. рублей, с дефицитом в сумме 4 989,5 тыс. рублей.

Указанные показатели проекта Решения соответствуют данным годового отчета об исполнении бюджета муниципального образования «Усть-Илимский район» представленного в Ревизионную комиссию.

Исполнение бюджета муниципального образования «Усть-Илимский район» в 2023 году в целом и изменение плановых показателей в первоначальной и окончательной редакциях представлено в таблице 1:

Таблица 1 (тыс. рублей)

Наименование статей	Решение Думы от		приказы КЭФ №47-од, №50-од	Факт 2023 год	Отклонение гр.5-гр.2	Отклоне ние гр.5-гр.4	% исп. Реш. Думы в ред. 28.12.2023, с учетом приказов КЭФ
	27.12.2022 №20/20	28.12.2023 №29/4					
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего доходов, в том числе	952 150,9	1 202 862,6	1 201 893,8	1 193 083,0	+240 932,1	-8 810,8	99,3
Налоговые и неналоговые доходы	249 803,5	306 762,5	306 762,5	306 664,9	+56 861,4	-97,6	100
Безвозмездные поступления	702 347,4	896 100,1	895 131,3	886 418,1	+184 070,7	-8 713,2	99,0
Всего расходов	977 050,9	1 260 499,5	1 259 530,7	1 198 072,5	+221 021,6	-61 458,2	95,1
(-) Дефицит бюджета / (+) Профицит бюджета	-24 900,0	-57 636,9	-57 636,9	-4 989,5	+19 910,5	+52 647,4	

Увеличение бюджетных назначений по сравнению с первоначальной редакцией решения Думы «О бюджете муниципального образования «Усть-Илимский район на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» в течение 2023 года было осуществлено по доходам местного бюджета на 249 742,9 тыс. рублей, в том числе по группе «Налоговые и неналоговые доходы» - на 56 959,0 тыс. рублей, по группе «Безвозмездные поступления» - на 192 783,9 тыс. рублей. Расходы бюджета муниципального района по сравнению с первоначальной редакцией увеличены на 282 479,8 тыс. рублей.

Как видно из таблицы (гр.6) первоначальные назначения по доходам перевыполнены на 240 932,1 тыс. рублей, а по расходам на 221 021,6 тыс. рублей.

⁴ Далее - «проект Решения»

Доходы бюджета муниципального образования «Усть-Илимский район» исполнены в сумме 1 193 083,0 тыс. рублей, что на 8 810,8 тыс. рублей меньше значений утвержденных уточненным решением Думы о бюджете муниципального образования «Усть-Илимский район», с учетом Приказа №50-од.

Недовыполнение бюджетных назначений произошло по группе «Безвозмездные поступления» - на 8 713,2 тыс. рублей, по группе «Налоговые и неналоговые доходы» - на 97,6 тыс. рублей. Расходы бюджета муниципального образования «Усть-Илимский район» исполнены в сумме 1 198 072,5 тыс. рублей, что ниже уточненных плановых назначений на 61 458,2 тыс. рублей.

В соответствии со ст. 215.1 БК РФ исполнение бюджета организуется на основе сводной бюджетной росписи и кассового плана.

Первоначально сводная бюджетная роспись на 2023 год утверждена 27 декабря 2022 года, показатели сводной бюджетной росписи по расходам утверждены в сумме 977 050,9 тыс. рублей, что соответствует объему расходов бюджета, утвержденного решением Думы от 27.12.2022 №20/20.

В соответствии с пунктом 3 статьи 217 БК РФ, статьи 4 Порядка составления и ведения сводной бюджетной росписи бюджета муниципального образования «Усть-Илимский район» и бюджетных росписей главных распорядителей (распорядителей) бюджетных средств бюджета муниципального образования «Усть-Илимский район» в течение года шесть раз вносились изменения в сводную бюджетную роспись и лимиты бюджетных обязательств.

В окончательной редакции сводная бюджетная роспись утверждена 29 декабря 2023 года в сумме 1 259 530,7 тыс. рублей, что соответствует показателям утвержденным решением о бюджете, с учетом Приказа № 50-од.

Дефицит бюджета муниципального образования «Усть-Илимский район», источники его финансирования

По итогам 2023 года в муниципальном образовании «Усть-Илимский район» сложился дефицит бюджета в сумме 4 989,5 тыс. рублей, при утвержденном дефиците бюджета в сумме 57 636,9 тыс. рублей.

Проектом Решения предлагается утвердить источники внутреннего финансирования дефицита бюджета муниципального образования «Усть-Илимский район» за 2023 год, согласно приложению №4:

- Привлечение кредитов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации бюджетами муниципальных районов в валюте Российской Федерации – 9 674,0 тыс. рублей;
- Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов – (-4 684,5) тыс. рублей.

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

В соответствии с годовым отчетом об исполнении бюджета муниципального образования «Усть-Илимский район» за 2023 год основные показатели исполнения по доходам представлены в таблице 2: Таблица 2 (тыс. рублей)

Наименование	Исполнение 2022 год	Утверждено 2023 год	Исполнение 2023 год	Отклонение гр.4-гр.2	Отклонение гр.4-гр.3
1	2	3	4	5	6
Налоговые доходы	240 082,7	262 719,2	262 700,4	+22 617,7	-18,8
Неналоговые доходы	38 221,6	44 043,3	43 964,5	+5 742,9	-78,8
Налоговые и неналоговые доходы	278 304,3	306 762,5	306 664,9	28 360,6	-97,6
Безвозмездные поступления	910 067,6	895 131,3	886 418,1	-23 649,5	-8 713,2
ВСЕГО	1 188 371,9	1 201 893,8	1 193 083,0	+4 711,1	-8 810,8

Годовой отчет об исполнении бюджета муниципального образования «Усть-Илимский район» за 2023 год по доходам исполнен в сумме 1 193 083,0 тыс. рублей или 99,3 процентов к уточненному плану.

Налоговые и неналоговые доходы за 2023 год исполнены в сумме 306 664,9 тыс. рублей, что составляет 100 процентов к утвержденным назначениям бюджета на 2023 год.

Безвозмездные поступления исполнены в сумме 886 418,1 тыс. рублей или 99,0 процентов к утвержденным назначениям бюджета на 2023 год.

Общее поступление в доходную часть бюджета муниципального района в 2023 году увеличилось по сравнению с 2022 годом на 4 711,1 тыс. рублей и составило 100,4 процентов к уровню 2022 года. Увеличение доходной части бюджета по сравнению с 2022 годом связано с увеличением налоговых и неналоговых доходов на 28 360,6 тыс. рублей, снижением безвозмездных поступлений на 23 649,5 тыс. рублей.

Налоговые доходы

Налоговые доходы местного бюджета за 2023 год исполнены в сумме 262 700,4 тыс. рублей при плановых назначениях 262 719,2 тыс. рублей или 100 процентов к утвержденному бюджету. За аналогичный период прошлого года поступило 240 082,7 тыс. рублей. Показатели представлены в таблице 3:

Таблица 3 (тыс. рублей)

Наименование	Исполнение за 2022 год	Утверждено на 2023 год	Исполнение за 2023 год	% исполнения к утв. бюджету
1	2	3	4	5
Налоги на прибыль	214 078,6	241 564,0	243 789,6	100,9
- налог на доходы физических лиц	214 078,6	241 564,0	243 789,6	100,9
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ	2 245,1	2 315,2	2 338,1	101,0
- акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ	2 245,1	2 315,2	2 338,1	101,0
Налоги на совокупный доход	22 270,0	17 545,0	15 342,1	87,4

Наименование	Исполнение за 2022 год	Утверждено на 2023 год	Исполнение за 2023 год	% исполнения к утв. бюджету
1	2	3	4	5
- налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	19 803,4	15 400,0	14 492,3	94,1
- единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	-43,3	-36,0	-33,7	93,6
- единый сельскохозяйственный налог	8,8	81,0	81,0	100
- налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	2 457,8	2 100,0	802,5	38,2
Налоги на имущество	1 275,8	1 095,0	1 076,8	98,3
- налог на имущество физических лиц	22,2	85,0	94,4	111,1
- земельный налог	1 253,6	1 010,0	982,4	97,3
Государственная пошлина	256,5	200,0	153,8	76,9
Итого	240 082,7	262 719,2	262 700,4	100

В разрезе налоговых поступлений перевыполнены уточненные плановые назначения по налогу на доходы физических лиц на 2 225,6 тыс. рублей. По сравнению с 2022 годом поступления по данному налогу в местный бюджет увеличились на 29 711,0 тыс. рублей.

Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации исполнены в сумме 2 338,1 тыс. рублей или 101,0 процентов к утвержденным назначениям. По сравнению с 2022 годом поступления увеличились на 93,0 тыс. рублей.

Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения исполнен в сумме 14 492,3 тыс. рублей или 94,1 процентов к утвержденным назначениям. По сравнению с 2022 годом поступления снизились на 5 311,1 тыс. рублей.

Единый сельскохозяйственный налог исполнен в сумме 81,0 тыс. рублей или 100 процентов к утвержденным назначениям. По сравнению с 2022 годом поступления увеличились на 72,2 тыс. рублей.

Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения исполнен в сумме 802,5 тыс. рублей или 38,2 процентов к утвержденным назначениям. По сравнению с 2022 годом поступления снизились на 1 655,3 тыс. рублей.

Налог на имущество физических лиц исполнен в сумме 94,4 тыс. рублей или 11,1 процентов к утвержденным назначениям. По сравнению с 2022 годом поступления увеличились на 72,2 тыс. рублей.

Земельный налог исполнен в сумме 982,4 тыс. рублей или 97,3 процентов к утвержденным назначениям и на 271,2 тыс. рублей меньше, чем в 2022 году.

Государственная пошлина исполнена в сумме 153,8 тыс. рублей или 76,9 процентов к утвержденным назначениям и на 102,7 тыс. рублей меньше, чем в 2022 году.

Доля налоговых доходов в общем объеме поступлений в 2023 году

составила 22,0 процентов (в 2021 году – 22,5 процентов; в 2022 году – 20,2 процентов).

