

# ПРИМОРСКИЙ КРАЙ

## КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ КОМИССИЯ НАДЕЖДИНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА

### ЗАКЛЮЧЕНИЕ

От 27.04.2024 г.

№ 14 (э)

по результатам внешней  
проверки отчета об исполнении  
бюджета Надеждинского  
муниципального района за 2023  
год

#### 1. Общие положения

**Основание:** внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета Надеждинского муниципального района проведена на основании:

- Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – БК РФ);
- Федерального закона от 7 февраля 2011 г. N 6-ФЗ "Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований";
- Устава Надеждинского муниципального района;
- Положения «О бюджетном устройстве и бюджетном процессе в Надеждинском муниципальном районе», утвержденного решением Думы Надеждинского муниципального района от 24.06.2008 г. № 41 (далее - Положение о бюджетном процессе);
- Положения «О Контрольно-счетной комиссии Надеждинского муниципального района», утвержденного решением Думы Надеждинского муниципального района от 23.09.2021 г. № 278 (далее - Положение).

#### **Цель проведения внешней проверки:**

- установление законности, степени полноты и достоверности представленного отчёта об исполнении бюджета Надеждинского муниципального района (далее – бюджет НМР), дополнительных материалов и пояснений к нему, соответствие порядка ведения бюджетного учета законодательству Российской Федерации;
- установление достоверности бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств;
- установление соответствия фактического исполнения бюджета его плановым назначениям, установленным решениями о бюджете НМР;
- оценка эффективности и результативности использования в отчётном году бюджетных средств;

- выработка рекомендаций по повышению эффективности управления муниципальными финансами и муниципальным имуществом;
- подготовка заключения на годовой отчет об исполнении бюджета НМР.

**Предмет внешней проверки:**

- годовой отчет об исполнении бюджета НМР за отчетный финансовый год, дополнительные материалы, документы и пояснения к нему;
- годовая бухгалтерская и бюджетная отчетность главных администраторов бюджетных средств, дополнительные материалы, документы и пояснения к ним.

**Объект проверки:** главные администраторы бюджетных средств, финансовое управление администрации Надеждинского муниципального района.

**Вопросы проверки:**

- общие положения;
- результаты внешней проверки бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств;
- анализ дебиторской и кредиторской задолженности;
- оценка соблюдения бюджетного законодательства при организации бюджетного процесса в муниципальном образовании;
- общая характеристика исполнения бюджета за отчетный финансовый год;
- исполнение доходной части бюджета;
- исполнение расходной части бюджета;
- программно-целевые расходы;
- дефицит (профицит) бюджета;
- выводы и предложения.

**1. Общие положения**

При подготовке заключения по результатам внешней проверки отчета об исполнении бюджета за 2023 год использовались:

- Решение Думы Надеждинского муниципального района от 22.12.2022 года № 413 «О бюджете Надеждинского муниципального района на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» (включая все изменения);
- Отчет об исполнении бюджета Надеждинского муниципального района за 2023 год (форма 0503117);
- Годовая отчетность главных администраторов бюджетных средств, являющихся главными распорядителями средств бюджета НМР, предусмотренная статьей 264.4 БК РФ; а также годовая отчетность ГАБС, по коду элемента бюджета 05 «бюджет муниципального района»;
- Данные о кассовом исполнении бюджета, предоставленные Управлением Федерального казначейства по Надеждинскому району Приморского края.

При подготовке заключения использованы результаты экспертно-аналитических мероприятий, проводимых Контрольно-счетной комиссией Надеждинского муниципального района в течение 2023 года (далее по тексту - Контрольно-счетная комиссия).

Согласно статьи 264.4 БК РФ годовой отчет об исполнении бюджета перед его рассмотрением в законодательном (представительном) органе подлежит внешней проверке, которая проводится в 2 этапа: 1 этап – внешняя проверка бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств; 2 этап – подготовка заключения на годовой отчет об исполнении бюджета.

В соответствии с планом работы Контрольно-счетной комиссии на 2024 год, проведена внешняя проверка бюджетной отчетности 6 главных администраторов бюджетных средств Надеждинского муниципального района (далее - ГАБС), по результатам, проверки которых подготовлены 6 актов, согласованных с руководителями проверенных ГАБС. Также при проведении внешней проверки отчета об исполнении бюджета по запросу Контрольно-счетной комиссии в наш адрес Финансовым управлением были предоставлены годовые отчеты ГАБС, не являющихся ГРБС, но наделенных правами администраторов доходов по коду элемента бюджета 5 «бюджет муниципального района». Результаты анализа представленных документов использовались в данном заключении. Внешняя проверка отчетности таких ГАБС не проводилась, так как они самостоятельно не направляли свои отчеты для ее проведения в адрес органа, осуществляющего внешний финансовый контроль.

Отчет об исполнении бюджета Надеждинского муниципального района за 2023 год (форма 0503117) предоставлен Финансовым управлением в Контрольно-счетную комиссию в срок, установленный пунктом 3 статьи 264.4 БК РФ, пунктом 3 статьи 68 Положения о бюджетном процессе.

## **2. Результаты внешней проверки бюджетной отчетности ГАБС**

В соответствии с Положением о бюджетном процессе органом, ответственным за составление и исполнение бюджета района является Финансовое управление администрации Надеждинского муниципального района.

Согласно п. 1 ст. 264.4 БК РФ, внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета включает в себя внешнюю проверку бюджетной отчетности ГАБС, которая была проведена Контрольно-счетной комиссией в период с 15 марта по 25 апреля 2024 года.

Результаты внешней проверки годовой бюджетной отчетности оформлены актами по всем проверяемым объектам, в которых отражены недостатки и нарушения регламентированного характера, относящиеся к исполнению требований Инструкции № 191н и Инструкции № 33н. Акты подписаны без разногласий в установленный срок. Итоги контрольного мероприятия по вопросу внешней проверки годовой бюджетной отчетности ГАБС отражены в отчете № 3 (км) от 30.04.2024 г.

Согласно п. 2 раздела 1 Инструкции № 191-н, бюджетная отчетность составляется главными распорядителями, распорядителями, получателями бюджетных средств, главными администраторами, администраторами доходов бюджетов, главными администраторами, администраторами источников финансирования дефицита бюджетов, финансовыми органами, органами казначейства, органами, осуществляющими кассовое обслуживание (за исключением федеральных администраторов поступлений в части распределенных сумм доходов содержащих элемент бюджета **01**).

### 3. Анализ дебиторской и кредиторской задолженности

По результатам проверки отчетности ГАБС, был проведен анализ образовавшейся по состоянию на отчетную дату дебиторской и кредиторской задолженности. Результаты представлены в таблице ниже.

<i>ГАБС</i>	<i>Задолженность на начало года, тыс. руб.</i>	<i>Задолженность на конец года, тыс. руб.</i>	<i>изменения</i>
<i>Дебиторская задолженность в казенных учреждениях</i>			
Администрация	1 807 434,70	1 557 814,02	-249 620,68
Управление культуры	29023,98	52,71	-28 971,27
Дума	9,68	4,95	-4,73
Контрольно-счетная комиссия	5,82	6,37	0,55
Финансовое управление	2,62	0,78	-1,84
УФНС	0,1	1,45	1,35
ОМВД России по Надеждинскому району	89 620,39	89 389,13	-231,26
<b>итого</b>	<b>1 926 097,29</b>	<b>1 647 269,41</b>	<b>-278 827,88</b>
<i>Дебиторская задолженность в бюджетных учреждениях</i>			
Администрация	14,72	9,67	-5,05
Управление образования	3 845,40	4 880,43	1035,03
Управление культуры	139,39	14,29	-125,1
<b>итого</b>	<b>3 999,51</b>	<b>4 904,39</b>	<b>904,88</b>
<i>Кредиторская задолженность в казенных учреждениях</i>			
Администрация	1 800,32	16 779,36	14 979,04
Управление образования	107,84	115,84	8,00
Управление культуры	0	1,51	1,51
УФНС	254,63	254,15	-0,48
<b>итого</b>	<b>2 162,79</b>	<b>17 150,86</b>	<b>14 988,07</b>
<i>Кредиторская задолженность в бюджетных учреждениях</i>			
Управление образования	7 244,74	12 208,04	4963,3
Управление культуры	65,5	11,65	-53,85
<b>итого</b>	<b>7 310,24</b>	<b>12 219,69</b>	<b>4 909,45</b>
<b>итого дебиторская задолженность</b>	<b>1 930 096,80</b>	<b>1 652 173,80</b>	<b>-277 923,00</b>
<b>итого кредиторская задолженность</b>	<b>9 473,03</b>	<b>29 370,55</b>	<b>19 897,52</b>

Как показал проведенный анализ, показатели дебиторской задолженности уменьшились по отношению к аналогичному периоду прошлого года. Дебиторская задолженность напротив была значительно увеличена. Наибольшие показатели остатков кредиторской задолженности у двух ГАБС – Администрации, Управления образования.

**По ГАБС Администрации** дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2024 г. по бюджетной деятельности сложилась в сумме 1557814,02 тыс. рублей, в том числе долгосрочная 1418160,46 тыс. рублей, просроченная – 47473,36 тыс. рублей. Из них задолженность по арендной плате за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, составляет 1418160,46 рублей (долгосрочная) и 47465,49 тыс. рублей (просроченная). Пеня по арендной плате за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, составляет 8401,85 тыс. рублей. В соответствии с п.4 ст.47.2 Бюджетного кодекса РФ, Постановлением Правительства РФ от 06.05.2016 №393 «Об общих требованиях к порядку принятия решений о признании безнадежной к взысканию задолженности по платежам в бюджет бюджетной системы РФ», Постановлением администрации Надеждинского муниципального района от 28.06.2016 №347 (внесение изменений от 15.07.2022 №393) «О порядке принятия решений о признании безнадежной к взысканию задолженности по платежам в бюджет Надеждинского муниципального района, главным администратором доходов которых является администрация Надеждинского муниципального района», администрацией был составлен акт о признании безнадежной к взысканию дебиторской задолженности от 27.12.2023 №1. По результатам проведенной инвентаризации сумма просроченной дебиторской задолженности была уменьшена на 925,541 тыс. рублей, в том числе: ООО «ПримЭкополис» на сумму 8,42 тыс. рублей; ЗАО «Прим-Инвест» на сумму 336,66 тыс. рублей, Карапетян Геворг Врамович на сумму 580,45 тыс. рублей основного долга и 837,84 тыс. рублей пени.

Задолженность по доходам, поступающим от оплаты за социальный найм жилых помещений на отчетную дату составила 10192,68 тыс. рублей. В настоящее время отделом муниципального имущества ведется претензионная работа по взысканию вышеуказанной задолженности.

Задолженность по начисленным и не уплаченным физическими лицами платежам от продажи земельных участков, расширения границ земельных участков за 3 кв.2023 года составляет 640,47 тыс. рублей.

**По ГАБС ОМВД России по Надеждинскому району** дебиторская задолженность составила 89389,13 тыс. рублей, из них 86752,51 тыс. рублей (плюс 467,8 тыс. рублей к показателю прошлого года) составляет начисленный и не оплаченный ущерб администрации (Ведерников Г.И. – 53932,17 тыс. рублей, минус 110,35 тыс. к прошлому периоду), Ключевский А.А. – 32820,34 тыс. рублей, минус 76,35 тыс. рублей к прошлому году) и 2636,61 тыс. рублей наложенные штрафы за нарушение бюджетного законодательства, что меньше показателя на начало года на 699,1 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность в бюджетных учреждениях составила 4904,39 тыс. рублей и в основном приходится на Управление образования. Дебиторская задолженность на сумму 2400,19 тыс. рублей возникла в результате поступления средств родительской платы по дошкольным образовательным учреждениям за январь месяц 2024

года. Дебиторская задолженность на сумму 2480,24 тыс. рублей образовалась в связи с авансовыми платежами за коммунальные услуги.

**Кредиторская задолженность в казенных учреждениях** по состоянию на 01.01.2024 г. сложилась в сумме 17150,86 тыс. рублей, в том числе задолженность по Администрации составила 16779,36 тыс. рублей, из них задолженность по расчетам по прочим платежам составляет 16694,36 тыс. рублей. Это субсидии из резервного фонда Правительства Приморского края, утвержденные Надеждинскому району на ликвидацию чрезвычайных ситуаций природного и техногенного порядка, на проведение аварийно-восстановительных работ по ликвидации последствий чрезвычайной ситуации регионального характера, объявленной распоряжением Губернатора Приморского края от 15.08.2023 № 45-пг в сумме 16 694 364,94 руб., которые поступили в бюджет Надеждинского муниципального района 29.12.2023 года, возвращены в краевой бюджет в январе 2024г.

Кредиторская задолженность в бюджетных учреждениях на 01.01.2024 года составила 12219,69 тыс. рублей, в том числе по образовательным учреждениям 12208,04 тыс. рублей. Из них задолженность в сумме 7072,92 тыс. рублей возникла в результате оплаченной родителями платы за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в МКДОУ ДС, осуществляющего образовательную деятельность, за январь 2024 г (материнский капитал) и переплаты в результате перерасчета начисления родительской платы в связи с болезнью детей.

#### **4. Оценка соблюдения бюджетного законодательства при организации бюджетного процесса в муниципальном образовании**

Решением Думы Надеждинского муниципального района № 413 от 22.12.2022 года «О бюджете Надеждинского муниципального района на 2023 год и плановый период 2024-2025 годов» (далее – решение № 413) утвержден бюджет Надеждинского муниципального района (далее – бюджет района) на 2023 год по доходам в сумме 3143471,22 тыс. рублей, по расходам в размере 3143471,22 тыс. рублей. Предельные значения параметров бюджета района, установленные БК РФ, при составлении проекта были соблюдены. Бюджет спланирован бездефицитным.

В течение 2023 года Думой было принято 4 решения о внесении изменений в решение № 413, которые увеличили как доходную часть бюджета, так и расходную.

Плановый дефицит составил 58368,98 тыс. рублей и покрывался за счет остатка средств на едином счете бюджета по состоянию на 01 января 2023 года.

Согласно данным Сводной бюджетной росписи от 31.12.2023 г. бюджетные ассигнования по расходам составили 3843009,32 тыс. рублей, что меньше на 87994,91 тыс. рублей или на 2,24%, чем утверждено решением о бюджете. Сумма расхождений подтверждена приказами начальника финансового управления № 88 от 20.12.2023 года, № 92 от 25.12.2023 года, № 94 от 26.12.2023 года, № 97 от 27.12.2023 года «О внесении изменений в сводную бюджетную роспись и лимиты бюджетных обязательств бюджета Надеждинского муниципального района на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов».

Фактическое исполнение бюджета за 2023 год по доходам составило 3790625,52 тыс. рублей, по расходам 3759196,14 тыс. рублей.

Общая характеристика исполнения бюджета района в динамике за 2020-2023 гг. представлена в таблице 1.