Неналоговые доходы за 2023 год исполнены в сумме 43 964,5 тыс. рублей при плановых назначениях 44 043,3 тыс. рублей или на 99,8 процентов. В сравнении с 2022 годом объем поступлений за 2023 год увеличился на 15,0 процентов. Показатели представлены в таблице 4:

Таблица 4 (тыс. рублей)

Наименование	Исполнение за 2022г.	Утверждено на 2023г.	Исполнение за 2023г.	% исполнения к утв. бюджету
1	2	3	4	5
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, в том числе:	10 120,9	14 629,1	14 518,7	99,2
- 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	7 613,5	12 420,6	12 335,4	99,3
- 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)	448,5			
- плата за публичный сервитут, предусмотренная решением уполномоченного органа об установлении публичного сервитута в отношении земельных участков, находящихся в государственной или муниципальной собственности	0,1			
- прочие поступления от использования имуществом, находящегося в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в т.ч. казенных)	2 053,8	2 200,0	2 174,9	98,9
- плата, поступившая в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта, установку и эксплуатацию рекламных конструкций на землях или земельных участках, находящихся в собственности муниципальных районов, и на землях или земельных участках, государственная собственность на которые не разграничена	5,0	8,5	8,4	98,8
Платежи при использовании природными ресурсами	20 156,2	20 720,0	21 104,5	101,9
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства, в т. ч.:	3 755,8	2 578,2	2 554,7	99,1
- доходы от оказания платных услуг (работ)	2 628,3	2 576,0	2 552,5	99,1
- доходы от компенсации затрат государства	1 127,5	2,2	2,2	100
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов, в том числе:	1 269,5	3 881,9	3 825,3	98,5
- доходы от реализации имущества, находящегося в собственности муниципальных районов (за исключением движимого имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в т.ч. казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу	730,0	3 041,9	3 041,9	100
- доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена	539,5	840,0	783,4	93,3
Штрафы, санкции, возмещение ущерба, в том числе:	2 901,1	2 016,1	1 892,6	93,9
- административные штрафы, установленные Кодексом РФ об административных правонарушениях	19,5	17,3	16,4	94,8
- иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед муниципальным органом, (муниципальным казенным учреждением) муниципального района	5,8	73,8	73,8	100
- платежи в целях возмещения причиненного ущерба (убытков)	2 875,8	550,0	402,6	73,2
- платежи, уплачиваемые в целях возмещения вреда		1 100,0	1 118,1	101,6
- доходы от сумм пеней, предусмотренных законодательством РФ о налогах и сборах, подлежащие зачислению в бюджеты субъектов РФ по нормативу, установленному БК РФ, распределяемые Федеральным казначейством между бюджетами субъектов РФ в соответствии с федеральным законом о федеральном бюджете		275,0	281,7	102,4
Прочие неналоговые доходы	18,1	218,0	68,7	31,5
Итого	38 221,6	44 043,3	43 964,5	99,8

Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности исполнены в сумме 14 518,7 тыс. рублей или 99,2 процентов к утвержденным назначениям на 2023 год и на 4 397,8 тыс. рублей больше по сравнению с исполнением 2022 года, в том числе:

- 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 – 12 335,4 тыс. рублей или 99,3 процентов к утвержденным годовым назначениям;

- прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности муниципальных районов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) - 2 174,9 тыс. рублей или 98,9 процентов к утвержденным годовым назначениям;

- плата, поступившая в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта, установку и эксплуатацию рекламных конструкций на землях или земельных участках, находящихся в собственности муниципальных районов, и на землях или земельных участках, государственная собственность на которые не разграничена – 8,4 тыс. рублей или 98,8 процентов к утвержденным годовым назначениям.

Платежи при использовании природными ресурсами поступили в сумме 21 104,5 тыс. рублей, что составляет 101,9 процентов к утвержденным назначениям на 2023 год и 104,7 процентов к уровню 2022 года.

Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства исполнены в сумме 2 554,7 тыс. рублей или 99,1 процентов к утвержденным назначениям на 2023 год и 68,0 процентов к уровню 2022 года, в том числе:

- доходы от оказания платных услуг (работ) – 2 552,5 тыс. рублей или 99,1 процентов к утвержденным годовым назначениям;

- доходы от компенсации затрат государства – 2,2 тыс. рублей или 100 процентов к утвержденным годовым назначениям.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов исполнены в сумме 3 825,3 тыс. рублей или 98,5 процентов к утвержденным назначениям на 2023 год и 301,3 процентов к уровню 2022 года, в том числе:

- доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности муниципальных районов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу – 3 041,9 тыс. рублей или 100 процентов к

утвержденным годовым назначениям;

- доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена – 783,4 тыс. рублей или 93,3 процентов к утвержденным годовым назначениям.

Штрафы, санкции, возмещение ущерба исполнены в сумме 1 892,6 тыс. рублей или 93,9 процентов к утвержденным назначениям на 2023 год и на 1 008,5 тыс. рублей меньше показателей за 2022 год, в том числе:

- административные штрафы, установленные Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях – 16,4 тыс. рублей или 94,8 процентов к утвержденным годовым назначениям;

- иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед муниципальным органом, (муниципальным казенным учреждением) муниципального района – 73,8 тыс. рублей или 100 процентов к утвержденным годовым назначениям;

- платежи в целях возмещения причиненного ущерба (убытков) – 402,6 тыс. рублей или 73,2 процентов к утвержденным годовым назначениям;

- платежи, уплачиваемые в целях возмещения вреда – 1 118,1 тыс. рублей или 101,6 процентов к утвержденным годовым назначениям;

- доходы от сумм пеней, предусмотренных законодательством РФ о налогах и сборах, подлежащие зачислению в бюджеты субъектов РФ по нормативу, установленному БК РФ, распределяемые Федеральным казначейством между бюджетами субъектов РФ в соответствии с федеральным законом о федеральном бюджете – 281,7 тыс. рублей или 102,4 процентов к утвержденным годовым назначениям.

Прочие неналоговые доходы исполнены в сумме 68,7 тыс. рублей или 31,5 процентов к утвержденным назначениям на 2023 год и на 50,6 тыс. рублей больше, чем в 2022 году.

Доля неналоговых доходов в общем объеме поступлений в 2023 году составила 3,7 процентов (в 2021 году – 4,1 процентов; в 2022 году – 3,2 процентов).

Безвозмездные поступления в бюджет муниципального района в 2023 году составили 886 418,1 тыс. рублей при плановых назначениях 895 131,3 тыс. рублей. Из областного бюджета поступило 878 576,1 тыс. рублей или 99,0 процентов к плану.

За 2022 год поступило 910 067,6 тыс. рублей. Объем поступлений за 2023 год снизился на 23 649,5 тыс. рублей. Показатели представлены в таблице 5:

Таблица 5 (тыс. рублей)

Наименование	Исполнено 2022г.	Утверждено 2023г.	Исполнено 2023г.	Отклонен ие
1	2	3	4	5
Дотации бюджетам бюджетной системы РФ:	66 964,1	80 552,5	80 552,5	100
- дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности	14 327,9	10 060,7	10 060,7	100
- дотации бюджетам на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов	52 636,2	70 491,8	70 491,8	100
Субсидии бюджетам бюджетной системы РФ (межбюджетные субсидии)	245 097,5	183 016,4	174 570,4	95,4
субсидии местным бюджетам:				
- на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности		12 158,9	3 715,2	30,6
- на обновление материально-технической базы для организации учебно-исследовательской, научно-практической, творческой деятельности, занятий физической культурой и спортом в образовательных организациях		7 739,2	7 739,2	100
- на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях	6 724,6	5 782,3	5 781,6	100
- на поддержку отрасли культуры	259,1	275,0	275,0	100
- субсидии бюджетам муниципальных районов на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования	113 949,0	18 065,2	18 065,2	100
- на выплату денежного содержания с начислениями на него главам, муниципальным служащим органов местного самоуправления, а также з/платы с начислениями на нее техническому и вспомогательному персоналу органов местного самоуправления, работникам учреждений, находящихся в ведении органов местного самоуправления муниципальных районов Иркутской области	65 780,5	65 780,5	65 780,5	100
- 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 Иркутской области	1 070,6	1 285,8	1 285,8	100
- на реализацию мероприятий перечня проектов народных инициатив	5 517,7	5 386,5	5 386,5	100
- 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	6 372,0	4 107,3	4 107,3	100
- по обеспечению бесплатным двухразовым питанием обучающихся с ограниченными возможностями здоровья в муниципальных общеобразовательных организациях в Иркутской области	2 225,7	3 508,5	3 507,0	100
- на обеспечение бесплатным питьевым молоком обучающихся 1-4 классов муниципальных общеобразовательных организаций в Иркутской области	1 119,9	1 166,2	1 166,2	100
- на осуществление мероприятий по капитальному ремонту образовательных организаций	36 122,1	53 276,4	53 276,3	100
- на развитие домов культуры	622,9			
- на приобретение средств обучения и воспитания, необходимых для оснащения учебных кабинетов муниципальных образовательных организаций в Иркутской области	3 123,0	2 070,0	2 070,0	100
- на реализацию мероприятий по приобретению учебников и учебных пособий, а также учебно-методических материалов, необходимых для реализации образовательных программ начального общего, среднего общего образования муниципальными общеобразовательными организациями в Иркутской области	1 733,1	1 100,2	1 100,2	100
- на приобретение спортивного оборудования и инвентаря для оснащения муниципальных организаций, осуществляющих деятельность в сфере физической культуры и спорта	477,3	504,4	504,4	100
- на приобретение средств обучения и воспитания, необходимых для оснащения муниципальных общеобразовательных организаций, в целях создания в них условий для развития агробизнес-образования		810,0	810,0	100
Субвенции бюджетам бюджетной системы РФ	551 843,8	604 269,8	604 180,0	100
Субвенции местным бюджетам:				
- на предоставление гражданам субсидий на оплату жилых помещений и коммунальных услуг	16 042,7			

Наименование	Исполнено 2022г.	Утверждено 2023г.	Исполнено 2023г.	Отклонен ие
1	2	3	4	5
- на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в РФ	20,2	2,3	2,3	100
- на выполнение передаваемых полномочий субъектов РФ	87 002,1	91 671,2	91 581,4	99,9
<i>по хранению, комплектованию, учету и использованию архивных документов, относящихся к государственной собственности Иркутской области</i>	<i>1 197,4</i>	<i>1 785,0</i>	<i>1 695,3</i>	<i>95,0</i>
<i>в сфере труда</i>	<i>1 170,9</i>	<i>1 394,4</i>	<i>1 394,4</i>	<i>100</i>
<i>по определению персонального состава и обеспечению деятельности районных комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав</i>	<i>1 229,4</i>	<i>1 476,5</i>	<i>1 476,5</i>	<i>100</i>
<i>по предоставлению мер социальной поддержки многодетным и малоимущим семьям</i>	<i>3 238,3</i>	<i>3 600,1</i>	<i>3 600,1</i>	<i>100</i>
<i>по определению персонального состава и обеспечению деятельности административных комиссий</i>	<i>910,2</i>	<i>1 467,8</i>	<i>1 467,8</i>	<i>100</i>
<i>по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с собаками и кошками без владельцев в границах населенных пунктов Иркутской области</i>	<i>805,4</i>	<i>860,5</i>	<i>860,4</i>	<i>100</i>
<i>по обеспечению бесплатным двухразовым питанием детей-инвалидов</i>	<i>417,7</i>	<i>545,7</i>	<i>545,7</i>	<i>100</i>
<i>по расчету и предоставлению дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений, входящих в состав муниципального района Иркутской области, бюджетам поселений</i>	<i>78 032,1</i>	<i>80 540,5</i>	<i>80 540,5</i>	<i>100</i>
<i>по определению перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях, предусмотренных отдельными законами Иркутской области об административ. ответственности</i>	<i>0,7</i>	<i>0,7</i>	<i>0,7</i>	<i>100</i>
- обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях	290 357,2	339 665,3	339 665,3	100
- обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных общеобразовательных и общеобразовательных организациях	158 421,6	172 931,0	172 931,0	100
Иные межбюджетные трансферты	28 862,2	27 102,8	26 918,2	99,3
- межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями	11 518,8	7 715,0	7 645,0	99,1
- межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях	746,2	2 264,1	2 263,9	100
- межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций	16 597,2	16 829,4	16 715,0	99,3
- прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов		294,3	294,3	100
Прочие безвозмездные поступления в бюджеты муниципальных районов	17 300,0	200,0	200,0	0,0
Доходы бюджетов бюджетной системы РФ от возврата субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	16,0	4,3	11,5	267,4
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-16,0	-14,5	-14,5	100
Итого:	910 067,6	895 131,3	886 418,1	-8 713,2

Доля безвозмездных поступлений из областного бюджета в общем объеме доходов бюджета муниципального района за 2023 год составила 74,3 процентов (в 2021 году – 69,8 процентов, в 2022 году - 74,2 процентов).

Иные межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения, в соответствии с заключенными соглашениями составили 7 645,0 тыс. рублей или 99,1 процентов к утвержденным назначениям.

В рамках социально-экономического партнерства в местный бюджет в виде благотворительных пожертвований поступили средства в сумме 200,0 тыс. рублей или 100 процентов к утвержденным назначениям.

По сравнению с 2022 годом объем доходов бюджета муниципального образования «Усть-Илимский район» за 2023 год увеличился на 0,4 процентов, объем безвозмездных поступлений снизился - на 2,6 процентов, объем поступлений в бюджет по налоговым и неналоговым доходам увеличился - на 10,2 процентов, в том числе по налоговым доходам – на 9,4 процентов, по неналоговым доходам – на 15,0 процентов.

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

Бюджет муниципального образования «Усть-Илимский район» за 2023 год исполнен по расходам в сумме 1 198 072,5 тыс. рублей или 95,1 процентов к утвержденному бюджету на 2023 год.

Основные показатели исполнения бюджета по расходам в разрезе экономических статей (кодов классификации сектора государственного управления⁵) представлены в таблице 6:

Таблица 6 (тыс. рублей)

КОСГУ	Наименование статей КОСГУ	Ассигнования	ВСЕГО РАСХОДОВ		
			Кассовый расход	% исполнения плана	% от общих расходов
1	2	3	4	5	6
Всего расходов, в том числе по статьям:		1 259 530,7	1 198 072,5	95,1	100
211	Заработная плата	182 499,3	182 369,9	99,9	15,2
212	Прочие несоциальные выплаты персоналу в денежной форме	160,7	156,5	97,4	0,01
213	Начисления на выплаты по оплате труда	54 389,4	52 066,8	95,7	4,3
214	Прочие несоциальные выплаты персоналу в натуральной форме	2 431,5	2 332,3	95,9	0,2
221	Услуги связи	982,9	929,3	94,5	0,1
222	Транспортные услуги	118,9	118,9	100	0,01
223	Коммунальные услуги	14 454,1	14 421,0	99,8	1,2
224	Арендная плата за пользование имуществом (за исключением земельных участков и других обособленных природных объектов)	2 454,9	2 453,8	99,9	0,2
225	Работы, услуги по содержанию имущества	18 920,9	10 251,3	54,2	0,9
226	Прочие работы, услуги	41 941,7	13 076,7	31,2	1,1
227	Страхование	112,4	110,4	98,3	0,01

⁵ Далее - «КОСГУ».

КОСГУ	Наименование статей КОСГУ	Ассигнования	ВСЕГО РАСХОДОВ		
			Кассовый расход	% исполнения плана	% от общих расходов
1	2	3	4	5	6
228	Услуги, работы для целей капитальных вложений	13 775,4	4 831,7	35,1	0,4
231	Обслуживание внутреннего долга	1,6	1,6	100	
241	Безвозмездные перечисления текущего характера государственным (муниципальным) учреждениям	792 808,5	781 018,2	98,5	65,2
245	Безвозмездные перечисления иным нефинансовым организациям (за исключением нефинансовых организаций)	50,0	0,0	0,0	
246	Безвозмездные перечисления некоммерческим организациям и физическим лицам – производителям товаров, работ и услуг на производство	50,0	0,0	0,0	
251	Перечисления текущего характера другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	101 333,0	101 333,0	100	8,5
262	Пособия по социальной помощи населению (в денежной форме)	100,0	100,0	100	0,01
264	Пенсии, пособия, выплачиваемые работодателями, нанимателями бывшим работникам	8 350,4	8 350,4	100	0,7
266	Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме	552,2	530,2	96,0	0,04
291	Налоги, пошлины и сборы	253,7	248,0	97,8	0,02
292	Штрафы за нарушение законодательства о налогах и сборах, законодательства о страховых взносах	51,0	50,0	98,0	
293	Штрафы за нарушение законодательства о закупках и нарушение условий контрактов (договоров)	2,1	0,8	37,7	
296	Иные выплаты текущего характера физическим лицам	1 471,0	1 422,4	96,7	0,1
297	Иные выплаты текущего характера организациям	172,9	170,3	98,5	0,01
310	Увеличение стоимости основных средств	3 581,2	3 556,2	99,3	0,3
341	Увеличение стоимости лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях	2,0	0,0	0,0	
342	Увеличение стоимости продуктов питания	3 528,8	3 496,7	99,1	0,3
343	Увеличение стоимости горюче-смазочных материалов	6 928,1	6 810,3	98,3	0,6
344	Увеличение стоимости строительных материалов	341,9	341,8	100	0,03
345	Увеличение стоимости мягкого инвентаря	38,5	38,5	100	
346	Увеличение стоимости прочих материальных запасов	7 184,9	7 074,4	98,5	0,6
349	Увеличение стоимости продуктов питания	486,8	411,1	84,4	0,03

Анализ по статьям расходов

по КОСГУ 211 «Заработная плата» исполнение составило 182 369,9 тыс. рублей или 99,9 процентов от утвержденного бюджета;

по КОСГУ 212 «Прочие несоциальные выплаты персоналу в денежной форме» исполнение составило 156,5 тыс. рублей или 97,4 процентов от утвержденного бюджета;

по КОСГУ 213 «Начисления на выплаты по оплате труда» исполнение составило 52 066,8 тыс. рублей или 95,7 процентов от утвержденного бюджета;

по КОСГУ 214 «Прочие несоциальные выплаты персоналу в натуральной форме» исполнение составило 2 332,3 тыс. рублей или 95,9 процентов от утвержденного бюджета;

по КОСГУ 221 «Услуги связи» исполнение составило 929,3 тыс. рублей или 94,5 процента от утвержденного бюджета;

по КОСГУ 222 «Транспортные услуги» исполнение составило 118,9 тыс. рублей или 100 процента от утвержденного бюджета;

по КОСГУ 223 «Коммунальные услуги» исполнение составило 14 421,0 тыс. рублей или 99,8 процентов от утвержденного бюджета;

по КОСГУ 224 «Арендная плата за пользование имуществом (за исключением земельных участков и других обособленных природных объектов)» исполнение составило 2 453,8 тыс. рублей или 99,9 процентов от утвержденного бюджета;

по КОСГУ 225 «Работы, услуги по содержанию имущества» исполнение составило 10 251,3 тыс. рублей или 54,2 процентов от утвержденного бюджета;

по КОСГУ 226 «Прочие работы, услуги» исполнение составило 13 076,7 тыс. рублей или 31,2 процентов от утвержденного бюджета;

по КОСГУ 227 «Страхование» исполнение составило 110,4 тыс. рублей или 98,3 процентов утвержденного бюджета;

по КОСГУ 228 «Услуги, работы для целей капитальных вложений» исполнение составило 4 831,7 тыс. рублей или 35,1 процентов утвержденного бюджета;

по КОСГУ 231 «Обслуживание внутреннего долга» исполнение составило 1,6 тыс. рублей или 100 процентов утвержденного бюджета;

по КОСГУ 241 «Безвозмездные перечисления текущего характера государственным (муниципальным) учреждениям» исполнение составило 781 018,2 тыс. рублей или 98,5 процентов утвержденного бюджета;

по КОСГУ 251 «Перечисления текущего характера другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации» исполнение составило 101 333,0 тыс. рублей или 100 процентов утвержденного бюджета;

по КОСГУ 262 «Пособия по социальной помощи населению (в денежной форме)» исполнение составило 100,0 тыс. рублей или 100 процентов утвержденного бюджета;

по КОСГУ 264 «Пенсии, пособия, выплачиваемые работодателями, нанимателями бывшим работникам» исполнение составило 8 350,4 тыс. рублей или 100 процентов утвержденного бюджета;

по КОСГУ 266 «Социальные пособия и компенсации персоналу (в денежной форме)» исполнение составило 530,2 тыс. рублей или 96,0 процентов от утвержденного бюджета;

по КОСГУ 291 «Налоги, пошлины и сборы» исполнение составило 248,0 тыс. рублей или 97,8 процентов от утвержденного бюджета;

по КОСГУ 292 «Штрафы за нарушение законодательства о налогах и сборах, законодательства о страховых взносах» исполнение составило 50,0 тыс. рублей или 98,0 процентов от утвержденного бюджета;

по КОСГУ 293 «Штрафы за нарушение законодательства о закупках и нарушение условий контрактов (договоров)» исполнение составило 0,8 тыс. рублей или 37,7 процентов от утвержденного бюджета;

по КОСГУ 296 «Иные выплаты текущего характера физическим лицам» исполнение составило 1 422,4 тыс. рублей или 96,7 процентов от утвержденного бюджета;

по КОСГУ 297 «Иные выплаты текущего характера организациям» исполнение составило 170,3 тыс. рублей или 98,5 процентов от утвержденного бюджета;

по КОСГУ 310 «Увеличение стоимости основных средств» исполнение составило 3 556,2 тыс. рублей или 99,3 процентов от утвержденного бюджета;

по КОСГУ 342 «Увеличение стоимости продуктов питания» исполнение составило 3 496,7 тыс. рублей или 99,1 процентов от утвержденного бюджета;

по КОСГУ 343 «Увеличение стоимости горюче-смазочных материалов» исполнение составило 6 810,3 тыс. рублей или 98,3 процентов от утвержденного бюджета;

по КОСГУ 344 «Увеличение стоимости строительных материалов» исполнение составило 341,8 тыс. рублей или 100 процентов от утвержденного бюджета;

по КОСГУ 345 «Увеличение стоимости мягкого инвентаря» исполнение составило 38,5 тыс. рублей или 100 процентов от утвержденного бюджета;

по КОСГУ 346 «Увеличение стоимости прочих материальных запасов» исполнение составило 7074,4 тыс. рублей или 98,5 процентов от утвержденного бюджета;

по КОСГУ 349 «Увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения» исполнение составило 411,1 тыс. рублей или 84,4 процентов от утвержденного бюджета.