### Анализ исполнения бюджета района за 2020-2023 годы

Таблица 1

Показатели	Исполнено в 2020 году (тыс. руб.)	Исполнено в 2021 году (тыс. руб.)	Исполнено в 2022 году (тыс. руб.)	Решение о бюджете № 413 от 22.12.22	Уточненный бюджет на 2023 год (решение № 36 от 11.12.2023 г.)	Исполнено в 2023 году (тыс. руб.)	% исполнения 2023 г	% исполн ения 2023/20 22	% исполн ения 2023/20 21
<b>1. Доходы бюджета</b>	1 609 465,39	1 905 970,04	2 799 823,67	3 143 471,22	3 872 635,26	3 790 625,52	97,9	135,4	198,9
<b>В т.ч. налоговые и неналоговые</b>	578 288,56	607 556,55	816 898,88	729 459,46	733 073,46	770 403,38	105,1	94,3	126,8
<b>В т.ч. безвозмездные поступления</b>	1 031 176,83	1 298 413,49	1 982 924,79	2 414 011,76	3 139 561,80	3 020 222,14	96,2	152,3	232,6
<b>2. Расходы бюджета</b>	1 598 862,46	1 868 845,83	2 826 747,51	3 143 471,22	3 931 004,23	3 759 196,14	95,6	133,0	201,2
<b>3. Дефицит/профицит -/+</b>	<b>10 602,93</b>	<b>37 124,21</b>	<b>-26 923,84</b>	<b>0,00</b>	<b>-58 368,97</b>	<b>31 429,38</b>			

Как видно из таблицы, в результате неоднократного внесения изменений в решение № 413, первоначальный план доходной части был увеличен на 23,2 %. Увеличение произошло как по безвозмездным поступлениям, сумма была увеличена на 30,1% или 725550,04 тыс. рублей, так и в части поступлений налоговых и неналоговых доходов, где сумма увеличена на 3614,0 тыс. рублей или 0,5 %.

Бюджет района на 2023 год был сформирован в соответствии с действующим на момент составления бюджета бюджетным и налоговым законодательством. Доходная часть бюджета сформирована в соответствии с главой 4 Положения о бюджетном процессе.

#### 5. Анализ исполнения доходной части бюджета

Структура доходной части бюджета района состоит из двух блоков:

- налоговые и неналоговые доходы составляют 20,33 % от общего объема ожидаемых доходов (аналогичный показатель 2022 года составлял 27,36%)
- безвозмездные поступления составляют 79,67 % от общего объема ожидаемых доходов (аналогичный показатель 2022 года составлял 72,64 %).

Основные показатели исполнения доходной части бюджета за последние четыре года представлены в таблице 2.

#### Исполнение плана по доходам за 2020-2023 годы.

Таблица 2

Показатели	Исполнено в 2020 году (тыс. руб.)	Исполнено в 2021 году (тыс. руб.)	Исполнено в 2022 году (тыс. руб.)	Утверждено на 2023 год (тыс. руб.) (реш. 413)	Исполнено в 2023 году (тыс. руб.)	% исполнени я к плану 2022 г.	% исполне ния к 2021 г.	% исполнен ия к 2020 г.
Налоговые доходы	497 463,19	516 882,48	701 040,00	621 677,00	648 121,64	92,5	125,4	130,3

Неналоговые доходы	80 825,37	90 674,07	115 858,88	111 396,46	122 281,74	105,5	134,9	151,3
Безвозмездные поступления	1 031 176,83	1 298 413,49	1 982 924,79	3 139 561,80	3 020 222,14	152,3	232,6	292,9
<b>ИТОГО</b>	<b>1 609 465,39</b>	<b>1 905 970,04</b>	<b>2 799 823,67</b>	<b>3 872 635,26</b>	<b>3 790 625,52</b>	<b>135,4</b>	<b>198,9</b>	<b>235,5</b>

За 2023 год доходы бюджета района исполнены в объеме 3790625,52 тыс. рублей, что составляет 97,89 % от уточненного плана (120,6 % от первоначально утвержденного). Анализ исполнения бюджета по доходам за последние три года показал, что в 2023 году уровень налоговых поступлений исполнен на 4,26 % больше запланированного показателя. В сравнении с показателем 2022 года налоговые поступления значительно сократились.

Неналоговые доходы в 2023 году исполнены на 109,78 %. В сравнении с аналогичными показателями последних двух лет, сумма поступлений от неналоговых доходов больше на 5,5 % чем в 2022 году, на 34,9 % чем в 2021 году.

Исполнение доходной части бюджета в целом по безвозмездным поступлениям в 2023 году к плановому показателю меньше на 3,8 %. Причины уменьшения фактического поступления над плановым значением в объеме 119339,66 тыс. рублей будут рассмотрены ниже, в соответствующем разделе.

#### Налоговые доходы

Администраторами налоговых доходов в 2023 году являлись:

1. МИФНС № 10 по ПК (налоги на прибыли/доходы, налоги на совокупный доход, государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции/мировыми судьями);

2. Федеральное казначейство (налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ).

Динамика поступления налоговых доходов по видам дохода за 2021-2023 годы представлена ниже в таблице 3 (тыс. руб.):

Таблица 3

Вид дохода	2021	2022	2023		% исполнения	доля в структуре, %
			план	факт		
Налог на доходы физических лиц	471 042,35	588 339,49	561 360,00	600 034,20	106,89	92,6
Налоги на товары, (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации	21 392,30	26 581,59	32 615,00	29 821,89	91,44	4,6
Упрощенная система налогообложения	2 137,43	60 774,99	4 780,00	4 706,08	98,45	0,7
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	2 588,96	17,85	-375,00	-289,11		0,0
Единый сельскохозяйственный налог	176,43	512,99	1 197,00	1 192,59	99,63	0,2
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	12 219,47	16 150,11	12 500,00	4 260,30	34,08	0,7



Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями	7 325,53	8 657,88	9 600,00	8 395,43	87,45	1,3
Госпошлина за выдачу разрешений на установку рекламной конструкции	0,00	5,10	0,00	0,00	0,00	0,0
задолженность и перерасчеты по отмененным налогам.	0,000	0,000	0,00	0,264	0,00	0,0
<b>итого</b>	<b>516 882,47</b>	<b>701 040,00</b>	<b>621 677,00</b>	<b>648 121,64</b>	<b>104,25</b>	<b>100,0</b>

Налог на доходы физических лиц является основным формирующим источником налоговых доходов в местный бюджет и составляет 92,6 % в общей доле налоговых поступлений. Меньшая доля приходится на налог, взимаемый по упрощенной системе налогообложения. Доля поступления по единому сельскохозяйственному налогу составляет лишь 0,2 %.

Анализ поступлений НДФЛ за предшествующие годы показал прирост на 2,0 % в сравнении с 2022 годом и 27,4 % в сравнении с 2021 годом.

На втором месте с долей в 4,6% налог на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ, исполнение которого составило 91,4 %.

Плановый показатель 2023 года по УСН исполнен на 98,45 %, данный налог занимает четвертое место в доле налоговых поступлений (ранее данный вид налога был на втором месте).

По данным годовой бюджетной отчетности, предоставленной ГАБС УФНС России по Приморскому краю, по элементу кода бюджета 05 (бюджет муниципального района) по состоянию на 01 января 2024 года числится задолженность:

- по счету 120511000 «расчеты с плательщиками налоговых доходов» в следующем размере:
  - дебиторская задолженность в размере 1,43 тыс. рублей;
  - кредиторская задолженность в размере 251,39 тыс. рублей.
- по счету 120512000 «расчеты с плательщиками государственных пошлин, сборов» в следующем размере:
  - дебиторская задолженность в размере 0,03 тыс. рублей;
  - кредиторская задолженность в размере 2,76 тыс. рублей.

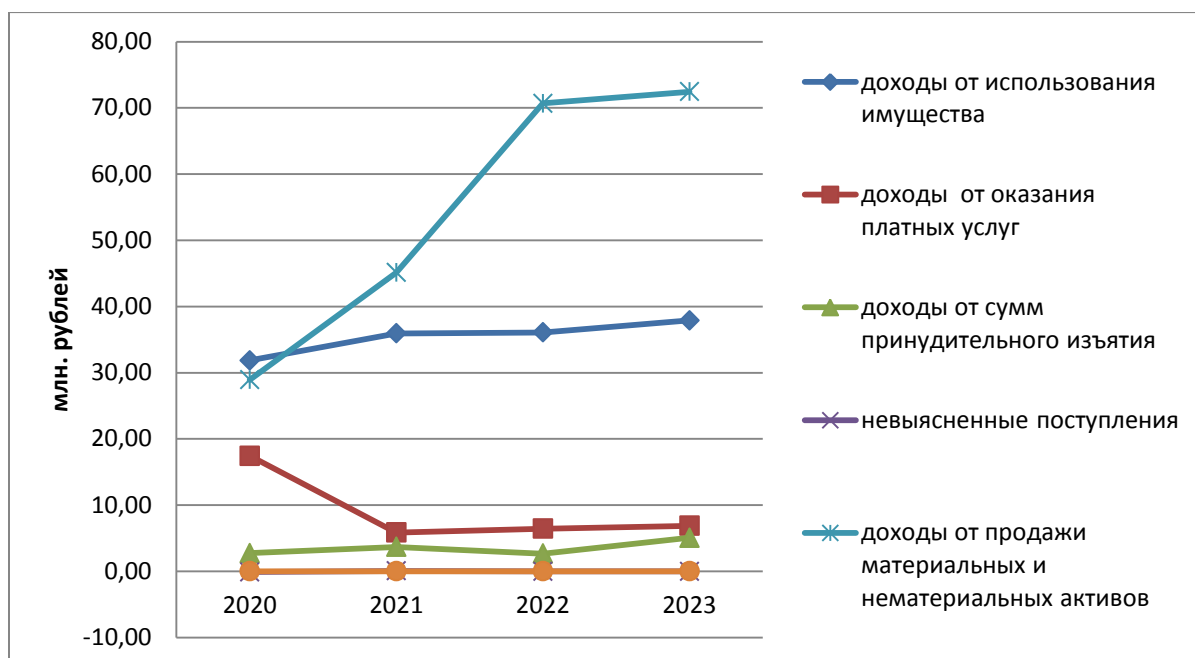
### Неналоговые доходы

Администраторами доходов в 2023 году получено неналоговых доходов на сумму 122281,74 тыс. рублей или 109,8 % от годовых назначений, утвержденных в размере 111396,47 тыс. рублей.

Ниже отражена динамика поступления неналоговых доходов по видам дохода за период 2020 - 2023 годов (млн. рублей).

	доходы от использования имущества	доходы от оказания платных услуг	доходы от сумм принудительного изъятия	невыясненные поступления	доходы от продажи материальных и нематериальных активов	Платежи при пользовании природными ресурсами
--	-----------------------------------	----------------------------------	--	--------------------------	---	--

2020	31,85	17,43	2,74	-0,12	28,93	0,00
2021	35,94	5,86	3,69	0,06	45,12	0,00
2022	36,08	6,44	2,67	-0,01	70,68	0,00
2023	37,89	6,87	5,06	-0,01	72,45	0,00



Подробный анализ поступления неналоговых доходов, контролируемых главными администраторами доходов местного бюджета, отражен в таблице 4.

#### Анализ поступления неналоговых доходов в разрезе администраторов доходов в 2023 году

Таблица 4 (тыс. руб.)

Администратор дохода	Уточненный плановый показатель 2023 года, тыс. руб.	Фактическое исполнение 2023 года, тыс. руб.	% исполнения	удельный вес в структуре неналоговых доходов
<b>КОСГУ 120 "Доходы от использования имущества"</b>				
Администрация НМР - аренда земли	24 649,73	27 152,23	110,2	22,2
Администрация НМР - аренда имущества	307,47	275,19	89,5	0,2
Администрация НМР - сервитут	2,11	16,91	803,5	0,0
ФС по надзору в сфере природопользования	4 000,00	4 958,34	124,0	4,1
Прочие поступления от использования имущества (Администрация)	5 402,00	5 487,26	101,6	4,5
<b>итого</b>	<b>34 361,30</b>	<b>37 889,93</b>	<b>110,3</b>	<b>31,0</b>
<b>КОСГУ 130 "Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства"</b>				
Администрация НМР (компенсация затрат бюджета)	6 000,00	6 853,48	114,2	5,6

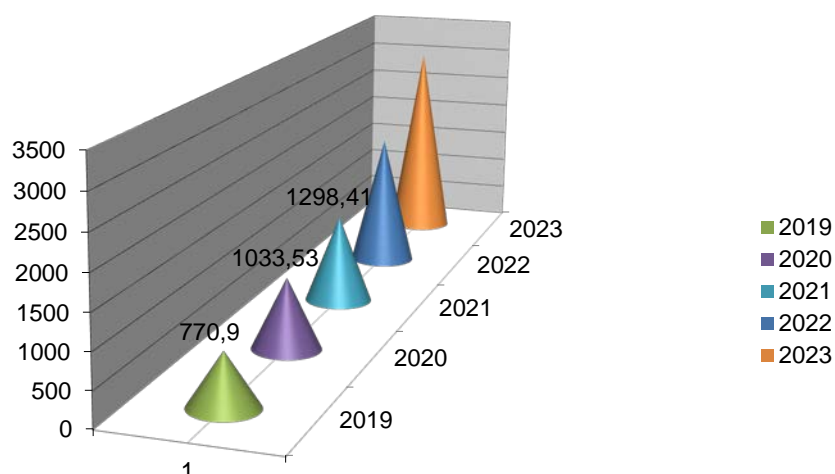
Администрация НМР (возмещение расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества)	22,00	18,81	85,5	0,0
Финансовое управление	0,00	0,02	0,0	0,0
Управление образования	0,00	0,45	0,0	0,0
<b>итого</b>	<b>6 022,00</b>	<b>6 872,76</b>	<b>114,1</b>	<b>5,6</b>
<b>КОСГУ 140 "Доходы от сумм принудительного изъятия"</b>				
МВД по РФ	246,00	231,26	94,0	0,2
Министерство лесного хозяйства	7,00	6,79	97,0	
Администрация НМР	4 302,54	4 081,61	94,9	3,3
Контрольно-счетная комиссия	0,00	5,00	0,0	
Федеральное агентство по рыболовству	0,00	-8,00	0,0	0,0
Управление образования	64,00	63,66	99,5	0,1
Культура	0,00	0,11	0,0	
Департамент по координации правоохранительной деятельности	620,35	676,48	109,0	0,6
<b>итого</b>	<b>5 239,89</b>	<b>5 056,91</b>	<b>96,5</b>	<b>4,1</b>
<b>КОСГУ 180 "Прочие неналоговые поступления" невыясненные</b>				
Управление образования	0,00	8,00	0,0	0,0
<b>итого</b>	<b>0,00</b>	<b>8,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>КОСГУ 400 "Доходы от продажи материальных и нематериальных активов"</b>				
<i>доходы от реализации имущества (410):</i>				
Администрация НМР	12 680,41	12 685,25	100,0	10,4
<i>доходы от продажи земли и плата за увеличение площади земельных участков (430):</i>				
Администрация НМР <i>продажа</i>	20 720,00	25 952,49	125,3	21,2
Администрация НМР <i>увеличение площади</i>	32 372,86	33 816,41	104,5	27,7
<b>итого</b>	<b>65 773,27</b>	<b>72 454,14</b>	<b>110,2</b>	<b>59,3</b>
<b>Всего</b>	<b>111 396,47</b>	<b>122 281,74</b>	<b>109,8</b>	<b>100,0</b>

Как видно из таблицы, исполнение поступлений от неналоговых доходов произведено в рамках плановых показателей, с учетом их корректировки в результате внесения изменений в бюджет в течение года.

#### Безвозмездные поступления

Доля безвозмездных поступлений в структуре доходов Надеждинского муниципального района занимает значимый размер – 79,7 %. Сравнительный анализ поступлений, представленный в диаграмме ниже, показал значительный прирост в 2023 году, в сравнении с 2021-2022 годами, и составил в 2023 по сравнению к 2022 году 1037,3 млн. рублей.

### Динамика роста безвозмездных поступлений, в млн. рублей



В целом безвозмездные поступления в 2023 году исполнены на 96,2 %. Анализ исполнения плана по безвозмездным поступлениям из бюджетов других уровней представлен в таблице 5.