Анализ расходов по разделам

По всем разделам функциональной классификации расходов бюджета сложилось недофинансирование уточненных бюджетных ассигнований на общую сумму 61 458,2 тыс. рублей.

Показатели расходов бюджета муниципального образования «Усть-Илимский район» представлены в таблице 7:

Таблица 7 (тыс. рублей)

Наименование разделов	Факт 2022г.	Решение Думы от 27.12.2022 №20/20	Уточненные плановые назначения	Факт 2023г.	Отклонение гр.5-гр.2	Отклонение гр.5-гр.4	% исполнения
1	2	3	4	5	6	7	8
Общегосударственные вопросы	112 184,9	117 318,7	121 876,5	119 606,8	+7 421,9	-2 269,7	98,1
<i>Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и муниципального образования</i>	4 008,7	4 489,0	4 595,7	4 545,6	+536,9	-50,1	98,9

Наименование разделов	Факт 2022г.	Решение Думы от 27.12.2022 №20/20	Уточненные плановые назначения	Факт 2023г.	Отклонение гр.5-гр.2	Отклонение гр.5-гр.4	% исполнения
1	2	3	4	5	6	7	8
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	111,0	50,0	187,3	187,2	+76,2	-0,1	99,9
Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций	33 080,4	35 227,7	37 895,6	37 194,0	+4 113,6	-701,6	98,1
Судебная система	10,0	0,3	2,3	2,3	-7,7	0,0	100
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	40 042,3	35 153,8	38 558,8	37 860,9	-2 181,4	-697,9	98,2
Обеспечение проведения выборов и референдумов	29,3	70,0	31,8	29,3	0,0	-2,5	92,1
Резервные фонды		500,0				0,0	
Другие общегосударственные вопросы	34 903,2	41 827,9	40 605,0	39 787,5	+4 884,3	-817,5	98,0
Национальная оборона	143,4	692,6	20,6	14,5	-128,9	-6,1	70,4
Мобилизационная подготовка экономики	143,4	692,6	20,6	14,5	-128,9	-6,1	70,4
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	6 910,8	8 425,4	8 498,2	8 365,1	+1 454,3	-133,1	98,4
Гражданская оборона	90,0	1 124,0	885,1	885,1	+795,1	0,0	100
Защита населения и территории от последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность	6 787,3	7 211,4	7 523,1	7 390,4	+603,1	-132,7	132,7
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	33,5	90,0	90,0	89,6	+56,1	-0,4	99,6
Национальная экономика	4 311,9	3 592,5	10 434,4	1 722,9	-2 589,0	-8 711,5	16,5
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	616,0	2 009,0	8 901,4	849,9	+233,9	-8 051,5	9,5
Другие вопросы в области национальной экономики	3 695,9	1 583,5	1 533,0	873,0	-2 822,9	-660,0	56,9
Жилищно-коммунальное хозяйство	13 365,7	11 596,5	27 313,1	17 744,4	+4 378,7	-9 568,7	65,0
Жилищное хозяйство	119,1	120,0	196,3	196,3	+77,2	0,0	100
Коммунальное хозяйство	12 762,4	11 200,0	27 010,3	17 441,7	+4 679,3	-9 568,6	64,6
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	484,2	276,5	106,5	106,4	-377,8	-0,1	99,9
Охрана окружающей среды	3 473,9	22 382,1	31 248,9	3 630,4	+156,5	-27 618,5	11,6
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	3 473,9	22 382,1	31 248,9	3 630,4	+156,5	-27 618,5	11,6
Образование	869 017,0	667 023,2	909 328,8	897 200,3	+28 183,3	-12 128,5	98,7
Дошкольное образование	230 996,4	223 870,6	306 093,4	300 374,8	+69 378,4	-5 718,6	98,1
Общее образование	568 670,6	379 834,9	524 424,2	520 637,9	-48 032,7	-3 786,3	99,3
Дополнительное образование детей	42 548,1	36 353,3	48 660,5	46 821,6	+4 273,5	-1 838,9	96,2
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	352,0	401,8	125,8	86,6	-265,4	-39,2	68,8
Молодежная политика	2 409,2	198,0	150,8	62,8	-2 346,4	-88,0	41,6
Другие вопросы в области образования	24 040,7	26 364,6	29 874,1	29 216,6	+5 175,9	-657,5	97,8
Культура, кинематография	15 593,0	17 069,0	20 995,9	20 499,0	+4 906,0	-496,9	97,6
Культура	15 593,0	17 069,0	20 995,9	20 499,0	+4 906,0	-496,9	97,6
Здравоохранение	282,5	300,0	862,1	862,1	+579,6	0,0	100
Другие вопросы в области здравоохранения	282,5	300,0	862,1	862,1	+579,6	0,0	100

Наименование разделов	Факт 2022г.	Решение Думы от 27.12.2022 №20/20	Уточненные плановые назначения	Факт 2023г.	Отклонение гр.5-гр.2	Отклонение гр.5-гр.4	% исполнения
1	2	3	4	5	6	7	8
Социальная политика	28 448,2	10 395,6	13 577,0	13 575,8	-14 872,4	-1,2	100
<i>Пенсионное обеспечение</i>	7 577,9	5 500,0	8 350,4	8 350,4	+772,5	0,0	100
<i>Социальное обеспечение населения</i>	14 442,1				-14 442,1		
<i>Охрана семьи и детства</i>	3 238,3	3 600,1	3 600,1	3 600,1	+361,8	0,0	100
<i>Другие вопросы в области социальной политики</i>	3 189,9	1 295,5	1 626,5	1 625,3	-1 564,6	-1,2	99,9
Физическая культура и спорт	12 617,5	20 770,0	14 040,6	13 516,6	+899,1	-524,0	96,3
<i>Физическая культура</i>	12 617,5	11 003,7	14 040,6	13 516,6	+899,1	-524,0	96,3
<i>Спорт высших достижений</i>		9 766,3					
Обслуживание государственного и муниципального долга	0,0	133,0	1,6	1,6	+1,6	0,0	100
<i>Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга</i>	0,0	133,0	1,6	1,6	+1,6	0,0	100
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы РФ	102 924,7	97 352,3	101 333,0	101 333,0	-1 591,7	0,0	100
<i>Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов РФ и муниципальных образований</i>	95 890,0	97 352,3	97 352,3	97 352,3	+1 462,3	0,0	100
<i>Иные дотации</i>	794,7				-794,7		
<i>Прочие межбюджетные трансферты общего характера</i>	6 240,0		3 980,7	3 980,7	-2 259,3	0,0	100
ВСЕГО	1 169 273,5	977 050,9	1 259 530,7	1 198 072,5	+28 799,0	-61 458,2	95,1

По сравнению с 2022 годом, в целом расходы бюджета муниципального образования «Усть-Илимский район» за 2023 год увеличились на 2,5 процентов.

Объем расходов, направленных на исполнение публично нормативных обязательств составляет 9 353,9 тыс. рублей (99,5 процентов от плана).

Как и в предыдущие годы, местный бюджет остается социально ориентированным, 98,6 процентов бюджетных средств или 944 791,3 тыс. рублей по исполнению приходится на социальную сферу («Образование», «Культура, кинематография», «Социальная политика», «Физическая культура и спорт»), что больше аналогичных расходов 2022 года на 18 833,1 тыс. рублей.

Финансовые ресурсы бюджета в 2023 году распределены следующим образом:

По разделу **0100 «Общегосударственные вопросы»** бюджетные назначения исполнены в сумме 119 606,8 тыс. рублей или 98,1 процентов от запланированных годовых ассигнований. Исполнение за 2023 год по отношению к 2022 году (112 184,9 тыс. рублей) увеличилось на 6,6 процентов;

- по подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» отражены расходы на содержание мэра муниципального образования в сумме 4 545,6 тыс. рублей, в рамках муниципальной программы «Совершенствование муниципального управления Администрации муниципального образования

«Усть-Илимский район», по подпрограмме «Обеспечение деятельности Администрации муниципального образования «Усть-Илимский район».

Исполнение в 2023 году по отношению к 2022 году (4 008,7 тыс. рублей) увеличилось на 536,9 тыс. рублей или на 13,4 процентов;

- по подразделу 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» отражены расходы на обеспечение деятельности представительного органа муниципального образования в сумме 187,2 тыс. рублей. Исполнение в 2023 году по отношению к 2022 году (111,0 тыс. рублей) увеличилось на 76,2 тыс. рублей или на 68,6 процентов;

- 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 в сумме 37 194,0 тыс. рублей, в рамках муниципальной программы «Совершенствование муниципального управления Администрации муниципального образования «Усть-Илимский район», по подпрограмме «Обеспечение деятельности Администрации муниципального образования «Усть-Илимский район».

Исполнение в 2023 году по отношению к 2022 году (33 080,4 тыс. рублей) увеличилось на 4 113,6 тыс. рублей или на 12,4 процентов;

- по подразделу 0105 «Судебная система» отражены расходы в сумме 2,3 тыс. рублей, в рамках муниципальной программы «Совершенствование муниципального управления Администрации муниципального образования «Усть-Илимский район», по подпрограмме «Организация и исполнение переданных областных государственных полномочий», осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации;

- по подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» отражены расходы в сумме 37 860,9 тыс. рублей, в рамках муниципальной программы «Муниципальные финансы муниципального образования «Усть-Илимский район», по подпрограмме «Обеспечение реализации муниципальной программы», обеспечение деятельности Комитета по экономике и финансам Администрации муниципального образования «Усть-Илимский район» – 33 398,8 тыс. рублей.

Непрограммные расходы исполнены в сумме 4 462,1 тыс. рублей на обеспечение деятельности Ревизионной комиссии муниципального образования «Усть-Илимский район».

Исполнение за 2023 год по отношению к 2022 году (40 042,3 тыс. рублей) снизилось на 2 181,4 тыс. рублей или на 5,4 процентов;

- по подразделу 0107 «Обеспечение проведения выборов и референдумов» отражены расходы в сумме 29,3 тыс. рублей;

- по подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» отражены расходы в сумме 39 787,5 тыс. рублей, 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 – 0,9 тыс. рублей;

Муниципальной программы «Муниципальная собственность муниципального образования «Усть-Илимский район» – 15 160,0 тыс. рублей:

по подпрограмме «Владение, пользование и распоряжение муниципальным имуществом», реализация мероприятий, направленных на обеспечение качества и эффективности управления и распоряжения собственностью муниципального образования – 2 415,5 тыс. рублей;

по подпрограмме «Обеспечение деятельности Комитета по управлению имуществом администрации муниципального образования «Усть-Илимский район», обеспечение деятельности Комитета по управлению муниципальным имуществом администрации муниципального образования «Усть-Илимский район» – 12 744,5 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 – 65,0 тыс. рублей;

Муниципальной программы «Совершенствование муниципального управления Администрации муниципального образования «Усть-Илимский район» – 8 711,4 тыс. рублей:

по мероприятию «Поощрение юридических и физических лиц за особые заслуги в социально-экономическом и культурном развитии муниципального образования «Усть-Илимский район» – 41,4 тыс. рублей;

по подпрограмме «Организация и исполнение переданных областных государственных полномочий» – 3 092,7 тыс. рублей, из них:

- реализация мероприятий в сфере труда – 3,0 тыс. рублей;

- осуществление областных государственных полномочий по хранению, комплектованию, учету и использованию архивных документов, относящихся к государственной собственности Иркутской области – 1 695,3 тыс. рублей;

- осуществление отдельных областных государственных полномочий в сфере труда — 1 394,4 тыс. рублей;

по подпрограмме «Повышение эффективности организационно-документационной деятельности Администрации муниципального образования «Усть-Илимский район», обеспечение открытости и доступности к проектам и принятым нормативным правовым актам – 11,7 тыс. рублей;

по подпрограмме «Обеспечение деятельности Администрации муниципального образования «Усть-Илимский район», создание социально-экономических и материально-технических условий для эффективного функционирования системы муниципальной службы – 5 565,6 тыс. рублей;

Муниципальной программы «Архитектура и градостроительство в муниципальном образовании «Усть-Илимский район», по подпрограмме «Строительство и капитальные ремонты объектов муниципальной собственности муниципального образования «Усть-Илимский район», капитальные ремонты объектов муниципальной собственности социальной сферы — 278,6 тыс. рублей.

Исполнение непрограммных расходов бюджета составило 15 571,6 тыс. рублей, из них:

- предоставление гарантий и компенсаций для лиц, работающих и проживающих в районах Крайнего Севера и приравненных к ним местностях, в случае переезда к новому месту жительства — 46,6 тыс. рублей;

- обеспечение деятельности МКУ «Центр хозяйственного и бухгалтерского обеспечения» — 13 397,9 тыс. рублей;

- осуществление областных государственных полномочий по определению персонального состава и обеспечению деятельности административных комиссий – 1 467,8 тыс. рублей;

- осуществление областного государственного полномочия по определению перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях, предусмотренных отдельными законами Иркутской области об административной ответственности – 0,7 тыс. рублей;

- организация ритуальных услуг – 23,3 тыс. рублей;

- представительские расходы Администрации муниципального образования «Усть-Илимский район» — 635,3 тыс. рублей.

Исполнение за 2023 год по отношению к 2022 году увеличилось на 4 884,3 тыс. рублей или на 14,0 процентов.

По разделу **0200 «Национальная оборона»**, подразделу 0204 «Мобилизационная подготовка экономики» отражены расходы в сумме 14,5 тыс. рублей или 70,4 процентов от запланированных годовых ассигнований, в

рамках муниципальной программы «Совершенствование муниципального управления Администрации муниципального образования «Усть-Илимский район», по подпрограмме «Обеспечение деятельности Администрации муниципального образования «Усть-Илимский район», создание социально-экономических и материально-технических условий для эффективного функционирования системы муниципальной службы.

Исполнение за 2023 год по отношению к 2022 году (143,4 тыс. рублей) снизилось на 128,9 тыс. рублей или на 89,9 процентов.

По разделу **0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»** бюджетные назначения исполнены в сумме 8 365,1 тыс. рублей или 98,4 процентов от запланированных ассигнований. Исполнение за 2023 год по отношению к 2022 году (6 910,8 тыс. рублей) увеличилось на 21,0 процентов;

- по подразделу 0309 «Гражданская оборона» отражены расходы в сумме 885,1 тыс. рублей, в рамках муниципальной программы муниципального образования «Усть-Илимский район» «Безопасность», по подпрограмме «Гражданская защита населения и мобилизационная подготовка экономики», реализация мероприятий по повышению эффективности реагирования по ликвидации кризисных ситуаций и происшествий;

- по подразделу 0310 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность» отражены расходы в сумме 7 390,4 тыс. рублей, в рамках муниципальной программы муниципального образования «Усть-Илимский район» «Безопасность»:

по подпрограмме «Обеспечение пожарной безопасности объектов муниципальных учреждений муниципального образования «Усть-Илимский район»:

- реализация мероприятий по повышению противопожарной защиты объектов муниципальных учреждений – 76,7 тыс. рублей;

- реализация мероприятий по обеспечению безопасности людей на водных объектах, охране их жизни и здоровья на территории муниципального образования «Усть-Илимский район» – 47,5 тыс. рублей;

по подпрограмме «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)» на содержание МКУ «Единая дежурно-диспетчерская служба муниципального образования «Усть-Илимский район» — 7 266,2 тыс. рублей;

- по подразделу 0314 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» отражены расходы в сумме

89,6 тыс. рублей, в рамках муниципальной программы муниципального образования «Усть-Илимский район» «Безопасность», по подпрограмме «Правопорядок», реализация мероприятий по профилактике правонарушений на территории муниципального образования.

По разделу **0400 «Национальная экономика»** бюджетные назначения исполнены в сумме 1 722,9 тыс. рублей или 16,5 процентов от годовых назначений. Исполнение за 2023 год по отношению к 2022 году снизилось на 60,0 процентов;

- по подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» отражены расходы на содержание и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения и искусственных сооружений в сумме 849,9 тыс. рублей, в рамках муниципальной программы муниципального образования «Усть-Илимский район» «Безопасность», по подпрограмме «Повышение безопасности дорожного движения на территории муниципального образования «Усть-Илимский район». Исполнение за 2023 год по отношению к 2022 году (616,0 тыс. рублей) увеличилось на 38,0 процентов;

- по подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» отражены расходы в сумме 873,0 тыс. рублей, в рамках:

Муниципальной программы «Муниципальная собственность муниципального образования «Усть-Илимский район», по подпрограмме «Владение, пользование и распоряжение муниципальным имуществом», реализация мероприятий, направленных на повышение эффективности и управления земельными ресурсами на территории муниципального образования «Усть-Илимский район» – 19,5 тыс. рублей;

Муниципальной программы «Архитектура и градостроительство в муниципальном образовании «Усть-Илимский район»:

по подпрограмме «Территориальное планирование на территории муниципального образования «Усть-Илимский район», реализация полномочий в сфере территориального планирования и территориального зонирования на территории муниципального образования «Усть-Илимский район» — 555,5 тыс. рублей;

по подпрограмме «Строительство и капитальные ремонты объектов муниципальной собственности муниципального образования «Усть-Илимский район», капитальные ремонты объектов муниципальной собственности социальной сферы — 298,0 тыс. рублей.

Исполнение за 2023 год по отношению к 2022 году (3 695,9 тыс. рублей) снизилось на 2 822,9 тыс. рублей или на 76,4 процентов.

По разделу **0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»** бюджетные назначения исполнены в сумме 17 744,4 тыс. рублей или 65,0 процентов от

запланированных ассигнований. Исполнение за 2023 год по отношению к 2022 году (13 365,7 тыс. рублей) увеличилось на 32,8 процентов;

- по подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» отражены расходы в сумме 196,3 тыс. рублей, в рамках муниципальной программы «Муниципальная собственность муниципального образования «Усть-Илимский район», по подпрограмме «Владение, пользование и распоряжение муниципальным имуществом», реализация мероприятий, направленных на обеспечение качества и эффективности управления и распоряжения собственностью муниципального образования.

Исполнение за 2023 год по отношению к 2022 году увеличилось на 77,2 тыс. рублей или на 64,8 процентов;

- по подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» отражены расходы в сумме 17 441,7 тыс. рублей, в рамках муниципальной программы «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры муниципального образования «Усть-Илимский район»:

- реализация мероприятий в сфере коммунального хозяйства – 3 352,3 тыс. рублей;

- осуществление мероприятий в области обеспечения формирования, пополнения, хранения и расходования аварийно-технического запаса муниципального образования «Усть-Илимский район» – 5 397,7 тыс. рублей;

- реализация первоочередных мероприятий по модернизации объектов теплоснабжения и подготовке к отопительному сезону объектов коммунальной инфраструктуры, находящихся в муниципальной собственности – 8 691,7 тыс. рублей.

Исполнение за 2023 год по отношению к 2022 году (12 762,4 тыс. рублей) увеличилось на 4 679,3 тыс. рублей или на 36,7 процентов;

- по подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» отражены расходы в сумме 106,4 тыс. рублей, в рамках муниципальной программы «Муниципальная собственность муниципального образования «Усть-Илимский район», по подпрограмме «Владение, пользование и распоряжение муниципальным имуществом», реализация мероприятий, направленных на обеспечение качества и эффективности управления и распоряжения собственностью муниципального образования. Исполнение за 2023 год по отношению к 2022 году (484,2 тыс. рублей) снизилось на 377,8 тыс. рублей или на 78,0 процентов.

По разделу **0600 «Охрана окружающей среды»**, подразделу 0605 «Другие вопросы в области охраны окружающей среды» бюджетные назначения исполнены в сумме 3 630,4 тыс. рублей или 11,6 процентов от запланированных ассигнований, в рамках:

Муниципальной программы муниципального образования «Усть-Илимский район» «Безопасность», по подпрограмме «Охрана окружающей среды на территории муниципального образования «Усть-Илимский район», снижение уровня негативного воздействия на окружающую среду отходов производства и потребления – 2 770,0 тыс. рублей;

Муниципальной программы «Совершенствование муниципального управления Администрации муниципального образования «Усть-Илимский район», по подпрограмме «Организация и исполнение переданных областных государственных полномочий», осуществление отдельных областных государственных полномочий по организации проведения мероприятий по отлову и содержанию безнадзорных собак и кошек в границах населенных пунктов Иркутской области – 860,4 тыс. рублей.