### Анализ исполнения плановых назначений в бюджет района по безвозмездным поступлениям в 2023 году

Таблица 5 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Администрация района	Утверждено решением о бюджете	Исполнено	Отклонения	% исполнения
1	2	3	4	5	6
<b>Дотации бюджетам бюджетной системы РФ</b>		<b>107 792,28</b>	<b>110 708,28</b>	<b>-2 916,00</b>	<b>102,71</b>
на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов	992	107 792,28	107 792,28	0,00	100,00
прочие дотации бюджетам муниципальных районов	992	0,00	2 916,00	-2 916,00	0,00
<b>Субсидии бюджетам муниципальных районов</b>		<b>1 683 419,50</b>	<b>1 567 401,91</b>	<b>116 017,59</b>	<b>93,11</b>
Субсидии на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилого фонда (все источники)	961	26 339,30	23 854,57	2 484,73	90,57
Субсидии на создание новых мест в общеобразовательных организациях в связи с ростом числа обучающихся, вызванным демографическим фактором	966	564 885,37	564 885,37	0,00	100,00
Субсидии на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей	961	3 771,60	3 771,60	0,00	100,00
Субсидии бюджетам муниципальных районов на поддержку отрасли культуры	969	5 177,55	5 177,55	0,00	100,00

Субсидии на реализацию мероприятий по созданию в субъектах РФ новых мест в общеобразовательных организациях	966	571 545,95	571 545,95	0,00	100,00
Субсидии на обеспечение комплексного развития сельских территорий	966	20 341,84	20 341,84	0,00	100,00
	969	10 531,73	10 531,72	0,01	100,00
Субсидии на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования	966	24 567,11	24 567,11	0,00	100,00
Субсидии на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности в рамках обеспечения комплексного развития сельских территорий	961	339 016,28	230 009,41	109 006,87	67,85
Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов		117 242,77	112 716,79	4 525,98	96,14
на мероприятия по созданию и развитию системы газоснабжения	961	55 068,15	55 067,75	0,40	100,00
на комплектование книжных фондов и обеспечение информационно-техническим оборудованием библиотек	966	168,01	168,01	0,00	100,00
на приобретение и поставку спортивного инвентаря, спортивного оборудования и иного имущества для развития массового спорта	969	145,50	138,41	7,09	95,13
на обеспечение граждан твердым топливом (дровами)	961	2 656,87	1 712,04	944,83	64,44
на организацию физкультурно-спортивной работы по месту жительства	969	562,95	562,95	0,00	100,00
на реализацию общественно - значимых проектов	969	7 272,24	7 272,24	0,00	100,00
предоставление многодетным семьям единовременной денежной выплаты взамен предоставления им земельного участка в собственность бесплатно	961	2 210,00	425,00	1 785,00	19,23
на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования населенных пунктов за счет дорожного фонда ПК	961	30 000,00	28 955,98	1 044,03	96,52
на возобновление предпринимательской деятельности СМП и гражданам, применяющих СНР "Налог на профессиональный доход", пострадавшим в результате ЧС, из резервного фонда ЧС ППК	961	1 000,00	1 000,00	0,00	100,00
на ликвидацию ЧС из резервного фонда ПК	961	0,00	16 694,36	-16 694,36	0,00
на обеспечение комплексного развития сельских территорий (строительство, реконструкция и капитальный ремонт централизованных и нецентрализованных систем водоснабжения, водоотведения, канализации, очистных сооружений, станций водоподготовки и водозаборных сооружений для функционирования объектов жилого и нежилого фонда (объектов социального назначения)) за счет средств краевого бюджета	966	18 159,05	720,05	17 439,00	3,97
<b>Субвенции бюджетам муниципальных образований</b>		<b>1 167 678,69</b>	<b>1 166 298,41</b>	<b>1 380,28</b>	<b>99,88</b>

Субвенции на выполнение передаваемых полномочий субъектов РФ		1 100 674,60	1 101 534,69	-860,09	100,08
в том числе :					
на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего, дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях Приморского края	961	631 133,11	631 133,11	0,00	100,00
по расчету и предоставлению дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности бюджетам поселений, входящих в их состав	961	33 790,90	33 790,90	0,00	100,00
по государственному управлению охраной труда	961	888,63	888,63	0,00	100,00
по организации и обеспечению оздоровления и отдыха детей Приморского края (за исключением организации отдыха детей в каникулярное время)	966	4 095,87	4 095,87	0,00	100,00
по регистрации и учету граждан, имеющих право на получение жилищных субсидий в связи с переселением из районов Крайнего Севера и приравненных к ним местностей,	992	0,01	0,01	0,00	100,00
по организации проведения мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев	966	2 085,10	1 850,99	234,11	88,77
по обеспечению мер социальной поддержки педагогическим работникам	961	14 290,00	11 400,00	2 890,00	79,78
по обеспечению бесплатным питанием детей, обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях	966	13 047,33	13 047,33	0,00	100,00
в сфере транспортного обслуживания по муниципальным маршрутам в границах муниципальных образований	961	3,39	0,00	3,39	0,00
на обеспечение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, жилыми помещениями	961	130 823,56	135 446,39	-4 622,83	103,53
на реализацию государственных полномочий органов опеки и попечительства в отношении несовершеннолетних		4 170,62	4 170,62	0,00	100,00
на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях	966	234 150,87	234 150,87	0,00	100,00

на возмещение специализированным службам по вопросам похоронного дела стоимости услуг по погребению умерших, не подлежащих обязательному соцстрахованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством на день смерти и не являющихся пенсионерами, а так же в случае рождения мертвого ребенка по истечении 154 дней беременности, предоставляемых согласно гарантированному перечню услуг по погребению	961	32 057,29	31 559,99	497,30	98,45
на реализацию государственных полномочий по социальной поддержке детей, оставшихся без попечения родителей, и лиц, принявших на воспитание в семью детей, оставшихся без попечения родителей	961	137,93	0,00	137,93	0,00
Субвенции на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательные программы дошкольного образования		9 771,52	7 531,15	2 240,37	77,07
Субвенции на предоставление жилых помещений детям – сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений		17 474,70	17 474,70	0,00	100,00
Субвенции на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели		7,54	7,54	0,00	99,96
Субвенции бюджетам МР на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях	966	34 492,15	34 492,15	0,00	100,00
Субвенции бюджетам МР на государственную регистрацию актов гражданского состояния	961	2 282,30	2 282,30	0,00	100,00
Единая субвенция бюджетам МР из бюджета субъекта РФ		2 430,98	2 430,98	0,00	100,00
Прочие субвенции бюджетам МР		544,90	544,90	0,00	100,00
Иные межбюджетные трансферты		175 920,49	171 067,47	4 853,02	97,24
в том числе :					
Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам МР на реализацию программ местного развития и обеспечение занятости для шахтерских городов и поселков		6 261,00	4 996,33	1 264,67	79,80
Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях		654,49	654,49	0,00	100,00

Межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных районов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций		31 005,00	28 930,65	2 074,36	93,31
Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам МР на финансовое обеспечение дорожной деятельности в рамках реализации национального проекта "Безопасные и качественные автомобильные дороги"		138 000,00	136 486,00	1 514,00	98,90
ПРОЧИЕ БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ В БЮДЖЕТЫ МУНИЦИПАЛЬНЫХ РАЙОНОВ		4 750,83	4 746,08	4,75	99,90
	961	3 290,83	3 286,08	4,75	99,86
	969	560,00	560,00	0,00	100,00
	966	900,00	900,00	0,00	100,00
<b>итого</b>		<b>3 139 561,78</b>	<b>3 020 222,14</b>	<b>119 339,64</b>	<b>96,20</b>

Поступление безвозмездных средств из бюджетов других уровней осуществлялось исходя из потребности, с учетом фактического исполнения.

## 6. Анализ исполнения расходной части бюджета

Плановые показатели расходной части бюджета района на 2023 год с учетом всех уточнений составили 3843009,32 тыс. рублей были исполнены на 97,8 % или 3759196,15 тыс. рублей. По сравнению с показателем 2022 года расходная часть бюджета увеличилась (в части исполнения) на 33,0 %. В таблице 6 приведен анализ произведенных расходов в разрезе разделов за последние четыре года.

**Расходы бюджета Надеждинского муниципального района по разделам функциональной классификации расходов за 2020 – 2023 гг. (тыс. руб.)**

Таблица 6 (тыс. руб.)

Наименование раздела	раздел	Исполнено				Показатель роста 2023 года к 2022 году, %	Показатель роста 2023 года к 2021 году, %	доля в структуре фактически произведенных расходов в 2023 г.
		2020	2021	2022	2023			
<i>Общегосударственные вопросы</i>	01 00	105 609,66	111 488,16	125 747,73	162 953,56	129,6	146,2	4,3
<i>Национальная оборона</i>	02 00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
<i>Национальная безопасность и правоохранительная деятельность</i>	03 00	10 703,46	10 226,26	10 141,73	12 573,89	124,0	-	0,3
<i>Национальная экономика</i>	04 00	170 857,85	174 372,50	197 067,39	229 025,34	116,2	131,3	6,1



Жилищно-коммунальное хозяйство	05 00	60 934,11	249 942,89	635 845,57	141 756,12	22,3	56,7	3,8
Образование	07 00	1 105 631,42	1 137 242,27	1 565 964,85	2 828 406,82	180,6	248,7	75,2
Культура, кинематография, средства массовой информации	08 00	29 145,08	34 516,05	35 720,65	44 716,25	125,2	129,6	1,2
Социальная политика	10 00	59 462,62	88 946,22	97 980,43	221 690,79	226,3	249,2	5,9
Физическая культура и спорт	11 00	16 084,74	14 967,88	113 347,39	71 902,48	63,4	480,4	1,9
Средства массовой информации	12 00	2 750,00	2 555,40	2 701,00	2 880,00	106,6	-	0,1
Межбюджетные трансферты	14 00	37 683,35	44 588,20	42 230,75	43 290,90	102,5	97,1	1,2
<b>ИТОГО:</b>		<b>1 598 862,29</b>	<b>1 868 845,83</b>	<b>2 826 747,49</b>	<b>3 759 196,15</b>	<b>133,0</b>	<b>201,2</b>	<b>100,0</b>

Анализ исполнения бюджета района показал, что основными направлениями расходования средств бюджета являются:

- образование – удельный вес в структуре расходов – 75,24;
- национальная экономика – 6,09 % (ранее в 2022 году это показатель составил 22,5%);
- общегосударственные вопросы - удельный вес в структуре расходов - 4,33 %.

Структура расходов бюджета (Таблица 7) показывает, что приоритетным направлением бюджетной политики района в 2023 году, как и в предыдущие годы, явилось «Образование», где наиболее высокий показатель по подразделу «Общее образование» занимают бюджетные ассигнования на содержание муниципальных бюджетных общеобразовательных учреждений.

Вторым важным направлением в 2023 году явилось «Национальная экономика» по направлению «Дорожное хозяйство».

Таблица 7 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код ГРБС	Раздел подраздел	Утвержденные бюдж. назнач. согласно бюджетной росписи	Исполнено	Неисполненные назначения	% исполнения	доля в структуре
Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ или МО	961	0102	1 936,00	1 928,54	7,46	99,6	0,1
Функционирование представительных органов МО	973	0103	3 841,74	3 839,63	2,11	99,9	0,1
Функционирование местных администраций	961	0104	37 051,78	37 024,40	27,38	99,9	1,0
Судебная система	961	0105	7,54	7,54	0,00	100,0	0,0
Обеспечение деятельности финансовых органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора		0106	21 878,52	21 858,59	19,93	99,9	0,6
	981	0106	5 061,70	5 060,71	0,99	100,0	0,1
	992	0106	16 816,82	16 797,88	18,94	99,9	0,4
Обеспечение проведения выборов	961	0107	3 913,00	3 913,00	0,00	0,0	0,1
Резервные фонды	961	0111	3 532,57	0,00	3 532,57	0,0	0,0

Другие общегосударственные вопросы		0113	95 807,96	94 381,86	1 426,10	98,5	2,5
	961	0113	89 471,77	88 045,67	1 426,10	98,4	2,3
	992	0113	6 336,19	6 336,19	0,00	0,0	0,2
		<b>0100</b>	<b>167 969,11</b>	<b>162 953,56</b>	<b>5 015,55</b>	<b>97,0</b>	<b>4,33</b>
Защита населения и территории от ЧС природного и техногенного характера, пожарная безопасность	961	0310	12 750,77	12 573,89	176,88	98,61	0,33
		<b>0300</b>	<b>12 750,77</b>	<b>12 573,89</b>	<b>176,88</b>	<b>98,61</b>	<b>0,33</b>
Сельское хозяйство и рыболовство	961	0405	2 085,10	1 850,99	234,11	88,8	0,0
Транспорт	961	0408	3,39	0,00	3,39	0,0	0,0
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	961	0409	250 797,06	226 124,35	24 672,71	90,2	6,0
Другие вопросы в области национальной экономики	961	0412	1 050,00	1 050,00	0,00	100,0	0,0
		<b>0400</b>	<b>253 935,55</b>	<b>229 025,34</b>	<b>24 910,21</b>	<b>90,19</b>	<b>6,09</b>
Жилищное хозяйство	961	0501	12 351,27	10 000,11	2 351,16	81,0	0,3
Коммунальное хозяйство	961	0502	152 742,81	117 223,75	35 519,06	76,7	3,1
Благоустройство	961	0503	7 230,00	5 360,13	1 869,87	74,1	0,1
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	961	0505	9 218,80	9 172,13	46,67	99,5	0,2
		<b>0500</b>	<b>181 542,88</b>	<b>141 756,12</b>	<b>39 786,76</b>	<b>78,08</b>	<b>3,77</b>
Дошкольное образование		0701	645 170,13	644 230,28	939,85	99,9	17,1
	966	0701	645 170,13	644 230,28	939,85	99,9	17,1
Общее образование	966	0702	2 071 091,19	2 068 672,31	2 418,88	99,9	55,0
Дополнительное образование		0703	83 053,24	83 053,24	0,00	100,0	2,2
	966	0703	40 137,06	40 137,06	0,00	100,0	1,1
	969	0703	42 916,18	42 916,18	0,00	100,0	1,1
Молодежная политика и оздоровление детей		0707	100,00	100,00	0,00	100,0	0,0
	969	0707	100,00	100,00	0,00	100,0	0,0
Другие вопросы в области образования	966	0709	32 350,99	32 350,99	0,00	100,0	0,9
		<b>0700</b>	<b>2 831 765,55</b>	<b>2 828 406,82</b>	<b>3 358,73</b>	<b>99,9</b>	<b>75,24</b>
Культура	969	0801	33 198,24	33 198,23	0,01	100,0	0,9
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	969	0804	11 518,02	11 518,02	0,00	100,0	0,3
		<b>0800</b>	<b>44 716,26</b>	<b>44 716,25</b>	<b>0,01</b>	<b>100,0</b>	<b>1,19</b>
Пенсионное обеспечение	961	1001	3 107,84	3 101,93	5,91	99,8	0,1
Социальное обеспечение населения		1003	24 608,27	20 453,60	4 154,67	83,1	0,5
	961	1003	10 318,27	9 053,60	1 264,67	87,7	0,2
	966	1003	14 290,00	11 400,00	2 890,00	79,8	0,3
Охрана семьи и детства		1004	201 299,88	198 135,26	3 164,62	98,4	5,3
	961	1004	184 711,54	183 787,29	924,25	99,5	4,9
	969	1004	5 388,01	5 388,01	0,00	100,0	
	966	1004	11 200,33	8 959,96	2 240,37	80,0	0,2
		<b>1000</b>	<b>229 015,99</b>	<b>221 690,79</b>	<b>7 325,20</b>	<b>96,8</b>	<b>5,90</b>
Массовый спорт	969	1102	56 469,15	53 229,32	3 239,83	94,3	1,4
	969	1103	18 673,16	18 673,16	0,00	100,0	
		<b>1100</b>	<b>75 142,31</b>	<b>71 902,48</b>	<b>3 239,83</b>	<b>95,7</b>	<b>1,9</b>

Периодическая печать и издательства	961	1202	2 880,00	2 880,00	0,00	100,0	0,1
		<b>1200</b>	<b>2 880,00</b>	<b>2 880,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,0</b>	<b>0,1</b>
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований	992	<b>1400</b>	<b>43 290,90</b>	<b>43 290,90</b>	<b>0,00</b>	<b>100,0</b>	<b>1,2</b>
<b>Итого</b>			<b>3 843 009,32</b>	<b>3 759 196,15</b>	<b>83 813,17</b>	<b>97,8</b>	<b>100,0</b>

### **Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»**

Согласно данным отчета об исполнении бюджета района за 2023 год фактические расходы на общегосударственные вопросы составили 162953,56 тыс. рублей, при плане в 167969,11 тыс. рублей, то есть средства освоены на 97 %. Доля расходов на общегосударственные вопросы в общей сумме расходов бюджета района составила 4,33 %, что немного ниже уровня показателя 2022 года.