Исполнение за 2023 год по отношению к 2022 году (3473,9 тыс. рублей) увеличилось на 156,5 тыс. рублей или на 4,5 процентов.

По разделу **0700 «Образование»** бюджетные назначения исполнены в сумме 897 200,3 тыс. рублей или 98,7 процентов от запланированных ассигнований. Исполнение за 2023 год по отношению к 2022 году (869 017,0 тыс. рублей) увеличилось на 3,2 процентов;

- по подразделу 0701 «Дошкольное образование» отражены расходы в сумме 300 374,8 тыс. рублей или 98,1 процентов от запланированных ассигнований, 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 – 2 311,9 тыс. рублей;

Муниципальной программы «Образование в муниципальном образовании «Усть-Илимский район», по подпрограмме «Дошкольное образование», содержание учреждений дошкольного образования (6 детских садов и 4 школа - детский сад по дошкольной ступени образования) – 191 744,3 тыс. рублей;

Муниципальной программы муниципального образования «Усть-Илимский район» «Безопасность», по подпрограмме «Обеспечение пожарной безопасности объектов муниципальных учреждений муниципального образования «Усть-Илимский район», реализация мероприятий по повышению противопожарной защиты объектов муниципальных учреждений – 2 930,8 тыс. рублей;

Муниципальной программы «Архитектура и градостроительство в муниципальном образовании «Усть-Илимский район», по подпрограмме «Строительство и капитальные ремонты объектов муниципальной

собственности муниципального образования «Усть-Илимский район»:

- капитальные ремонты объектов муниципальной собственности социальной сферы – 44 191,7 тыс. рублей;

- осуществление мероприятий по капитальному ремонту образовательных организаций – 59 196,1 тыс. рублей.

Исполнение за 2023 год по отношению к 2022 году увеличилось на 69 378,4 тыс. рублей или на 30,0 процентов;

- по подразделу 0702 «Общее образование» отражены расходы в сумме 520 637,9 тыс. рублей или 99,3 процентов от запланированных ассигнований, 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 – 14 382,4 тыс. рублей;

Муниципальной программы «Образование в муниципальном образовании «Усть-Илимский район», по подпрограмме «Общее образование» на содержание учреждений общего образования (10 средних общеобразовательных школ) – 491 352,0 тыс. рублей, из них:

- организация основной деятельности и содержание муниципальных учреждений – 59 778,8 тыс. рублей;

- реализация направлений расходов программных мероприятий в сфере образования – 77,5 тыс. рублей;

- ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций Иркутской области – 16 715,1 тыс. рублей;

- обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях – 339 665,3 тыс. рублей;

- осуществление областных государственных полномочий по обеспечению бесплатным двухразовым питанием детей-инвалидов – 545,7 тыс. рублей;

- выплата денежного содержания на поощрение муниципальных управленческих команд – 29,4 тыс. рублей;

- организация бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях в Иркутской области – 6 216,8 тыс. рублей;

- приобретение учебников и учебных пособий, а также учебно-методических

материалов, необходимых для реализации образовательных программ начального общего, основного общего, среднего общего образования муниципальными общеобразовательными организациями в Иркутской области – 1 222,5 тыс. рублей;

- обеспечение бесплатным питьевым молоком обучающихся 1-4 классов муниципальных общеобразовательных организаций в Иркутской области – 1 295,8 тыс. рублей;

- обеспечение бесплатным двухразовым питанием обучающихся с ограниченными возможностями здоровья в муниципальных общеобразовательных организациях в Иркутской области – 3 896,7 тыс. рублей;

- обновление материально-технической базы для организации занятий физической культурой и спортом в образовательных организациях – 5 730,6 тыс. рублей;

- реализация мероприятий по модернизации школьных систем образования в муниципальных общеобразовательных организациях Иркутской области – 38 393,7 тыс. рублей;

- реализация мероприятий перечня проектов народных инициатив – 5 985,0 тыс. рублей;

- приобретение средств обучения и воспитания, необходимых для оснащения муниципальных общеобразовательных организаций в Иркутской области, в целях создания в них условий для развития агробизнес-образования – 900,0 тыс. рублей;

- приобретение средств обучения и воспитания, необходимых для оснащения учебных кабинетов муниципальных общеобразовательных организаций в Иркутской области – 2 300,0 тыс. рублей;

- Региональный проект «Успех каждого ребенка» – 8 599,1 тыс. рублей;

Муниципальной программы муниципального образования «Усть-Илимский район» «Безопасность», по подпрограмме «Обеспечение пожарной безопасности объектов муниципальных учреждений муниципального образования «Усть-Илимский район», реализация мероприятий по повышению противопожарной защиты объектов муниципальных учреждений – 1 226,5 тыс. рублей;

Муниципальной программы «Архитектура и градостроительство в муниципальном образовании «Усть-Илимский район», по подпрограмме «Строительство и капитальные ремонты объектов муниципальной собственности муниципального образования «Усть-Илимский район», капитальные ремонты объектов муниципальной собственности социальной сферы – 13 677,0 тыс. рублей.

Исполнение за 2023 год по отношению к 2022 году снизилось на 48 032,7

тыс. рублей или на 8,4 процентов;

- по подразделу 0703 «Дополнительное образование детей» отражены расходы в сумме 46 821,6 тыс. рублей или 96,2 процентов от запланированных ассигнований, 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 – 736,6 тыс. рублей;

Муниципальной программы муниципального образования «Усть-Илимский район» «Развитие культуры», по подпрограмме «Развитие дополнительного образования муниципального образования «Усть-Илимский район» в области культуры» на обеспечение деятельности и содержание МОУДО РДШИ – 17 931,8 тыс. рублей;

Муниципальной программы «Образование в муниципальном образовании «Усть-Илимский район», по подпрограмме «Дополнительное образование детей в сфере образования» – 28 075,8 тыс. рублей, из них:

- на содержание учреждений дополнительного образования МКОУ ДО «ДЮСШ» и МОУ ДО «РЦДОД» – 16 092,2 тыс. рублей;

- проект «Успех каждого ребенка» – 11 983,6 тыс. рублей.

Муниципальной программы муниципального образования «Усть-Илимский район» «Безопасность», по подпрограмме «Обеспечение пожарной безопасности объектов муниципальных учреждений муниципального образования «Усть-Илимский район», реализация мероприятий по повышению противопожарной защиты объектов муниципальных учреждений – 29,6 тыс. рублей.

Муниципальной программы «Архитектура и градостроительство в муниципальном образовании «Усть-Илимский район», по подпрограмме «Строительство и капитальные ремонты объектов муниципальной собственности муниципального образования «Усть-Илимский район», капитальные ремонты объектов муниципальной собственности социальной сферы – 47,8 тыс. рублей.

Исполнение за 2023 год по отношению к 2022 году увеличилось на 4 273,5 тыс. рублей или на 10,0 процентов;

- по подразделу 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» отражены расходы в сумме 86,6 тыс. рублей или 68,8 процентов от запланированных ассигнований, в рамках:

Муниципальной программы «Муниципальная собственность муниципального образования «Усть-Илимский район», по подпрограмме

«Обеспечение деятельности Комитета по управлению имуществом администрации муниципального образования «Усть-Илимский район» – 12,0 тыс. рублей;

Муниципальной программы *«Муниципальные финансы муниципального образования «Усть-Илимский район»*, по подпрограмме «Обеспечение реализации муниципальной программы – 25,4 тыс. рублей;

Муниципальной программы муниципального образования «Усть-Илимский район» *«Безопасность»*, по подпрограмме «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)» – 49,2 тыс. рублей;

Исполнение за 2023 год по отношению к 2022 году снизилось на 265,4 тыс. рублей или на 75,4 процентов;

- по подразделу 0707 *«Молодежная политика»* отражены расходы в сумме 62,8 тыс. рублей или 41,6 процентов от запланированных ассигнований, в рамках:

Муниципальной программы муниципального образования «Усть-Илимский район» *«Здоровое поколение»*, по подпрограмме «Комплексные меры профилактики социально-негативных явлений среди населения «Усть-Илимский район», реализация мероприятий по профилактике социально-негативных явлений среди населения – 7,8 тыс. рублей;

Муниципальной программы *«Образование в муниципальном образовании «Усть-Илимский район»*, по подпрограмме «Воспитание», воспитание духовно-нравственного, гражданского и патриотического становления молодежи – 55,0 тыс. рублей.

Исполнение за 2023 год по отношению к 2022 году снизилось на 2 346,4 тыс. рублей или на 97,4 процентов;

- по подразделу 0709 *«Другие вопросы в области образования»* отражены расходы в сумме 29 216,6 тыс. рублей или 97,8 процентов от запланированных ассигнований, 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 – 26,2 тыс. рублей;

Муниципальной программы *«Образование в муниципальном образовании «Усть-Илимский район»*:

по подпрограмме «Общее образование», Федеральный проект

«Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации» – 2 263,9 тыс. рублей;

по подпрограмме «Отдых, оздоровление и занятость детей в муниципальном образовании «Усть-Илимский район», организация отдыха, оздоровления и занятости детей – 2 558,4 тыс. рублей;

по подпрограмме «Обеспечение реализации муниципальной программы» – 24 368,1 тыс. рублей, из них:

- обеспечение деятельности Отдела образования Администрации муниципального образования «Усть-Илимский район» и МУ «Централизованная бухгалтерия учреждений образования муниципального образования «Усть-Илимский район» – 23 702,1 тыс. рублей;

- развитие кадрового потенциала педагогических работников муниципального образования «Усть-Илимский район» – 67,2 тыс. рублей;

- организация интеллектуально-творческих мероприятий с обучающимися – 569,4 тыс. рублей;

- выплата денежного содержания на поощрение муниципальных управленческих команд – 29,4 тыс. рублей;

Исполнение за 2023 год по отношению к 2022 году увеличилось на 5 175,9 тыс. рублей или на 21,5 процентов.

По разделу **0800 «Культура, кинематография»**, подразделу **0801 «Культура»** бюджетные назначения исполнены в сумме 20 499,0 тыс. рублей или 97,6 процентов от годовых назначений, 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 – 366,2 тыс. рублей;

Муниципальной программы муниципального образования «Усть-Илимский район» *«Развитие культуры»* – 17 453,9 тыс. рублей:

по подпрограмме «Сохранение условий для развития местного традиционного народного творчества в муниципальном образовании «Усть-Илимский район», из них:

- обеспечение деятельности и содержания МУ МЦК – 10 416,5 тыс. рублей;

- выплата денежного содержания на поощрение муниципальных управленческих команд – 14,7 тыс. рублей;

по подпрограмме «Организация библиотечного дела на территории муниципального образования «Усть-Илимский район», из них:

- обеспечение деятельности и содержания МКУК «МЦБ» – 6 717,1 тыс. рублей;

- мероприятия по модернизации библиотек в части комплектования книжных фондов библиотек муниципальных образований – 305,6 тыс. рублей;

Муниципальной программы «*Архитектура и градостроительство в муниципальном образовании «Усть-Илимский район»*», по подпрограмме «Строительство и капитальные ремонты объектов муниципальной собственности муниципального образования «Усть-Илимский район», капитальные ремонты объектов муниципальной собственности социальной сферы – 2 678,9 тыс. рублей.

Исполнение за 2023 год по отношению к 2022 году увеличилось на 4 906,0 тыс. рублей или на 31,5 процентов;

По разделу **0900 «Здравоохранение»**, подразделу 0909 «Другие вопросы в области здравоохранения» отражены расходы в сумме 862,1 тыс. рублей или 100 процентов от запланированных ассигнований, в рамках муниципальной программы муниципального образования «Усть-Илимский район» «*Здоровое поколение*», по подпрограмме «Привлечение медицинских кадров в лечебные учреждения, расположенные на территории муниципального образования «Усть-Илимский район», реализация мероприятий, направленных на создание условий для оказания медицинской помощи населению.

По разделу **1000 «Социальная политика»** бюджетные назначения исполнены в сумме 13 575,8 тыс. рублей или 100 процентов от годовых назначений. Исполнение за 2023 год по отношению к 2022 году (28 448,2 тыс. рублей) снизилось на 52,3 процентов;

- по подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение» отражены расходы в сумме 8 350,4 тыс. рублей на выплату пенсий за выслугу лет лицам, замещавших должности муниципальной службы в органах местного самоуправления. Исполнение за 2023 год по отношению к 2022 году (7 577,9 тыс. рублей) увеличилось на 10,2 процентов;

- по подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» отражены расходы за счет целевых средств областного бюджета на осуществление отдельных областных государственных полномочий по предоставлению мер социальной поддержки многодетным и малоимущим семьям в сумме 3 600,1 тыс. рублей, в рамках муниципальной программы «*Образование в муниципальном образовании «Усть-Илимский район»*», по подпрограмме «Общее образование»;

- по подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» отражены расходы в сумме 1 625,3 тыс. рублей, в рамках:

Муниципальной программы муниципального образования «Усть-Илимский район» «*Безопасность*», по подпрограмме «Обеспечение пожарной безопасности объектов муниципальных учреждений муниципального образования «Усть-Илимский район», оказание помощи гражданам,

пострадавшим при пожаре – 100,0 тыс. рублей;

Муниципальной программы *«Совершенствование муниципального управления Администрации муниципального образования «Усть-Илимский район»*, по подпрограмме «Организация и исполнение переданных областных государственных полномочий», осуществление областных государственных полномочий по определению персонального состава и обеспечению деятельности районных (городских), районных в городах комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав – 1 476,5 тыс. рублей;

Муниципальной программы муниципального образования «Усть-Илимский район» *«Доступная среда для инвалидов и других маломобильных групп населения»*, создание для инвалидов и других маломобильных групп населения доступной и комфортной среды жизнедеятельности – 48,8 тыс. рублей.

Исполнение за 2023 год по отношению к 2022 году снизилось на 1 564,6 тыс. рублей или на 49,0 процентов.

По разделу **1100 «Физическая культура и спорт»**, подразделу **1101 «Физическая культура»** отражены расходы в сумме 13 516,6 тыс. рублей или 96,3 процентов от годовых назначений, 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 – 519,3 тыс. рублей;

Муниципальной программы муниципального образования «Усть-Илимский район» *«Здоровое поколение»* – 12 997,3 тыс. рублей:

по подпрограмме «Физическая культура и массовый спорт на территории муниципального образования «Усть-Илимский район», обеспечение деятельности МУ РСОЦ «Молодежный» – 12 195,3 тыс. рублей;

по подпрограмме «Развитие спортивной инфраструктуры и материально-технической базы муниципального образования «Усть-Илимский район» – 802,0 тыс. рублей, из них:

- организация мероприятий по ремонту, строительству (реконструкции) объектов муниципальной собственности в сфере физической культуры и спорта – 241,5 тыс. рублей;

- приобретение спортивного оборудования и инвентаря для оснащения муниципальных организаций, осуществляющих деятельность в сфере физической культуры и спорта – 560,5 тыс. рублей.

Исполнение за 2023 год по отношению к 2022 году увеличилось на 899,1 тыс. рублей или на 7,1 процентов.

По разделу **1300 «Обслуживание государственного и муниципального долга»**, подразделу **1301 «Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга»** отражены расходы в сумме 1,6 тыс. рублей, в рамках муниципальной программы «Муниципальные финансы муниципального образования «Усть-Илимский район», по подпрограмме «Долгосрочная сбалансированность и устойчивость местного бюджета», обслуживание государственного (муниципального) долга.

По разделу **1400 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации»** бюджетные назначения исполнены в сумме 101 333,0 тыс. рублей или 100 процентов от годовых назначений. Исполнение за 2023 год по отношению к 2022 году снизилось на 1,5 процентов;

- по подразделу **1401 «Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований»** отражены расходы в сумме 97 352,3 тыс. рублей, в рамках муниципальной программы «Муниципальные финансы муниципального образования «Усть-Илимский район», подпрограмма «Долгосрочная сбалансированность и устойчивость местного бюджета», из них:

осуществление областных государственных полномочий по расчету и предоставлению дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений, входящих в состав муниципального района Иркутской области, бюджетам поселений – 80 506,7 тыс. рублей;

обеспечение выравнивания уровня бюджетной обеспеченности муниципальных образований Усть-Илимского района – 16 845,6 тыс. рублей;

- по подразделу **1403 «Прочие межбюджетные трансферты общего характера»** отражены расходы в сумме 3 980,7 тыс. рублей, в рамках:

Муниципальной программы «Муниципальные финансы муниципального образования «Усть-Илимский район», по подпрограмме «Долгосрочная сбалансированность и устойчивость местного бюджета», прочие межбюджетные трансферты на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов – 3 439,3 тыс. рублей;

Муниципальной программы «Архитектура и градостроительство в муниципальном образовании «Усть-Илимский район», по подпрограмме «Строительство и капитальные ремонты объектов муниципальной собственности муниципального образования «Усть-Илимский район», прочие межбюджетные трансферты на ремонт имущества, находящегося в муниципальной собственности – 541,4 тыс. рублей.

Муниципальные программы

В 2023 году Администрацией муниципального образования «Усть-Илимский район» при формировании местного бюджета был применен программно-целевой метод планирования.

В соответствии с Постановлением администрации муниципального образования «Усть-Илимский район от 24.08.2018 № 295 «Об утверждении Перечня муниципальных программ муниципального образования «Усть-Илимский район» (с изменениями), Постановлением администрации муниципального образования «Усть-Илимский район» от 25.02.2014 № 47 «Об утверждении Порядка разработки муниципальных программ муниципального образования «Усть-Илимский район» и их формирования и реализации» (с изменениями), установлен порядок разработки, формирования и реализации муниципальных программ муниципального района.

Бюджет на 2023 год сформирован и исполнен в разрезе 13 муниципальных программ муниципального образования «Усть-Илимский район. Доля расходов на реализацию муниципальных программ в общем объеме расходов составила 97,6 процентов. Объём финансирования составил 1 169 471,9 тыс. рублей.

Анализ исполнения утвержденных целевых программ за 2023 год приведен в таблице 8:

Таблица 8 (тыс. рублей)

п/п	Наименование МП	Ресурсное обеспечение МП на 2023 год, согласно паспорту МП	Назначено Решением Думы от 28.12.2023 №29/4, приказы КЭФ	Отклонение между ресурсным обеспечением МП и Реш. Думы от 28.12.2023, приказы КЭФ	Исполнено за 2023 год	Исполнено, %	Отклонение (сумма не исполненных назначений утвержденных Реш. Думы от 28.12.2023, приказы КЭФ
1	2	3	4				
1	«Об энергосбережении и повышении энергетической эффективности на территории муниципального образования «Усть-Илимский район»	18 346,7	18 346,7	0,0	18 343,5	100	3,2
1.1	Реализация технических, технологических и иных мер, направленных на уменьшение потребления энергетических ресурсов муниципальными учреждениями	18 346,7	18 346,7	0,0	18 343,5	100	3,2
2	«Здоровое поколение», в т.ч. подпрограммы	ПРОЕКТ 14 391,2	14 391,2	0,0	13 867,2	96,4	524,0
2.1	«Физическая культура и массовый спорт на территории муниципального образования «Усть-Илимский район»	12 509,8	12 509,8	0,0	12 195,3	97,5	314,5
2.2	«Развитие спортивной инфраструктуры и материально-технической базы муниципального образования «Усть-Илимский район»	1 011,5	1 011,5	0,0	802,0	79,3	209,5
2.3	«Комплексные меры профилактики социально-негативных явлений среди населения «Усть-Илимский район»	7,8	7,8	0,0	7,8	100	0,0
2.4	«Привлечение медицинских кадров в лечебные учреждения, расположенные на территории муниципального образования «Усть-Илимский район»	862,1	862,1	0,0	862,1	100	0,0