Бюджетные ассигнования резервного фонда (раздел/подраздел 0111) на 2023 год в общем запланированы были в объеме 3800,0 тыс. рублей. В течение года сумма была увеличена на 15852,7 тыс. рублей, уменьшена на 16120,13 тыс. рублей и на конец года составила 3532,57 тыс. рублей. В 2023 году на основании распоряжений администрации района из резервного фонда было выделено 18351,44 тыс. рублей, использовано 17025,56 тыс. рублей. Остаток неиспользованных средств составил 1325,88 тыс. рублей.

В таблице 8 отражено на что именно были выделены и использованы ассигнования резервного фонда.

Таблица 8

<b>Утверждено решением Думы НМР от 22.12.2022 №413 (в ред. решения от 11.12.2023 №36)</b>	<b>Фактически исполнено</b>	<b>Мероприятия</b>
282,386	282,386	<p>«Мероприятия, связанные с захоронением военнослужащего, погибшего в ходе СВО на территориях ДНР, ЛНР, Запорожской области, Херсонской области и Украины, захораниваемого на территории Надеждинского муниципального района»:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. ИП Щебельская Анна Геннадьевна – 71,000 тыс. руб.;</li> <li>2. ИП Зюзин Андрей Александрович – 53,500 тыс. руб.;</li> </ol> <p>«Мероприятия, связанные с финансовым обеспечением мероприятий, обязательных для выполнения в соответствии с решениями Губернатора Приморского края (оперативного штаба, штаба обороны), связанных с установкой видеонаблюдения в здании призывного пункта комиссариата Надеждинского района Приморского края в п. Новый, ул. Ленина, д.16 «а»:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. ООО "Палитра" – 157,886 тыс. руб. - Поставка оборудования и работы по монтажу видеонаблюдения в здании Военного комиссариата Надеждинского района Приморского края, договор №1-ДВ/23 от 23.10.2023г.</li> </ol>
2 138,804	2 132,434	<p>«Мероприятия, связанные с финансовым обеспечением проведения мероприятий по осуществлению деятельности по обращению с животными без владельцев на территории Надеждинского муниципального района»:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. ООО "ВетЭлит" – 584,977 тыс. руб. - Проведение мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев на территории Надеждинского муниципального района, МК №21 от 19.06.2023г.</li> <li>2. ООО "ВетЭлит" – 591,057 тыс. руб. - Проведение мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев на</li> </ol>

		<p>территории Надеждинского муниципального района, МК №50 от 27.10.2023г.</p> <p>«Мероприятия, связанные с финансовым обеспечением мероприятий по выполнению работ, связанных с утилизацией ртутных градусников, обнаруженных в населенном пункте Раздольное»:</p> <p>1. ООО "ПримТехнополис" – 339,270 тыс.руб. - Сбор и вывоз для демеркуризации ртутных термометров (на объекте: земельный участок, расположенный вблизи жилых домов по адресу п.Раздольное, ул.Лазо, 55), договор №б/н от 25.08.2023г.</p> <p>«Мероприятия, связанные с финансовым обеспечением мероприятий по выполнению работ, связанных с ликвидацией разлива нефтепродуктов в населенном пункте железнодорожная станция Виневитиново»:</p> <p>1. АО "Центр аварийно-спасательных и экологических операций" – 141,300 тыс. руб. - Работы по ликвидации разлива нефтепродуктов в населенном пункте ж/д станция Виневитиново Надеждинского муниципального района, Договор №1 от 31.01.2023г.</p> <p>«Мероприятия, связанные с проведением мероприятий по ликвидации последствий чрезвычайной ситуации природного характера, возникшей в результате продолжительных дождей на территории Надеждинского муниципального района»:</p> <p>1. ИП Бондарчук Александр Александрович – 365,310 тыс. руб. - Поставка оборудования для ликвидации последствий чрезвычайной ситуации, договор №2 от 08.09.2023г.</p> <p>2. ИП Бондарчук Александр Александрович – 64,370 тыс. руб. - Поставка товара (обогреватели Ресанта), Договор №2 от 27.12.2023г.</p> <p>3. ИП Соловьева Ольга Ивановна – 46,150 тыс. руб. - Поставка товара (раскладушки), договор №2 от 27.12.2023г.</p>
8 567,699	8 302,121	<p>«Мероприятия, связанные с проведением аварийно-восстановительных работ по ликвидации последствий чрезвычайной ситуации природного характера, возникшей в результате продолжительных ливневых дождей на территории Надеждинского муниципального района, на поставку грунта»:</p> <p>1. ООО «Грань» - 333,420 тыс. руб. - Поставка товара (скальный грунт, необходимый для ликвидации последствий чрезвычайной ситуации природного характера, возникшей в результате продолжительных ливневых дождей на территории НМР), договор №47 от 19.10.2023г.</p> <p>«Мероприятия, связанные с проверкой сметной документации, в рамках выполнения аварийно-восстановительных работ на объектах, поврежденных в результате чрезвычайной ситуации регионального характера, в связи с прохождением на территориях очень сильных ливневых дождей»:</p> <p>1. КГАУ "Примгосэкспертиза" – 408,000 тыс. руб. - Проверка сметной документации по объекту: "Выполнение аварийно-восстановительных работ на объектах, поврежденных в результате чрезвычайной ситуации регионального характера, в связи с прохождением на территориях очень сильных дождей и формированием быстроразвивающихся дождевых паводков в августе 2023 года", договор №259/23-СД от 06.12.2023г.</p> <p>«Мероприятия, связанные с проведением аварийно-восстановительных работ по ликвидации последствий чрезвычайной ситуации природного характера, возникшей в результате продолжительных ливневых дождей на территории Надеждинского муниципального района Приморского края»:</p> <p>1. ИП Жирякова Александра Викторовна – 3 523,700 тыс. руб. - Выполнение работ по ликвидации последствий чрезвычайной ситуации природного характера, возникшей в результате продолжительных ливневых дождей на территории Надеждинского муниципального района Приморского края, МК №45/1 от 09.10.2023г</p> <p>2. ИП Жирякова Александра Викторовна – 4 037,000 тыс. руб. - Выполнение работ по ликвидации последствий чрезвычайной ситуации природного характера, возникшей в результате продолжительных ливневых дождей на территории Надеждинского муниципального района Приморского края, МК №66 от 27.12.2023г.</p>

588,479	403,500	<p>«Мероприятия, связанные с финансовым обеспечением ремонтных, аварийно-восстановительных работ, связанных с ремонтом кровли дома, расположенного по адресу: пос. Раздольное, ул. Пирогова, дом 34»:</p> <p>1. ИП Жирякова Александра Викторовна – 403,500 - Выполнение аварийно-восстановительных работ по демонтажу и замене плиты перекрытия крыши многоквартирного жилого дома, расположенного на территории Надеждинского муниципального района, п. Раздольное, ул. Пирогова, д.34, Договор №39 от 23.08.2023г.</p>
480,000	480,000	<p>«Мероприятия, связанные с финансовым обеспечением мероприятий по ремонту и аварийно-восстановительным работам на объектах жизнеобеспечения населения (очистка скважин в целях восстановления бесперебойного водоснабжения жителей микр. «Силикатный», «Совхоз», «Вокзал» п. Раздольное»:</p> <p>1. ООО "Бурводстрой ДВ" – 480,000 тыс. руб. - Очистка скважин в п. Раздольное микрорайон "Совхоз" Надеждинского муниципального района, МК №3 от 15.02.2023г.</p>
758,000	758,000	<p>«Мероприятия, связанные с оказанием единовременной материальной помощи гражданам, пострадавшим в результате пожара или наводнения»:</p> <p>1. 758,000 тыс. руб. - оказание единовременной материальной помощи гражданам, пострадавшим в результате пожара или наводнения.</p>
3 299,270	3 299,270	<p>«Мероприятия, на оказание единовременной материальной помощи семье военнослужащего, погибшего в ходе СВО на территориях ДНР, ЛНР, Запорожской области, Херсонской области и Украины, захораниваемого на территории Надеждинского муниципального района, на мероприятия, связанные с захоронением»:</p> <p>1. 3 150,00 тыс. руб. – оказание единовременной материальной помощи семье военнослужащего, погибшего в ходе СВО на территориях ДНР, ЛНР, Запорожской области, Херсонской области и Украины, захораниваемого на территории Надеждинского муниципального района, на мероприятия, связанные с захоронением.</p> <p>2. 149,270 - оказание единовременной материальной помощи семьям мобилизованных граждан и военнослужащих, принимающих участие в СВО на территориях ДНР, ЛНР, Запорожской области, Херсонской области и Украины, на компенсацию затрат на приобретение твердого топлива (дрова, уголь).</p>
1 373,147	690,295	<p>«Средства резервного фонда администрации Надеждинского муниципального района (меры социальной поддержки родителям (законным представителям) из семей граждан призванных на военную службу по мобилизации)», направленные приобретение продуктов питания.</p> <p>Причиной не исполненных ассигнований резервного фонда в сумме 682,852 тыс. рублей послужило несвоевременное предоставление исполнителями работ (поставщиками, подрядчиками) документов для расчетов.</p>
863,650	677,555	<p>«Средства резервного фонда администрации Надеждинского муниципального района (меры социальной поддержки родителям (законным представителям) из семей граждан призванных на военную службу по мобилизации)», направленные на оказание услуг по организации питания обучающихся, являющимися членами семей граждан РФ, призванных на военную службу по мобилизации в ВС РФ в период частичной мобилизации.</p> <p>Причиной не исполненных ассигнований резервного фонда в сумме 186,095 тыс. руб. послужило несвоевременное предоставление исполнителями работ (поставщиками, подрядчиками) документов для расчетов.</p>
18351,435	17025,560	<b>Итого</b>

## ***Раздел 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»***

Согласно данным отчета об исполнении бюджета района за 2023 год фактические кассовые расходы на национальную безопасность и правоохранительную деятельность составили 12573,89 тыс. рублей или 98,61 %.

Расходы произведены по подразделу 0310 «Защита населения и территории от ЧС природного и техногенного характера, пожарная безопасность» в рамках программы "Совершенствование гражданской обороны, защиты населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах Надеждинского муниципального района". Из них 9511,86 тыс. рублей было израсходовано на оплату мероприятий, связанных с руководством и управлением в сфере установленных функций органов местного самоуправления-выплаты персоналу отдела по делам ГО и ЧС и пожарной безопасности, включая сотрудников ЕДДС.

## ***Раздел 0400 «Национальная экономика»***

Согласно данным отчета об исполнении бюджета района за 2023 год фактические кассовые расходы на национальную экономику составили 229025,34 тыс. рублей или 90,19 %. Неисполненные бюджетные назначения на 01.01.2023 года составили 24910,21 тыс. рублей, в том числе по подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» не исполнены бюджетные ассигнования в размере 24672,71 тыс. рублей, направленные на реализацию мероприятий, связанных с исполнением функций и полномочий в области дорожной деятельности в рамках муниципальной программы «Развитие дорожной отрасли в Надеждинском муниципальном районе на 2015 – 2025 годы». Это экономия денежных средств в объеме 7978,35 тыс. рублей, образовавшаяся за счет снижения цены контрактов на выполнение работ по содержанию и ремонту автомобильных дорог общего пользования местного значения в Надеждинском муниципальном районе, а также экономия по проведению мероприятий по зимнему содержанию дорог местного значения, в связи с отсутствием снега.

Бюджетные ассигнования, поступившие в виде субсидии за счет средств резервного фонда Правительства Приморского края на ликвидацию чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера в сумме 16694,36 тыс. рублей не исполнены по следующей причине.

В соответствии с распоряжением Правительства Приморского края от 25.12.2023 № 1075-рп «О финансировании расходов из резервного фонда Правительства Приморского края по ликвидации чрезвычайной ситуации природного и техногенного характера на территории Приморского края» Надеждинскому муниципальному району выделены субсидии из резервного фонда Правительства Приморского края по ликвидации чрезвычайных ситуаций природного и техногенного порядка, на проведение аварийно-восстановительных работ по ликвидации последствий чрезвычайной ситуации регионального характера, объявленной распоряжением Губернатора Приморского края от 15.08.2023 № 45-пг, которые поступили в бюджет Надеждинского муниципального района 29.12.2023 года. 29.12.2023 года администрацией Надеждинского муниципального района заключены муниципальные контракты на выполнение аварийно-

восстановительных работ со сроком исполнения до 1 июня 2024 года, в связи с природно-климатическими условиями. Бюджетные обязательства по муниципальным контрактам на выполнение аварийно-восстановительных работ на объектах, поврежденных в результате чрезвычайной ситуации, приняты, но не исполнены. Согласно бюджетному законодательству не использованные средства краевого бюджета возвращены министерству транспорта и дорожного хозяйства Приморского края 11.01.2024 с подтверждением потребности в указанных средствах в 2024 году.

#### ***Раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»***

Согласно данным отчета об исполнении бюджета района за 2023 год фактические расходы на жилищно-коммунальное хозяйство составили 141756,12 тыс. руб. при плане в 181542,88 тыс. рублей, то есть средства освоены на 78,08 %. Доля расходов на жилищно-коммунальное хозяйство в общей сумме расходов бюджета района составила 3,77 %, против 22,49 % в 2022 году. Неисполненные бюджетные назначения на 01.01.2024 года составили 39786,76 тыс. рублей в основном по муниципальной программе "Обеспечение доступным жильем и качественными услугами жилищно-коммунального хозяйства Надеждинского муниципального района на 2021-2025 годы".

По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» исполнение составило 81,0 %. На исполнение мероприятий муниципальной программы по обеспечению благоустроенным жильем граждан Надеждинского района, проживающих в домах, признанных аварийными и подлежащими сносу, из 9327,79 тыс. рублей исполнено 7161,61 тыс. рублей или 76,8,0%. Неисполнение обусловлено смертью собственника 1 жилого помещения (участника программы) и отсутствием открытого наследственного дела.

На реализацию муниципальной программы «Обеспечение доступным жильем и качественными услугами жилищно-коммунального хозяйства Надеждинского муниципального района на 2021-2025 годы», подпрограммы «Проведение капитального ремонта многоквартирных домов в Надеждинском муниципальном районе», по мероприятию «отчисления взносов на капитальный ремонт муниципального имущества в многоквартирных домах» исполнение составило 100 % или 2400,0 тыс. рублей; по мероприятию «проведение ремонтных, аварийно-восстановительных работ за счет средств резервного фонда» на сумму 403,5 тыс. рублей исполнено на 68,57% (экономия бюджетных средств).