п/п	Наименование МП	Ресурсное обеспечение МП на 2023 год, согласно паспорту МП	Назначено Решением Думы от 28.12.2023 №29/4, приказы КЭФ	Отклонение между ресурсным обеспечением МП и Реш. Думы от 28.12.2023, приказы КЭФ	Исполнено за 2023 год	Исполнение, %	Отклонение (сумма не исполненных назначений утвержденных Реш.Думы от 28.12.2023, приказы КЭФ
1	2	3	4				
3	«Развитие культуры», в т.ч. подпрограммы	ПРОЕКТ 36 583,9	36 583,9	0,0	35 385,7	96,7	1 198,2
3.1	«Развитие дополнительного образования муниципального образования «Усть-Илимский район» в области культуры»	18 635,1	18 635,1	0,0	17 931,8	96,2	703,3
3.2	«Сохранение условий для развития местного традиционного народного творчества в муниципальном образовании «Усть-Илимский район»	10 790,2	10 790,2	0,0	10 431,2	96,7	359,0
3.3	«Организация библиотечного дела на территории муниципального образования «Усть-Илимский район»	7 158,6	7 158,6	0,0	7 022,7	98,1	135,9
4	«Муниципальная собственность муниципального образования «Усть-Илимский район», в т.ч. подпрограммы	15 821,0	15 821,0	0,0	15 494,2	97,9	326,8
4.1	«Владение, пользование и распоряжение муниципальным имуществом	2 738,8	2 738,8	0,0	2 737,7	99,9	1,1
4.2	«Обеспечение деятельности Комитета по управлению имуществом администрации муниципального образования «Усть-Илимский район»	13 082,2	13 082,2	0,0	12 756,5	97,5	325,7
5	«Муниципальные финансы муниципального образования «Усть-Илимский район», в т.ч. подпрограммы	134 951,5	134 951,5	0,0	134 282,4	99,5	669,1
5.1	«Долгосрочная сбалансированность и устойчивость местного бюджета»	100 793,2	100 793,2	0,0	100 793,2	100	0,0
5.2	«Совершенствование системы управления бюджетными расходами»	65,0	65,0	0,0	65,0	100	0,0
5.3	«Обеспечение реализации муниципальной программы»	34 093,3	34 093,3	0,0	33 424,2	98,0	669,1
6	«Образование в муниципальном образовании «Усть-Илимский район», в т.ч. подпрограммы:	749 475,4	749 475,4	0,0	744 017,6	99,3	5 457,8
6.1	«Дошкольное образование»	193 070,6	193 070,6	0,0	191 744,3	99,3	1 326,3
6.2	«Общее образование»	499 472,0	499 472,0	0,0	497 216,0	99,5	2 256,0
6.3	«Дополнительное образование детей в сфере образования»	29 206,0	29 206,0	0,0	28 075,8	96,1	1 130,2
6.4	«Отдых, оздоровление и занятость детей в муниципальном образовании «Усть-Илимский район»	2 697,4	2 697,4	0,0	2 558,4	94,8	139,0
6.5	«Воспитание»	143,0	143,0	0,0	55,0	38,5	88,0
6.6	«Обеспечение реализации муниципальной программы»	24 886,4	24 886,4	0,0	24 368,1	97,9	518,3
7	«Безопасность», в т.ч. подпрограммы	52 129,7	52 129,7	0,0	16 321,1	31,3	35 808,6
7.1	«Обеспечение пожарной безопасности объектов муниципальных учреждений муниципального образования «Усть-Илимский район»	4 422,3	4 422,3	0,0	4 411,1	99,7	11,2
7.2	«Правопорядок»	90,0	90,0	0,0	89,6	99,6	0,4
7.3	«Охрана окружающей среды на территории муниципального образования «Усть-Илимский район»	30 388,4	30 388,4	0,0	2 770,0	9,1	27 618,4
7.4	«Повышение безопасности дорожного движения на территории муниципального образования «Усть-Илимский район»	8 901,4	8 901,4	0,0	849,9	9,5	8 051,5

п/п	Наименование МП	Ресурсное обеспечение МП на 2023 год, согласно паспорту МП	Назначено Решением Думы от 28.12.2023 №29/4, приказы КЭФ	Отклонение между ресурсным обеспечением МП и Реш. Думы от 28.12.2023, приказы КЭФ	Исполнено за 2023 год	Исполнен, %	Отклонение (сумма не исполненных назначений утвержденных Реш.Думы от 28.12.2023, приказы КЭФ
1	2	3	4				
7.5	«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)»	7 442,5	7 442,5	0,0	7 315,4	98,3	127,1
7.6	«Гражданская защита населения и мобилизационная подготовка экономики»	885,1	885,1	0,0	885,1	100	0,0
8	«Поддержка приоритетных отраслей экономики и муниципального образования «Усть-Илимский район», в т.ч. подпрограммы	10,0	10,0	0,0	0,0	0,0	10,0
8.1	«Поддержка и развитие муниципальных унитарных предприятий муниципального образования «Усть-Илимский район»	10,0	10,0	0,0	0,0	0,0	10,0
9	«Совершенствование муниципального управления Администрации муниципального образования «Усть-Илимский район», в т.ч. подпрограммы	53 779,2	53 779,2	0,0	52 804,7	98,2	974,5
9.1	«Организация и исполнение переданных областных государственных полномочий»	5 543,7	5 543,7	0,0	5 431,9	98,0	111,8
9.2	«Повышение эффективности организационно-документационной деятельности Администрации муниципального образования «Усть-Илимский район»	11,7	11,7	0,0	11,7	100	0,0
9.3	«Обеспечение деятельности Администрации муниципального образования «Усть-Илимский район»	48 133,8	48 133,8	0,0	47 319,7	98,3	814,1
9.4	Мероприятие: Поощрение юридических и физических лиц за особые заслуги в социально-экономическом и культурном развитии муниципального образования «Усть-Илимский район»	90,0	90,0	0,0	41,4	46,0	48,6
10	«Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры муниципального образования «Усть-Илимский район»	27 010,3	27 010,3	0,0	17 441,7	64,6	9 568,6
10.1	Реализация мероприятий, направленных на повышение надежности функционирования систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования «Усть-Илимский район»	27 010,3	27 010,3	0,0	17 441,7	64,6	9 568,6
11	«Доступная среда для инвалидов и других маломобильных групп населения»	50,0	50,0	0,0	48,8	97,6	1,2
11.1	Создание для инвалидов и других маломобильных групп населения доступной и комфортной среды жизнедеятельности	50,0	50,0	0,0	48,8	97,6	1,2
12	«Территория активных граждан»	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13	«Архитектура и градостроительство в муниципальном образовании «Усть-Илимский район», в т.ч. подпрограммы	128 075,6	128 075,6	0,0	121 465,0	94,8	6 610,6

п/п	Наименование МП	Ресурсное обеспечение МП на 2023 год, согласно паспорту МП	Назначено Решением Думы от 28.12.2023 №29/4, приказы КЭФ	Отклонение между ресурсным обеспечением МП и Реш. Думы от 28.12.2023, приказы КЭФ	Исполнено за 2023 год	Исполнен, %	Отклонение (сумма не исполненных назначений утвержденных Реш. Думы от 28.12.2023, приказы КЭФ
1	2	3	4				
13.1	«Территориальное планирование на территории муниципального образования «Усть-Илимский район»	1 205,5	1 205,5	0,0	555,5	46,1	650,0
13.2	«Строительство и капитальные ремонты объектов муниципальной собственности муниципального образования «Усть-Илимский район»	126 870,1	126 870,1	0,0	120 909,5	95,3	5 960,6
Итого по программам		1 230 624,5	1 230 624,5	0,0	1 169 471,9	95,0	61 152,6
Непрограммные расходы		28 906,2	28 906,2	0,0	28 600,6	98,9	305,6
ВСЕГО		1 259 530,7	1 259 530,7	0,0	1 198 072,5	95,1	61 458,2

Муниципальный долг

Программа муниципальных внутренних заимствований муниципального образования «Усть-Илимский район на 2023 год утверждена в соответствии со статьей 110.1 БК РФ приложением № 15 к решению Думы муниципального образования «Усть-Илимский район» восьмого созыва от 27.12.2022 № 20/20 « О бюджете муниципального образования «Усть-Илимский район на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» (с изменениями). Утвержденной программой предусматривается объем привлечения кредитов, полученных от кредитных организаций на 2023 год в сумме 11 837,1 тыс. рублей, объем погашения 0,0 тыс. рублей.

Верхний предел муниципального внутреннего долга по состоянию на 01.01.2024 года установлен в размере 21 511,1 тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям 0,0 тыс. рублей.

Расходы бюджета на обслуживание муниципального долга в 2023 году составили 1,6 тыс. рублей, что соответствует плановым назначениям.

По состоянию на 01.01.2024 года муниципальный долг муниципального образования «Усть-Илимский район» составляет 9 674,0 тыс. рублей.

Муниципальный дорожный фонд

Статьей 8 первоначального бюджета на 2023 год бюджетные ассигнования муниципального дорожного фонда утверждены в сумме 2 009,0 тыс. рублей, остатки неиспользованных средств дорожного фонда 2022 года в сумме 6 586,2 тыс. рублей.

На конец 2023 года объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда утвержден в сумме 8 901,4 тыс. рублей (в том числе за счет акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории

Российской Федерации в сумме 2 315,2 тыс. рублей, остатки неиспользованных средств дорожного фонда 2022 года в сумме 6 586,2 тыс. рублей).

В соответствии данным, отраженным в разделе 3 формы №1-ФД «Сведения об использовании средств Федерального дорожного фонда, дорожных фондов субъектов Российской Федерации, муниципальных дорожных фондов» за 2023 год:

- объемы поступлений в бюджеты бюджетной системы и иных средств, учитываемых при формировании дорожных фондов составили в сумме 8 924,3 тыс. рублей (в том числе за счет акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации в сумме 2 338,1 тыс. рублей, остатки неиспользованных средств дорожного фонда 2022 года в сумме 6 586,2 тыс. рублей).

- средства дорожного фонда израсходованы в сумме 849,9 тыс. рублей.

Остатки неиспользованных средств дорожного фонда 2023 года составили в сумме 8 074,3 тыс. рублей.

Резервный фонд

Порядок использования бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации муниципального образования «Усть-Илимский район» утвержден постановлением мэра муниципального образования «Усть-Илимский район» от 10.12.2007 №699 «Об утверждении Положения о порядке использования бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации муниципального образования «Усть-Илимский район».

Резервный фонд в расходной части бюджета муниципального образования «Усть-Илимский район» предусматривается для финансового обеспечения непредвиденных расходов, в том числе на проведение аварийно-восстановительных работ и иных мероприятий, связанных с ликвидацией последствий стихийных бедствий и других чрезвычайных ситуаций (пункт 2 Положения о порядке использования бюджетных ассигнований резервного фонда).

В решении о бюджете на 2023 год от 27.12.2022 №20/20 (с изменениями) распределением расходов по разделу «Общегосударственные вопросы» величина резервного фонда предусматривалась 0,0 тыс. рублей.

Согласно Информации об использовании средств резервного фонда муниципального образования «Усть-Илимский район» в отчетном периоде направление средств из резервного фонда не осуществлялось.

Выводы и рекомендации:

В ходе проведения внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета муниципального образования «Усть-Илимский район» за 2023 год, фактов несоответствия исполнения бюджета принятому решению Думы «О бюджете муниципального образования «Усть-Илимский район» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов», с учетом приказов КЭФ не установлено.

Представленный отчет об исполнении бюджета соответствует требованиям бюджетного законодательства, имеет необходимые приложения к нему документов и материалов.

Годовая бюджетная отчетность представлена в составе форм, установленных Инструкцией №191н, по основным параметрам является достоверной.

Ревизионная комиссия муниципального образования «Усть-Илимский район» рекомендует годовой отчет об исполнении бюджета муниципального образования «Усть-Илимский район» за 2023 год к утверждению Думой муниципального образования «Усть-Илимский район» восьмого созыва.