По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» в целом бюджетные ассигнования исполнены на 78,08 % или 117223,75 тыс. рублей. В рамках программы «Обеспечение доступным жильем и качественными услугами жилищно-коммунального хозяйства Надеждинского муниципального района на 2021-2025 годы» исполнение составило 77% на сумму 115458,76 тыс. рублей.

По мероприятию «Проведение ремонтных работ на сетях и объектах жизнеобеспечения» процент исполнения составил 23,91% обусловлен тем, что до конца 2023 года подрядчиком не выполнены в полном объеме работы по муниципальному контракту на выполнение работ по ремонту сетей водоснабжения по ул. Конева, ул. Шахтерская, ул. Некрасова в п. Тавричанка Надеждинского района (ООО «Бизнес дом»), на сумму 19779,89 тыс. рублей, соответственно работы не оплачены.

По мероприятию «Декларирование и страхование гидротехнического сооружения «Давыдовское водохранилище» процент исполнения составил 0,0%. Договор об организации осуществления обязательного страхования гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте не заключен по причине отсутствия страховых компаний, занимающихся данным видом страхования.

По мероприятию «Обустройство и содержание мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов» процент исполнения составил 77,9% в итоге сложившейся экономии по результатам проведения конкурсных процедур

Средства субсидии по мероприятию «Обеспечение комплексного развития сельских территорий (Строительство очистных сооружений в п. Девятый Вал Надеждинского муниципального района)» исполнены на 5,39 %. Работы по строительству очистных сооружений не окончены, в соответствии с дополнительным соглашением к муниципальному контракту срок окончания работ по строительству 30.03.2024 года.

В рамках программы «Обеспечение населения твердым топливом на территории Надеждинского муниципального района» на 2019-2023 годы» работы выполнены на сумму 1764,99 тыс. рублей или 63,22%. Средства не исполнены в полном объеме по причине отсутствия заготовленного топлива (дров) у топливоснабжающей организации.

*По подразделу 0503 «Благоустройство»* исполнение составило 5360,13 тыс. рублей или 74,14 % при плане 7230,0 тыс. рублей. При этом в рамках программы «Организация похоронного дела на территории Надеждинского муниципального района на 2020-2024 годы» исполнение составило 91,2%, экономия сложилась по результатам проведения конкурсных процедур.

В рамках программы «Охрана окружающей среды на территории Надеждинского муниципального района на 2023-2025 годы» исполнение составило 60,5%, так как мероприятия по озеленению и уборке территорий, на которые было предусмотрено 1000,00 тыс. руб., не были исполнены, их исполнение перенесено на весну 2024 года.

*По подразделу 0505 «Другие вопросы в области ЖКХ»* исполнение составило 99,5 % или 9172,13 тыс. рублей. Это расходы на выплату персоналу муниципальных органов, произведенные также в рамках программы капитального ремонта объектов ЖКХ.

### ***Раздел 0700 «Образование»***

Согласно данным отчета об исполнении бюджета района за 2023 год фактические кассовые расходы на образование составили 2828406,82 тыс. рублей, при плане 2831765,55 тыс. рублей, то есть средства освоены на 99,9 %. Доля расходов на образование в структуре расходов бюджета района составила 75,24 %.

- *по подразделу 0701 «Дошкольное образование»* бюджетные ассигнования исполнены в объеме 99,9 %, что составляет 644230,28 тыс. рублей;

- *по подразделу 0702 «Общее образование»* исполненные назначения составили 2068672,31 тыс. рублей или 99,9% от плановых назначений;

- *по подразделу 0703 «Дополнительное образование»* бюджетные ассигнования исполнены в объеме 100 %, что составляет 83053,24 тыс. рублей.



- по подразделу 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей» бюджетные ассигнования исполнены в полном объеме 100,0 тыс. рублей.

- по подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования» исполнение составило 32350,99 тыс. рублей или 100,0%.

### ***Раздел 0800 «Культура, кинематография»***

Согласно данным отчета об исполнении бюджета района за 2023 год фактические расходы составили 44716,25 тыс. рублей при плане 44716,26 тыс. рублей, то есть средства освоены практически на 100%. Доля расходов на культуру и кинематографию в общей сумме расходов бюджета района составила 1,19 %.

По подразделу 0801 «Культура» произведены расходы в рамках муниципальной программы «Развитие культуры, физической культуры, спорта и молодежной политики в Надеждинском муниципальном районе на 2020-2025 годы» на сумму 33198,23 тыс. рублей или 100,0 % от утвержденных бюджетных назначений 33198,24 тыс. рублей.

По подразделу 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» произведены расходы в сумме 11518,02 тыс. рублей или 100%.

### ***Раздел 1000 «Социальная политика»***

Согласно данным отчета об исполнении бюджета района за 2023 год фактические расходы составили 221690,79 тыс. рублей или 96,8%. Доля расходов на социальную политику в общей сумме расходов бюджета района составляет 5,9 %, что немного больше показателя прошлого года.

По подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» плановые назначения исполнены на 83,1 %. Не исполнены назначения в сумме 4154,67 тыс. рублей, при этом:

- по ГРБС Администрации процент исполнения составил 87,7%, из них иные межбюджетные трансферты на реализацию программ местного развития и обеспечение занятости для шахтерских городов и поселков исполнены на 86,8% в связи со сложившейся экономией при заключении договора купли-продажи на приобретение жилья;

- по ГРБС Управление образования процент исполнения составил 79,8% или 11400,0 тыс. рублей. Неисполненные назначения в объеме 2890,0 тыс. рублей сложились в результате фактической потребности в субвенции на обеспечение мер социальной поддержки педагогическим работникам.

По подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» назначения исполнены на 98,4%. Неисполненные назначения в объеме 2240,37 тыс. рублей приходятся на ГРБС Управления образования – это не востребованная субвенция на выплату компенсации части платы, взимаемой с родителей за присмотр и уход за детьми в дошкольных учреждениях (компенсация выплачено по факту).

Неисполненные ассигнования на сумму 924,25 тыс. рублей по ГРБС Администрации района связаны с остатком средств, в том числе субсидии из краевого бюджета на мероприятия, связанные с предоставлением гражданам, имеющим трех и более детей, иной меры социальной поддержки в виде единовременной денежной выплаты взамен предоставления земельного участка в собственность бесплатно.

Исполнение произведено по фактически поступившим заявлениям граждан на единовременную выплату взамен предоставления земельного участка – 5 семей.

#### ***Раздел 1100 «Физическая культура и спорт»***

Согласно данным отчета об исполнении бюджета района за 2023 год фактические расходы составили 71902,48 тыс. рублей или 95,7%. Доля расходов на физическую культуру и спорт в бюджете района составила в отчетном году 1,9%.

На процент исполнения повлияла сложившаяся экономия бюджетных средств при проведении аукциона на поставку спортивного оборудования и инвентаря для оснащения специализированного комплекса единоборств в селе Вольно-Надеждинское, выделенных Надеждинскому муниципальному району в рамках обеспечения комплексного развития сельских территорий.

#### ***Раздел 1200 «Средства массовой информации»***

Согласно данным отчета об исполнении бюджета района за 2023 год фактические расходы составили 2880,0 тыс. рублей, то есть средства освоены на 100%. Доля расходов на средства массовой информации в общей сумме расходов бюджета района составляет 0,1 % (на уровне прошлого года). По данному разделу отражены расходы, предусмотрены по подразделу 1202 «Периодическая печать и издательство» на содержание и обеспечение деятельности муниципального бюджетного учреждения «Районная газета «Трудовая слава».

#### ***Раздел 1400 «Межбюджетные трансферты»***

Плановые расходы по разделу исполнены в сумме 43290,90 тыс. рублей или на 100%. Доля расходов на межбюджетные трансферты в структуре расходов района составляет 1,2 %. Доля собственных средств бюджета в общей сумме межбюджетных трансфертов равна 21,95 % или 9500,0 тыс. рублей, это дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений. Дотации бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности за счет средств краевого бюджета составили 33790,90 тыс. рублей.

### **7. Анализ исполнения муниципальных программ и непрограммных мероприятий**

При планировании бюджета на 2023 год использовался программно-целевой метод, который заключается в системном планировании выделения бюджетных средств на реализацию утвержденных законом или нормативным актом целевых программ и способствует соблюдению единого подхода к рациональному использованию бюджетных средств.

Анализ исполнения муниципальных программ, а также непрограммных мероприятий в разрезе ГРБС, разделов/ подразделов, целевых статей, по которым отражены расходы бюджетных средств, приведен в Таблице 9

Таблица 9 (тыс. руб.)

	НАИМЕНОВАНИЕ	ВЕД ОМС ТВО	ЦЕЛЕВА Я СТАТЬЯ	УТВЕРЖДЕ НО	ИСПОЛНЕ НО	НЕИСП ОЛНЕН НЫЕ НАЗНАЧ ЕНИЯ	% ИСП ОЛН ЕНИ Я	ДОЛ Я В СТРУ КТУР Е
1	2	3	4	5	6	7	8	9

<b>1</b>	<b>Муниципальные программы, всего</b>	<b>000</b>	<b>000 00 00000</b>	<b>3470895,93</b>	<b>3392436,26</b>	<b>78459,67</b>	<b>97,7</b>	<b>90,2</b>
<b>1.1</b>	<b>Муниципальная программа "Информационное общество Надеждинского муниципального района на 2020-2024 годы"</b>	<b>000</b>	<b>010 00 00000</b>	<b>9549,63</b>	<b>9540,17</b>	<b>9,46</b>	<b>99,9</b>	<b>0,3</b>
	<b>Подпрограмма "Развитие информационных систем и информационных сервисов для жителей НМР. Электронное правительство, система межведомственного электронного взаимодействия"</b>	<b>961</b>	<b>012 00 00000</b>	<b>3702,96</b>	<b>3693,52</b>	<b>9,44</b>	<b>99,7</b>	<b>0,1</b>
	Основное мероприятие "Развитие информационных систем и информационных сервисов"	961	012 01 00000	3702,96	3693,52	9,44	99,7	0,1
	Мероприятия по обеспечению бесперебойной работы структурных подразделений администрации НМР в системе межведомственного электронного взаимодействия	961	012 01 11150	2968,63	2959,19	9,44	99,7	0,1
	Мероприятия по формированию "Электронного правительства"	961	012 01 11160	734,33	734,33	0,00	100,0	0,0
	<b>Подпрограмма «Информационное освещение деятельности администрации НМР в средствах массовой информации»</b>	<b>961</b>	<b>014 00 00000</b>	<b>2880,00</b>	<b>2880,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,0</b>	<b>0,1</b>
	Расходы на содержание и обеспечение деятельности (оказание услуг, выполнение работ) муниципальных учреждений, МБУ Газета Трудовая слава	961	014 01 20010	2880,00	2880,00	0,00	100,0	0,1
	<b>Мероприятия муниципальной программы "Информационное общество НМР на 2020-2024 годы"</b>	<b>961</b>	<b>019 00 00000</b>	<b>2966,68</b>	<b>2966,65</b>	<b>0,02</b>	<b>100,0</b>	<b>0,1</b>
	Основное мероприятие "Управление развитием информационной среды Руководство и управление в сфере установленных функций ОМС	961	019 01 10020	2966,68	2966,65	0,02	100,0	0,1
<b>1.2</b>	<b>Муниципальная программа "Развитие образования Надеждинского муниципального района" на 2020-2025 годы</b>	<b>966</b>	<b>020 00 00000</b>	<b>2814097,25</b>	<b>2805608,14</b>	<b>8489,11</b>	<b>99,7</b>	<b>74,6</b>
	<b>Подпрограмма "Развитие системы дошкольного образования"</b>	<b>966</b>	<b>021 00 00000</b>	<b>645170,13</b>	<b>644230,28</b>	<b>939,85</b>	<b>99,9</b>	<b>17,1</b>
	Основное мероприятие "Реализация образовательных программ дошкольного образования"	966	021 01 00000	408363,97	408363,97	0,00	100,0	10,9
	Расходы на содержание и обеспечение деятельности (оказание услуг, выполнение работ) муниципальных учреждений	966	021 01 20010	174213,10	174213,10	0,00	100,0	4,6
	Субвенции на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования	966	021 01 93070	234150,87	234150,87	0,00	100,0	6,2
	Основное мероприятие "Создание условий для получения качественного дошкольного образования"	966	021 02 00000	27648,88	26709,02	939,85	96,6	0,7
	Средства резервного фонда администрации (Меры социальной поддержки родителям (законным представителям) из семей граждан, призванных на военную службу по мобилизации)	966	021 02 11010	1373,15	690,29	682,85	50,3	0,0
	Укрепление материально-технической базы муниципальных учреждений	966	021 02 20030	22817,95	22574,01	243,95	98,9	0,6
	Обеспечение безопасности в муниципальных учреждениях	966	021 02 20040	3457,78	3444,72	13,05	99,6	0,1

	Основное мероприятие "Комплексное развитие сельских территорий" (КРСТ)	966	021 03 00000	209157,28	209157,28	0,00	100,0	5,6
	Обеспечение КРСТ (Строительство здания детского сада-ясли в п. Зима Южная)	966	021 03 L576S	900,00	900,00	0,00	100,0	0,0
	Субсидии на обеспечение КРСТ (Строительство здания детского сада-ясли в п. Зима Южная)	966	021 03 L5764	208257,28	208257,28	0,00	100,0	5,5
	<b>Подпрограмма "Развитие системы общего образования"</b>	<b>966</b>	<b>022 00 00000</b>	<b>2071041,19</b>	<b>2068622,30</b>	<b>2418,89</b>	<b>99,9</b>	<b>55,0</b>
	Основное мероприятие "Реализация образовательных программ начального, основного и среднего общего образования"	966	022 01 00000	815524,03	813449,67	2074,35	99,7	21,6
	Расходы на содержание и обеспечение деятельности муниципальных учреждений	966	022 01 20010	153385,92	153385,92	0,00	100,0	4,1
	Ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам	966	022 01 53030	31005,00	28930,65	2074,36	93,3	0,8
	Субвенции на реализацию общего образования в муниципальных общеобразовательных учреждениях	966	022 01 93060	631133,11	631133,11	0,00	100,0	16,8
	Основное мероприятие "Создание условий для получения качественного общего образования"	966	022 02 00000	109609,94	109265,41	344,53	99,7	2,9
	Средства резервного фонда администрации (Меры социальной поддержки родителям (законным представителям) из семей граждан, призванных на военную службу по мобилизации)	966	022 02 11010	863,65	677,56	186,10	78,5	0,0
	Укрепление материально-технической базы муниципальных учреждений	966	022 02 20030	32861,15	32702,71	158,44	99,5	0,9
	Обеспечение безопасности в муниципальных учреждениях	966	022 02 20040	3018,74	3018,74	0,00	100,0	0,1
	Субвенции из краевого бюджета на обеспечение бесплатным питанием детей, обучающихся в МОУ	966	022 02 93150	13047,33	13047,33	0,00	100,0	0,3
	Субвенции по обеспечению горячим питанием обучающихся, получающих начальное общее образование	966	022 02 R3040	34492,15	34492,15	0,00	100,0	0,9
	Субсидии на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования	966	022 02 L7500	25326,92	25326,92	0,00	100,0	0,7
	Основное мероприятие "Федеральный проект "Современная школа"	966	022 E1 00000	1145907,22	1145907,22	0,00	100,0	30,5
	Строительство здания средней общеобразовательной школы в п. Зима Южная	966	022 E1 5305S	2137,69	2137,69	0,00	100,0	0,1
	Субсидии на создание новых мест в общеобразовательных организациях в связи с ростом числа обучающихся, вызванным демографическим фактором (Строительство здания средней общеобразовательной школы в п. Зима Южная)	966	022 E1 53050	567283,87	567283,87	0,00	100,0	15,1
	Строительство здания муниципального бюджетного общеобразовательного учреждения "Средняя общеобразовательная школа №1 с. Вольно-Надеждинское Надеждинского района"	966	022 E1 55200	575831,18	575831,18	0,00	100,0	15,3
	Проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями	966	022 EB 51790	654,49	654,49	0,00	100,0	0,0

	<b>Подпрограмма "Развитие системы дополнительного образования, отдыха, оздоровления и занятости детей и подростков"</b>	<b>966</b>	<b>023 00 00000</b>	<b>46265,83</b>	<b>46265,83</b>	<b>0,00</b>	<b>100,0</b>	<b>1,2</b>
	Основное мероприятие "Реализация дополнительных общеобразовательных программ и обеспечение условий их предоставления"	966	023 01 00000	40137,06	40137,06	0,00	100,0	1,1
	Расходы на содержание и обеспечение деятельности муниципальных учреждений	966	023 01 20010	32158,20	32158,20	0,00	100,0	0,9
	Обеспечение безопасности в муниципальных учреждениях	966	023 01 20040	6573,08	6573,08	0,00	100,0	0,2
	Обеспечение проведения туристическо-спортивных и эколого-краеведческих мероприятий	966	023 01 20050	70,00	70,00	0,00	100,0	0,0
	Обеспечение персонализированного финансирования дополнительного образования детей	966	023 01 20180	1335,78	1335,78	0,00	100,0	0,0
	Основное мероприятие "Организация и обеспечение отдыха, оздоровления и занятости детей и подростков "	966	023 02 00000	6128,77	6128,77	0,00	100,0	0,2
	Мероприятия по организации отдыха, оздоровления и занятости детей в каникулярное время	966	023 02 20060	2032,91	2032,91	0,00	100,0	0,1
	Субвенции на осуществление полномочий по организации и обеспечению оздоровления и отдыха детей	966	023 02 93080	4095,87	4095,87	0,00	100,0	0,1
	<b>Подпрограмма "Воспитание и социализация детей и подростков с целью реализации федерального государственного образовательного стандарта "Путь к успеху"</b>	<b>966</b>	<b>024 00 00000</b>	<b>50,00</b>	<b>50,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,0</b>	<b>0,0</b>
	Проведение мероприятий, направленных на воспитание и социализацию детей и подростков	966	024 01 20090	50,00	50,00	0,00	100,0	0,0
	<b>Мероприятия муниципальной программы "Развитие образования Надеждинского муниципального района" на 2020-2025 годы</b>	<b>966</b>	<b>029 00 00000</b>	<b>51570,10</b>	<b>46439,73</b>	<b>5130,37</b>	<b>90,1</b>	<b>1,2</b>
	Основное мероприятие "Исполнение функций и полномочий Управлением образования»	966	029 01 00000	27508,59	27508,59	0,00	100,0	0,7
	Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления	966	029 01 10020	3252,49	3252,49	0,00	100,0	0,1
	Расходы на содержание и обеспечение деятельности муниципальных учреждений	966	029 01 20010	24256,10	24256,10	0,00	100,0	0,6
	Основное мероприятие "Меры социальной поддержки семей, имеющих детей», субвенции на выплату компенсации части родительской платы, взимаемой с родителей (законных представителей)	966	029 03 93090	9771,52	7531,15	2240,37	77,1	0,2
	Основное мероприятие "Федеральный проект "Современная школа", субвенции из краевого бюджета на меры социальной поддержки педагогическим работникам	966	029 E1 93140	14290,00	11400,00	2890,00	79,8	0,3
<b>1.3</b>	<b>Муниципальная программа "Развитие культуры, физической культуры, спорта и молодежной политики в Надеждинском муниципальном районе" на 2020-2025 годы</b>	<b>969</b>	<b>030 00 00000</b>	<b>162622,19</b>	<b>159382,35</b>	<b>3239,84</b>	<b>98,0</b>	<b>4,2</b>
	<b>Подпрограмма "Организация и проведение культурно-досуговых мероприятий на территории НМР"</b>	<b>969</b>	<b>031 00 00000</b>	<b>26859,30</b>	<b>26859,30</b>	<b>0,00</b>	<b>100,0</b>	<b>0,7</b>
	Основное мероприятие "Обеспечение деятельности муниципальных учреждений культуры"	969	031 01 00000	26859,30	26859,30	0,00	100,0	0,7

	Расходы на содержание и обеспечение деятельности муниципальных учреждений	969	031 01 20010	22385,17	22385,17	0,00	100,0	0,6
	Укрепление материально-технической базы муниципальных учреждений	969	031 01 20030	1628,43	1628,43	0,00	100,0	0,0
	Реализация проекта инициативного бюджетирования по направлению "Твой проект"	969	031 01 S2360	28,46	28,46	0,00	100,0	0,0
	Субсидии на реализацию проекта инициативного бюджетирования по направлению "Твой проект"	969	031 01 92360	2817,24	2817,24	0,00	100,0	0,1
	<b>Подпрограмма "Развитие системы дополнительного образования"</b>	<b>969</b>	<b>032 00 00000</b>	<b>39913,41</b>	<b>39913,41</b>	<b>0,00</b>	<b>100,0</b>	<b>1,1</b>
	Основное мероприятие "Обеспечение деятельности муниципальных образовательных учреждений в сфере культуры"	969	032 01 00000	39913,41	39913,41	0,00	100,0	1,1
	Расходы на содержание и обеспечение деятельности муниципальных учреждений	969	032 01 20010	34775,14	34775,14	0,00	100,0	0,9
	Господдержка отрасли культуры (оснащение детских школ искусств музыкальными инструментами, оборудованием и учебными материалами)	969	032 A1 55191	5138,28	5138,28	0,00	100,0	0,1
	<b>Подпрограмма "Организация библиотечного обслуживания населения"</b>	<b>969</b>	<b>033 00 00000</b>	<b>6120,60</b>	<b>6120,59</b>	<b>0,01</b>	<b>100,0</b>	<b>0,2</b>
	Основное мероприятие "Обеспечение деятельности муниципальных учреждений культуры"	969	033 01 00000	6120,60	6120,59	0,01	100,0	0,2
	Расходы на содержание и обеспечение деятельности (муниципальных учреждений)	969	033 01 20010	4901,55	4901,55	0,00	100,0	0,1
	Укрепление материально-технической базы муниципальных учреждений	969	033 01 20030	876,80	876,79	0,00	100,0	0,0
	Обеспечение безопасности в муниципальных учреждениях	969	033 01 20040	118,00	118,00	0,00	100,0	0,0
	Субсидии на комплектование книжных фондов и обеспечение информационно-техническим оборудованием библиотек	969	033 01 92540	168,01	168,01	0,00	100,0	0,0
	Комплектование книжных фондов и обеспечение информационно-техническим оборудованием библиотек	969	033 01 S2540	5,20	5,20	0,00	99,9	0,0
	Государственная поддержка лучших работников муниципальных учреждений культуры	969	033 A2 55194	51,05	51,05	0,00	100,0	0,0
	<b>Подпрограмма "Организационно-воспитательная работа с молодежью"</b>	<b>969</b>	<b>034 00 00000</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,0</b>	<b>0,0</b>
	Основное мероприятие "Организация и осуществление мероприятий по работе с детьми и молодежью", организация и проведение массовых мероприятий	969	034 01 20100	100,00	100,00	0,00	100,0	0,0
	<b>Подпрограмма "Развитие физической культуры и спорта в Надеждинском муниципальном районе"</b>	<b>969</b>	<b>035 00 00000</b>	<b>78145,07</b>	<b>74905,24</b>	<b>3239,83</b>	<b>95,9</b>	<b>2,0</b>
	Основное мероприятие "Создание условий для привлечения населения к занятиям спортом"	969	035 01 00000	21383,52	21376,42	7,09	100,0	0,6
	Организация и проведение физкультурно-оздоровительных и спортивно-массовых мероприятий, приобретение спортивной формы и инвентаря	969	035 01 11180	1139,78	1139,78	0,00	100,0	0,0

	Расходы на содержание и обеспечение деятельности муниципальных учреждений	969	035 01 20010	14830,47	14830,47	0,00	100,0	0,4
	Укрепление материально-технической базы муниципальных учреждений	969	035 01 20030	2317,50	2317,50	0,00	100,0	0,1
	Субсидии на организацию физкультурно-спортивной работы по месту жительства	969	035 01 92190	562,95	562,95	0,00	100,0	0,0
	Приобретение и поставка спортивного инвентаря, спортивного оборудования и иного имущества для развития массового спорта	969	035 01 92230	145,50	138,41	7,09	95,1	0,0
	Организация физкультурно-спортивной работы по месту жительства	969	035 01 S2190	17,41	17,41	0,00	100,0	0,0
	Приобретение и поставка спортивного инвентаря, спортивного оборудования и иного имущества для развития массового спорта	969	035 01 S2230	4,28	4,28	0,00	100,0	0,0
	Реализация инициативных проектов на территории района (Устройство спортивной площадки на участке возле здания, расположенного по адресу : п. Тавричанка, ул. Парковая, 2Б)	969	035 01 11270	2365,63	2365,63	0,00	100,0	0,1
	Основное мероприятие "Развитие физической культуры и спорта в образовательных учреждениях"	969	035 02 00000	21675,93	21675,93	0,00	100,0	0,6
	Расходы на содержание и обеспечение деятельности (оказание услуг, выполнение работ) муниципальных учреждений	969	035 02 20010	21525,93	21525,93	0,00	100,0	0,6
	Расходы на приобретение спортивной формы и спортивного инвентаря	969	035 02 20110	150,00	150,00	0,00	100,0	0,0
	Основное мероприятие "Комплексное развитие сельских территорий" (КРСТ)	969	035 03 00000	35085,63	31852,89	3232,74	90,8	0,8
	Обеспечение КРСТ (Капитальный ремонт спортивного крытого универсального зала, расположенного по адресу: Надеждинский район, п. Тавричанка, ул. Парковая, 2б; строительство специализированного комплекса единоборств в селе Вольно-Надеждинское)	969	035 03 L5766	34525,63	31292,89	3232,74	90,6	0,8
	Обеспечение КРСТ (Капитальный ремонт спортивного крытого универсального зала, расположенного по адресу: Надеждинский район, п. Тавричанка, ул. Парковая, 2б)	969	035 03 L576S	560,00	560,00	0,00	100,0	0,0
	<b>Мероприятия муниципальной программы "Развитие культуры, физической культуры, спорта и молодежной политики в Надеждинском муниципальном районе" на 2020-2025 годы</b>	<b>969</b>	<b>039 00 00000</b>	<b>11483,81</b>	<b>11483,81</b>	<b>0,00</b>	<b>100,0</b>	<b>0,3</b>
	Основное мероприятие "Исполнение функций и полномочий УКФКС и МП	969	039 01 00000	11483,81	11483,81	0,00	100,0	0,3
	Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления	969	039 01 10020	4039,66	4039,66	0,00	100,0	0,1
	Расходы на содержание и обеспечение деятельности муниципальных учреждений	969	039 01 20010	7444,16	7444,16	0,00	100,0	0,2
<b>1.4</b>	<b>Муниципальная программа "Экономическое развитие Надеждинского муниципального района на 2016-2025 годы"</b>	<b>000</b>	<b>040 00 00000</b>	<b>31678,77</b>	<b>30157,72</b>	<b>1521,05</b>	<b>95,2</b>	<b>0,8</b>
	Подпрограмма "Содействие развитию малого и среднего предпринимательства в Надеждинском муниципальном районе на 2016-2023 годы"	<b>961</b>	<b>041 00 00000</b>	<b>50,00</b>	<b>50,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,0</b>	<b>0,0</b>
	Администрация Надеждинского	<b>961</b>	<b>041 00</b>	<b>50,00</b>	<b>50,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,0</b>	<b>0,0</b>

	<b>муниципального района</b>		<b>00000</b>					
	Основное мероприятие "Создание благоприятных условий для устойчивого развития малого и среднего предпринимательства в НМР, финансовая поддержка МСП	961	041 01 11250	50,00	50,00	0,00	100,0	0,0
	<b>Подпрограмма "Управление муниципальным имуществом, находящимся в собственности Надеждинского муниципального района и земельными участками, государственная собственность на которые не разграничена"</b>	<b>961</b>	<b>042 00 00000</b>	<b>12450,20</b>	<b>11002,77</b>	<b>1447,43</b>	<b>88,4</b>	<b>0,3</b>
	<b>Администрация Надеждинского муниципального района</b>	<b>961</b>	<b>042 00 00000</b>	<b>12450,20</b>	<b>11002,77</b>	<b>1447,43</b>	<b>88,4</b>	<b>0,3</b>
	Основное мероприятие "Управление и распоряжение имуществом, находящимся в собственности и в ведении НМР"	961	042 01 00000	12450,20	11002,77	1447,43	88,4	0,3
	Оценка недвижимости, признание прав и регулирование отношений по муниципальной собственности	961	042 01 11030	750,00	748,49	1,51	99,8	0,0
	Мероприятия по содержанию, обслуживанию и сохранению объектов муниципальной казны	961	042 01 11040	10255,20	9380,28	874,92	91,5	0,2
	Субсидии из краевого бюджета на предоставление гражданам, имеющих трех и более детей, иной меры социальной поддержки в виде единовременной денежной выплаты взамен предоставления земельного участка в собственность бесплатно	961	042 01 92700	595,00	425,00	170,00	71,4	0,0
	Предоставление гражданам, имеющим трех и более детей, иной меры социальной поддержки в виде единовременной денежной выплаты взамен предоставления земельного участка в собственность бесплатно (средства бюджета района)	961	042 01 S2700	680,00	425,00	255,00	62,5	0,0
	Изготовление схем расположения земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена	961	042 01 11230	170,00	24,00	146,00	14,1	0,0
	<b>Подпрограмма "Развитие муниципальной службы в администрации Надеждинского муниципального района и структурных подразделениях администрации Надеждинского муниципального района"</b>	<b>000</b>	<b>043 00 00000</b>	<b>766,58</b>	<b>743,26</b>	<b>23,32</b>	<b>97,0</b>	<b>0,0</b>
	Основное мероприятие "Создание условий для повышения профессионального уровня и предоставления гарантий муниципальным служащим, для эффективного решения вопросов местного значения"	000	043 01 00000	766,58	743,26	23,32	97,0	0,0
	Мероприятия по проведению повышения квалификации	000	043 01 11100	217,56	217,02	0,54	99,8	0,0
	Администрация Надеждинского муниципального района	961	043 01 11100	196,00	195,46	0,54	99,7	0,0
	Управление культуры, ФК, С и МП администрации Надеждинского муниципального района	969	043 01 11100	21,56	21,56	0,00	100,0	0,0
	Мероприятия по проведению периодического медицинского осмотра	000	043 01 11110	507,32	485,17	22,15	95,6	0,0
	Администрация Надеждинского муниципального района	961	043 01 11110	368,98	364,57	4,41	98,8	0,0
	Финансовое управление	992	043 01 11110	118,00	100,26	17,74	85,0	0,0



	Управление образования Администрации Надеждинского муниципального района	966	043 01 11110	9,94	9,94	0,00	100,0	0,0
	Управление культуры, ФК, С и МП администрации Надеждинского муниципального района	969	043 01 11110	10,40	10,40	0,00	100,0	0,0
	Мероприятия в области охраны труда	000	043 01 11130	41,70	41,07	0,63	98,5	0,0
	Администрация Надеждинского муниципального района	961	043 01 11130	41,70	41,07	0,63	98,5	0,0
	<b>Подпрограмма "Развитие и поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций НМР"</b>	<b>961</b>	<b>044 00 00000</b>	<b>50,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
	Финансовая поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций	961	044 01 11260	50,00	0,00	50,00	0,0	0,0
	<b>Мероприятия муниципальной программы "Экономическое развитие Надеждинского муниципального района"</b>	<b>961</b>	<b>049 00 00000</b>	<b>18361,99</b>	<b>18361,69</b>	<b>0,30</b>	<b>100,0</b>	<b>0,5</b>
	Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления	961	049 01 10020	18361,99	18361,69	0,30	100,0	0,5
<b>1.5</b>	<b>Муниципальная программа "Развитие дорожной отрасли в Надеждинском муниципальном районе на 2015-2025 годы"</b>	<b>961</b>	<b>050 00 00000</b>	<b>250797,06</b>	<b>226124,35</b>	<b>24672,71</b>	<b>90,2</b>	<b>6,0</b>
	Основное мероприятие "Исполнение функций и полномочий в области дорожной деятельности"	961	050 01 00000	97463,73	74473,24	22990,49	76,4	2,0
	Средства резервного фонда АНМР на проведение аварийно-восстановительных работ, включая проведение государственной экспертизы проектной документации и инженерных изысканий	961	050 01 11010	8567,70	8302,12	265,58	96,9	0,2
	Реализация инициативных проектов на территории НМР	961	050 01 11270	1979,08	1979,08	0,00	100,0	0,1
	Содержание и ремонт дорог местного значения	961	050 01 11320	33515,50	28605,79	4909,71	85,4	0,8
	Субсидии из резервного фонда Правительства ПК по ликвидации чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера	961	050 01 23800	16694,36	0,00	16694,36	0,0	0,0
	Субсидии из краевого бюджета на реализацию проекта инициативного бюджетирования по направлению "Твой проект"	961	050 01 92360	4455,00	4455,00	0,00	100,0	0,1
	Субсидии из краевого бюджета на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования населенных пунктов	961	050 01 92390	30000,00	28955,98	1044,03	96,5	0,8
	Реализация проекта инициативного бюджетирования по направлению "Твой проект"	961	050 01 S2360	45,00	45,00	0,00	100,0	0,0
	Ремонт дорог местного значения в Надеждинском муниципальном районе на условиях софинансирования	961	050 01 S2390	2207,09	2130,28	76,81	96,5	0,1
	Основное мероприятие "Федеральный проект "Дорожная сеть"	961	050 R1 00000	153333,33	151651,11	1682,22	98,9	4,0
	Осуществление дорожной деятельности на автомобильных дорогах местного значения в рамках реализации Приоритетного проекта "Безопасные и качественные дороги"	961	050 R1 53932	153333,33	151651,11	1682,22	98,9	4,0

1.6	Муниципальная программа "Обеспечение доступным жильем и качественными услугами жилищно- коммунального хозяйства Надеждинского муниципального района на 2021-2025 годы"	961	060 00 00000	162193,19	127469,36	34723,84	78,6	3,4
	Подпрограмма "Создание условий для обеспечения качественными услугами жилищно-коммунального хозяйства НМР"	961	061 00 00000	149950,93	115458,75	34492,19	77,0	3,1
	Основное мероприятие "Исполнение функций и полномочий в области коммунального хозяйства"	961	061 01 00000	107351,37	85825,18	21526,19	79,9	2,3
	Субсидии на обеспечение мероприятий по модернизации систем коммунальной инфраструктуры за счет средств, поступающих от государственной корпорации-Фонд содействия реформированию жилищно- коммунального хозяйства	961	061 01 09505	18553,77	18246,53	307,24	98,3	0,5
	Средства резервного фонда (Мероприятия по ремонту и аварийно- восстановительным работам на объектах жизнеобеспечения населения)	961	061 01 11010	480,00	480,00	0,00	100,0	0,0
	Приобретение оборудования, содержание, проведение ремонтных работ на сетях и объектах жизнеобеспечения	961	061 01 11540	25996,59	6216,70	19779,89	23,9	0,2
	Расходы на мероприятия по декларированию и страхованию гидротехнического сооружения "Давыдовское водохранилище"	961	061 01 11590	26,10	0,00	26,10	0,0	0,0
	Обустройство и содержание мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов	961	061 01 11610	6350,00	4945,34	1404,66	77,9	0,1
	Газоснабжение котельных НМР (прокладка подводящих газовых сетей)	961	061 01 S2280	582,00	574,10	7,90	98,6	0,0
	Субсидии на мероприятия по созданию и развитию системы газоснабжения МО ПК	961	061 01 92280	55068,15	55067,75	0,40	100,0	1,5
	Строительство водовода в п. Тавричанка (средства бюджета района)	961	061 01 41040	294,76	294,76	0,00	100,0	0,0
	Основное мероприятие "Комплексное развитие сельских территорий" КРСТ	961	061 03 00000	42599,56	29633,57	12966,00	69,6	0,8
	Обеспечение КРСТ (Строительство очистных сооружений в п. Девятый Вал НМР)	961	061 03 L5767	24129,71	24123,74	5,98	100,0	0,6
	Обеспечение КРСТ (Строительство очистных сооружений в п. Девятый Вал)	961	061 03 L576S	4809,83	4767,51	42,32	0,0	0,1
	Субсидии на обеспечение КРСТ за счет средств краевого бюджета (Строительство очистных сооружений п. Девятый Вал)	961	061 03 Q5767	13357,73	720,05	12637,68	1,0	0,0
	Обеспечение КРСТ (Строительство очистных сооружений п. Девятый Вал)	961	061 03 S5767	302,30	22,27	280,03	2,0	0,0
	Подпрограмма "Проведение капитального ремонта многоквартирных домов в Надеждинском муниципальном районе"	961	062 00 00000	3023,48	2838,50	184,98	93,9	0,1
	Основное мероприятие "Создание комфортных и безопасных условий для проживания граждан в многоквартирных домах, а также продление их срока эксплуатации"	961	062 01 00000	3023,48	2838,50	184,98	93,9	0,1
	Средства резервного фонда админ района (мероприятия по ремонту и аварийно- восстановительным работам)	961	062 01 11010	588,48	403,50	184,98	68,6	0,0

	Мероприятия по ремонту многоквартирных домов (включая техническое обследование)	961	062 01 11350	35,00	35,00	0,00	100,0	0,0
	Отчисления взносов на капитальный ремонт муниципального имущества в многоквартирных домах	961	062 01 11530	2400,00	2400,00	0,00	100,0	0,1
	<b>Мероприятия муниципальной программы "Обеспечение доступным жильем и качественными услугами ЖКХ НМР на 2021-2025 годы"</b>	<b>961</b>	<b>069 00 00000</b>	<b>9218,78</b>	<b>9172,11</b>	<b>46,67</b>	<b>99,5</b>	<b>0,2</b>
	Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления	961	069 02 10020	9218,78	9172,11	46,67	99,5	0,2
<b>1.7</b>	<b>Муниципальная программа "Сохранение и популяризация объектов культурного наследия (памятников истории и культуры) в Надеждинском муниципальном районе"</b>	<b>969</b>	<b>070 00 00000</b>	<b>218,34</b>	<b>218,34</b>	<b>0,00</b>	<b>100,0</b>	<b>0,0</b>
	Мероприятия по обеспечению сохранения и популяризации объектов культурного наследия (памятников истории и культуры)	969	070 01 11170	218,34	218,34	0,00	100,0	0,0
<b>1.8</b>	<b>Муниципальная программа "Совершенствование гражданской обороны, защиты населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах НМР"</b>	<b>961</b>	<b>080 00 00000</b>	<b>13934,68</b>	<b>13331,88</b>	<b>602,80</b>	<b>95,7</b>	<b>0,4</b>
	<b>Подпрограмма "Снижение рисков и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера в НМР"</b>	<b>961</b>	<b>081 01 00000</b>	<b>450,00</b>	<b>280,11</b>	<b>169,90</b>	<b>62,2</b>	<b>0,0</b>
	Основное мероприятие "Организация и осуществление мероприятий по территориальной, гражданской обороне, защите населения от чрезвычайных ситуаций»	961	081 01 11050	450,00	280,11	169,90	62,2	0,0
	<b>Подпрограмма "Пожарная безопасность"</b>	<b>961</b>	<b>082 00 00000</b>	<b>580,00</b>	<b>579,38</b>	<b>0,62</b>	<b>99,9</b>	<b>0,0</b>
	Мероприятия в рамках обеспечения пожарной безопасности	961	082 01 11670	580,00	579,38	0,62	99,9	0,0
	<b>Подпрограмма "Предупреждение и ликвидация последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера в НМР"</b>	<b>961</b>	<b>083 00 00000</b>	<b>3392,72</b>	<b>2960,43</b>	<b>432,29</b>	<b>87,3</b>	<b>0,1</b>
	Основное мероприятие "Организация и осуществление мероприятий по предупреждению и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера"	961	083 01 00000	3392,72	2960,43	432,29	87,3	0,1
	Финансовый резерв средств	961	083 01 11010	425,92	0,00	425,92	0,0	0,0
	Мероприятия, связанные с ликвидацией угрозы возникновения и последствий чрезвычайных ситуаций; мероприятия, связанные с предупреждением распространения и ликвидацией массовых заболеваний и эпидемий)	961	083 01 11010	2138,80	2132,43	6,37	99,7	0,1
	Средства резервного фонда администрации (Оказание единовременной материальной помощи гражданам, пострадавшим в результате пожара или наводнения)	961	083 01 11010	758,00	758,00	0,00	100,0	0,0

	Мероприятия по организации пропаганды по вопросам безопасности населения при возникновении чрезвычайных ситуаций и безопасности людей на водных объектах, гражданской обороны и пожарной безопасности	961	083 01 11090	70,00	70,00	0,00	100,0	0,0
	<b>Мероприятия муниципальной программы "Совершенствование гражданской обороны, защиты населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах Надеждинского муниципального района"</b>	<b>961</b>	<b>089 00 00000</b>	<b>9511,97</b>	<b>9511,97</b>	<b>0,00</b>	<b>100,0</b>	<b>0,3</b>
	Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления	961	089 02 10020	9511,97	9511,97	0,00	100,0	0,3
<b>1.9</b>	<b>Муниципальная программа "Противодействие коррупции на территории Надеждинского муниципального района на 2021-2025 годы"</b>	<b>000</b>	<b>090 00 00000</b>	<b>40,75</b>	<b>40,75</b>	<b>0,00</b>	<b>100,0</b>	<b>0,0</b>
	Основное мероприятие "Формирование антикоррупционного общественного сознания, нетерпимости по отношению к коррупции в НМР	000	090 01 00000	40,75	40,75	0,00	100,0	0,0
	Администрация НМР	961	090 01 11120	36,00	36,00	0,00	100,0	0,0
	Управление образования администрации НМР	966	090 01 11120	2,50	2,50	0,00	100,0	0,0
	УК ФК С и МП НМР	969	090 01 11120	2,25	2,25	0,00	100,0	0,0
<b>1.10</b>	<b>Муниципальная программа "Безопасный район на 2016-2025 годы"</b>	<b>966</b>	<b>100 00 00000</b>	<b>130,00</b>	<b>130,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,0</b>	<b>0,0</b>
	<b>Подпрограмма "Противодействие и профилактика экстремизма, терроризма на территории НМР"</b>	<b>966</b>	<b>101 00 00000</b>	<b>35,00</b>	<b>35,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,0</b>	<b>0,0</b>
	Мероприятия, направленные на противодействие и профилактику экстремизма и терроризма	966	101 01 20120	35,00	35,00	0,00	100,0	0,0
	<b>Подпрограмма "Усиление борьбы с преступностью, правонарушениями на территории НМР"</b>	<b>966</b>	<b>102 00 00000</b>	<b>10,00</b>	<b>10,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,0</b>	<b>0,0</b>
	Мероприятия, направленные на предупреждение преступлений и правонарушений	966	102 01 20130	10,00	10,00	0,00	100,0	0,0
	<b>Подпрограмма "Комплексные меры по противодействию употреблению наркотиков в НМР"</b>	<b>966</b>	<b>103 00 00000</b>	<b>30,00</b>	<b>30,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,0</b>	<b>0,0</b>
	Проведение мониторинга наркоситуации в НМР и организация антинаркотической пропаганды	966	103 01 20080	30,00	30,00	0,00	100,0	0,0
	<b>Подпрограмма "Повышение безопасности дорожного движения в НМР"</b>	<b>966</b>	<b>104 00 00000</b>	<b>55,00</b>	<b>55,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,0</b>	<b>0,0</b>
	Мероприятия по повышению безопасности дорожного движения	966	104 01 20070	55,00	55,00	0,00	100,0	0,0
<b>1.11</b>	<b>Муниципальная программа "Переселение граждан из аварийного жилищного фонда Надеждинского муниципального района Приморского края на 2020-2025 годы"</b>	<b>961</b>	<b>110 00 00000</b>	<b>9327,79</b>	<b>7161,61</b>	<b>2166,18</b>	<b>76,8</b>	<b>0,2</b>

	Обеспечение благоустроенным жильем граждан НМР, проживающих в домах, признанных аварийными и подлежащими сносу	961	110 F3 6748S	21,89	19,46	2,43	88,9	0,0
	Субсидии из краевого бюджета на переселение граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития МЖС	961	110 F3 67484	2874,94	2874,94	0,00	100,0	0,1
	Субсидии на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда за счет средств, поступивших от публично-правовой компании "Фонд развития территорий"	961	110 F3 67483	6430,97	4267,22	2163,75	66,4	0,1
<b>1.12</b>	<b>Муниципальная программа "Обеспечение населения твердым топливом на территории Надеждинского муниципального района"</b>	<b>961</b>	<b>140 00 00000</b>	<b>2791,87</b>	<b>1764,99</b>	<b>1026,88</b>	<b>63,2</b>	<b>0,0</b>
	Обеспечение граждан Надеждинского муниципального района твердым топливом (дровами)"	<b>961</b>	<b>140 01 92620 S2620</b>	2791,87	1764,99	1026,88	63,2	0,0
<b>1.13</b>	<b>Муниципальная программа "Организация похоронного дела на территории Надеждинского муниципального района"</b>	<b>961</b>	<b>150 00 00000</b>	<b>4096,40</b>	<b>3677,85</b>	<b>418,55</b>	<b>89,8</b>	<b>0,1</b>
	Мероприятия, связанные с содержанием и благоустройством муниципальных кладбищ	961	150 01 11620	3200,00	2919,38	280,62	91,2	0,1
	Обеспечение гарантий погребения умерших (погибших) не имеющих родственников	961	150 01 11630	758,47	758,47	0,00	100,0	0,0
	Субвенции по возмещению спецслужбам по вопросам похоронного дела стоимости услуг по погребению умерших, не подлежащих обязательному соцстрахованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством на день смерти и не являющихся пенсионерами, а также в случае рождения мертвого ребенка по истечении 154 дней беременности, предоставляемых согласно гарантированному перечню услуг по погребению	961	150 01 93190	137,93	0,00	137,93	0,0	0,0
<b>1.14</b>	<b>Муниципальная программа "Охрана окружающей среды на территории Надеждинского муниципального района на 2023-2025 годы"</b>	<b>961</b>	<b>160 01 00000</b>	<b>4030,00</b>	<b>2440,75</b>	<b>1589,25</b>	<b>60,6</b>	<b>0,1</b>
	Ликвидация мест несанкционированного размещения отходов, включая мероприятия по рекультивации	961	160 01 11710	3030,00	2440,75	0,00	80,6	0,1
	Мероприятия по озеленению и уборке территорий	961	160 01 11720	1000,00	0,00	0,00	0,0	0,0
<b>1.15</b>	<b>Муниципальная программа "Обеспечение жильем молодых семей Надеждинского муниципального района на 2021-2027 годы"</b>	<b>969</b>	<b>170 00 00000</b>	<b>5388,01</b>	<b>5388,01</b>	<b>0,00</b>	<b>100,0</b>	<b>0,1</b>
	Предоставление социальных выплат молодым семьям, признанным нуждающимися в улучшении жилищных условий, для улучшения жилищных условий	969	170 01 L4970	5388,01	5388,01	0,00	100,0	0,1
<b>2</b>	<b>Непрограммные направления деятельности органов местного самоуправления</b>	<b>000</b>	<b>990 00 00000</b>	<b>372113,32</b>	<b>366759,80</b>	<b>5353,52</b>	<b>98,6</b>	<b>9,8</b>
<b>2.1</b>	<b>Администрация Надеждинского муниципального района</b>	<b>961</b>	<b>999 00 00000</b>	<b>296883,98</b>	<b>291534,76</b>	<b>5349,22</b>	<b>98,2</b>	<b>7,8</b>

	Глава муниципального района	961	999 99 10010	1936,00	1928,54	7,46	0,0	0,1
	Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления	961	999 99 10020	55182,96	55109,04	73,91	99,9	1,5
	Финансовый резерв средств	961	999 99 11010	3106,65	0,00	3106,65	0,0	0,0
	Средства резервного фонда администрации НМР (Оказание единовременной материальной помощи семье военнослужащего, погибшего в ходе СВО)	961	999 99 11010	3581,66	3581,66	0,00	100,0	0,1
	Расходы, связанные с исполнением решений, принятых судебными органами	961	999 99 11020	4204,10	4140,65	63,45	98,5	0,1
	Доплата к трудовой пенсии лицам, замещающим муниципальную должность на постоянной основе в НМР	961	999 99 11060	3107,84	3101,93	5,90	99,8	0,1
	Проведение выборов депутатов Думы НМР	961	999 99 11140	3913,00	3913,00	0,00	100,0	0,1
	Расходы на содержание и обеспечение деятельности муниципальных учреждений (ХОЗУ)	961	999 99 20010	17197,00	17106,58	90,42	99,5	0,5
	Субсидии из резервного фонда Правительства ПК по ликвидации ЧС природного и техногенного характера	961	999 99 23800	1000,00	1000,00	0,00	100,0	0,0
	Субвенции для финансового обеспечения переданных исполнительно-распорядительным органам МО госполномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели	961	999 99 51200	7,54	7,54	0,00	100,0	0,0
	Иные межбюджетные трансферты на реализацию программ местного развития и обеспечение занятости для шахтерских городов и поселков	961	999 99 51560	6261,00	4996,33	1264,67	79,8	0,1
	Субвенции на осуществление полномочий РФ по Государственной регистрации актов гражданского состояния	961	999 99 59300	2282,30	2282,30	0,00	100,0	0,1
	Единая субвенция (на создание и обеспечение деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав; на реализацию отдельных государственных полномочий по созданию административных комиссий)	961	999 99 93000	2430,98	2430,98	0,00	100,0	0,1
	Субвенции на осуществление полномочий по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев	961	999 99 93040	2085,10	1850,99	234,11	88,8	0,0
	Субвенции на реализацию полномочий по социальной поддержке детей, оставшихся без попечения родителей, и лиц, принявших на воспитание в семью детей, оставшихся без попечения родителей	961	999 99 93050	32057,29	31559,99	497,30	98,4	0,8
	Субвенции на выполнение органами местного самоуправления отдельных государственных полномочий по государственному управлению охраной труда	961	999 99 93100	888,63	888,63	0,00	100,0	0,0
	Субвенции на регистрацию и учет граждан, имеющих право на получение жилищных субсидий в связи с переселением из районов Крайнего Севера и приравненных к ним местностям	961	999 99 93120	0,01	0,01	0,00	100,0	0,0

	Субвенции на реализацию государственного полномочия по установлению регулируемых тарифов на регулярные перевозки пассажиров и багажа	961	999 99 93130	3,39	0,00	3,39	0,0	0,0
	Субвенции на реализацию государственных полномочий органов опеки и попечительства в отношении несовершеннолетних	961	999 99 93160	4170,62	4170,62	0,00	100,0	0,1
	Субвенции на реализацию полномочий на государственную регистрации актов гражданского состояния за счет средств КБ	961	999 99 93180	544,90	544,90	0,00	100,0	0,0
	Субвенции на предоставление жилых помещений детям-сиротам и по договорам найма специализированных жилых помещений за счет средств КБ	961	999 99 M0820	135448,34	135446,39	1,95	100,0	3,6
	Субвенции на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма спец жилых помещений за счет средств ФБ	961	999 99 R0820	17474,70	17474,70	0,00	100,0	0,5
<b>2.2</b>	<b>Дума Надеждинского муниципального района</b>	<b>973</b>	<b>000 00 00</b>	<b>3841,74</b>	<b>3839,63</b>	<b>2,11</b>	99,9	<b>0,1</b>
	Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления	973	999 99 10020	3657,20	3655,09	2,11	99,9	0,1
	Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления	973	999 99 10040	184,54	184,54	0,00	100,0	0,0
<b>2.3</b>	<b>Контрольно-счетная комиссия Надеждинского муниципального района</b>	<b>981</b>	<b>000 00 00</b>	<b>5061,70</b>	<b>5060,71</b>	<b>0,99</b>	100,0	<b>0,1</b>
	Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления	981	999 99 10020	1154,10	1153,15	0,95	99,9	0,0
	Председатель и аудитор контрольно-счетного органа муниципального района	981	999 99 10030	3907,60	3907,56	0,04	100,0	0,1
<b>2.4</b>	<b>Финансовое управление Администрации НМР</b>	<b>992</b>	<b>000 00 00</b>	<b>66325,91</b>	<b>66324,71</b>	<b>1,19</b>	<b>100,0</b>	<b>1,8</b>
	Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления	992	999 99 10020	16698,82	16697,62	1,19	100,0	0,4
	Расходы, связанные с исполнением решений, принятых судебными органами	992	999 99 11020	6336,19	6336,19	0,00	100,0	0,2
	Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из районного фонда финансовой поддержки	992	999 99 11080	9500,00	9500,00	0,00	100,0	0,3
	Субвенции на осуществление отдельных государственных полномочий по расчету и предоставлению дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности бюджетам поселений, входящих в их состав	992	999 99 93110	33790,90	33790,90	0,00	100,0	0,9
	<b>Всего расходов</b>			<b>3 843 009,3</b>	<b>3 759 196,1</b>	<b>83 813,2</b>	<b>97,8</b>	<b>100,0</b>
	Дефицит "-" (профицит "+")			-58 369,0	31 429,4			

Анализ исполнения муниципальных программ показал, что бюджетные средства, утвержденные для исполнения программных мероприятий, освоены на 97,8%, что выше аналогичного показателя за 2022 год на 6,6 пункта (в процентном соотношении). Исполнение менее 90% приходится на пять программ:

- «Обеспечение доступным жильем и качественными услугами жилищно-коммунального хозяйства Надеждинского муниципального района на 2021-2025 годы" исполнено 78,6%;

- "Переселение граждан из аварийного жилищного фонда Надеждинского муниципального района Приморского края на 2020-2025 годы" – исполнено 76,8%;

- "Обеспечение населения твердым топливом на территории Надеждинского муниципального района" исполнено 63,2%;

- "Организация похоронного дела на территории Надеждинского муниципального района» исполнено 89,8%;

- "Охрана окружающей среды на территории Надеждинского муниципального района на 2023-2025 годы" исполнено 60,6%.

Все наиболее значимые причины неисполнения описаны в разделе 6 «Анализ исполнения расходной части бюджета», а также в пояснительной записке, представленной финансовым управлением в составе годовой бюджетной отчетности.

Непрограммные направления деятельности исполнены на 98,6 %. Из 5353,52 тыс. рублей неисполненных назначений 58,03 % составляет неиспользованный финансовый резерв средств – 3106,65 тыс. рублей.

В таблице 10 проведен анализ показателей в разрезе ГРБС в части фонда оплаты труда, использованного в 2023 году на оплату труда муниципальных служащих, включая налоги (ВР 129) и командировочные расходы и иные выплаты (ВР 122).

Таблица 10 (тыс. руб.)

но ме р п/ п	Мероприятие	код ГРБ С	Разде л/под разде л	Вид расход а	План	Факт	Неисп олнено	% исполне ния	Примечание
	<b>Администрация, муниципальные служащие</b>	<b>961</b>		<b>120</b>	<b>106 111,32</b>	<b>106 047,89</b>	<b>63,43</b>	<b>99,9</b>	
1	Содержание главы муниципального района, расходы на выплаты	961	0102	120	1 936,0	1 928,5	7,5	0,0	глава администрации
	<i>Фонд оплаты труда муниципальных служащих</i>			121	1 478,0	1 478,0	0,0	0,0	
	<i>Взносы в ФСС</i>			129	458,0	450,5	7,5	0,0	
2	Функционирование местных администраций	961	0104	120	36 132,8	36 132,8	0,0	100,0	заместители главы, сотрудники общего, учетно-расчетного, архивного и организационного отделов, и сотрудники правового управления.
	<i>Фонд оплаты труда муниципальных служащих</i>			121	27 676,6	27 676,6	0,0	100,0	
	<i>Иные выплаты, за исключением ФОТ</i>			122	39,9	39,9	0,0	0,0	
	<i>Взносы в ФСС</i>			129	8 416,3	8 416,3	0,0	100,0	
3	Расходы на выплату персоналу муниципальных органов	961	0113	120	2 966,7	2 966,7	0,0	100,0	Отдел информатизации



	Фонд оплаты труда муниципальных служащих			121	2 240,0	2 240,0	0,0	100,0	
	Иные выплаты, за исключением ФОТ			122	0,0	0,0	0,0	0,0	
	Взносы в ФСС			129	726,7	726,7	0,0	100,0	
4	Расходы на выплату персоналу муниципальных органов	961	0113	120	18 362,0	18 361,7	0,3	100,0	Отдел экономического развития и привлечения инвестиций, управление имущественных и земельных отношений
	Фонд оплаты труда муниципальных служащих			121	14 140,6	14 140,6	0,0	100,0	
	Взносы в ФСС			129	4 221,4	4 221,1	0,3	100,0	
5	Расходы на выплату персоналу муниципальных органов	961	0113	120	17 501,2	17 492,1	9,1	99,9	Мобилизационный отдел, отдел сельского хозяйства и продовольственного рынка, управление градостроительства и архитектуры
	Фонд оплаты труда муниципальных служащих			121	13 542,3	13 540,5	1,7	100,0	
	Взносы в ФСС			129	3 958,9	3 951,6	7,3	99,8	
6	Расходы на выплату персоналу муниципальных органов	961	0113	120	2 282,3	2 282,3	0,0	100,0	Оплата труда специалистов отдела ЗАГС (субвенции)
	Фонд оплаты труда муниципальных служащих			121	1 790,7	1 790,7	0,0	100,0	
	Взносы в ФСС			129	491,6	491,6	0,0	100,0	
7	Расходы на выплату персоналу муниципальных органов	961	0113	120	2 431,0	2 431,0	0,0	100,0	Единая субвенция (Оплата труда специалиста комиссии по делам несовершеннолетних, административных комиссий (субвенции))
	Фонд оплаты труда муниципальных служащих			121	1 851,4	1 851,4	0,0	100,0	
	Взносы в ФСС			129	579,6	579,6	0,0	100,0	
8	Расходы на выплату персоналу муниципальных органов	961	0113	120	888,6	888,6	0,0	100,0	Оплата труда специалиста по государственному управлению охраной труда (субвенции)
	Фонд оплаты труда муниципальных служащих			121	686,5	686,5	0,0	100,0	
	Взносы в ФСС			129	202,1	202,1	0,0	100,0	
9	Расходы на выплату персоналу муниципальных органов	961	0113	120	3 811,5	3 811,5	0,0	100,0	Оплата труда сотрудников отдела опеки и попечительства (субвенции)
	Фонд оплаты труда муниципальных служащих			121	2 948,0	2 948,0	0,0	100,0	
	Иные выплаты, за исключением ФОТ			122	14,4	14,4			
	Взносы в ФСС			129	849,2	849,2	0,0	100,0	
10	Расходы на выплату персоналу муниципальных органов	961	0113	120	277,6	277,6	0,0	100,0	Оплата труда специалистов отдела ЗАГС (субвенции краевой бюджет)
	Фонд оплаты труда муниципальных служащих			121	277,6	277,6	0,0	100,0	
	Взносы в ФСС			129	0,0	0,0	0,0	0,0	

11	Расходы на выплату персоналу муниципальных органов	961	113	120	970,9	970,9	0,0	100,0	Оплата труда сотрудников, занимающихся обеспечением квартирами детей сирот
	<i>Фонд оплаты труда муниципальных служащих</i>			121	745,6	745,6	0,0	100,0	
	<i>Взносы в ФСС</i>			129	225,3	225,3	0,0	100,0	
12	Расходы на выплату персоналу муниципальных органов	961	0309	120	9 512,0	9 512,0	0,0	100,0	Отдел по делам ГО, ЧС и пожарной безопасности
	<i>Фонд оплаты труда муниципальных служащих</i>			121	7 331,9	7 331,9	0,0	100,0	
	<i>Взносы в ФСС</i>			129	2 180,1	2 180,1	0,0	100,0	
13	Расходы на выплату персоналу муниципальных органов	961	0505	120	9 038,8	8 992,2	46,6	99,5	Отдел жизнеобеспечения
	<i>Фонд оплаты труда муниципальных служащих</i>			121	6 935,4	6 935,4	0,0	100,0	
	<i>Взносы в ФСС</i>			129	2 103,4	2 056,8	46,6	97,8	
	<b>Управление образования, муниципальные служащие</b>	<b>966</b>		<b>120</b>	<b>3 252,5</b>	<b>3 252,5</b>	<b>0,0</b>	<b>100,0</b>	
14	Расходы на выплату персоналу муниципальных органов	966	0709	120	3 252,5	3 252,5	0,0	100,0	Муниципальные служащие Управления образования
	<i>Фонд оплаты труда муниципальных служащих</i>			121	2 498,6	2 498,6	0,0	100,0	
	<i>Взносы в ФСС</i>			129	753,9	753,9	0,0	100,0	
	<b>УКФКС и МП</b>	<b>969</b>		<b>120</b>	<b>4 039,7</b>	<b>4 039,7</b>	<b>0,0</b>	<b>100,0</b>	
15	Расходы на выплату персоналу муниципальных органов	969	0804	120	4 039,7	4 039,7	0,0	100,0	Муниципальные служащие Управления культуры, ФКС и МП
	<i>Фонд оплаты труда муниципальных служащих</i>			121	3 107,6	3 107,6	0,0	100,0	
	<i>Взносы в ФСС</i>			129	932,0	932,0	0,0	100,0	
	<b>Дума НМР</b>	<b>973</b>		<b>120</b>	<b>3 035,2</b>	<b>3 033,1</b>	<b>2,1</b>	<b>99,9</b>	
16	Расходы на выплату персоналу муниципальных органов	973	0103	120	3 035,2	3 033,1	2,1	99,9	Муниципальные служащие аппарата Думы НМР
	<i>Фонд оплаты труда муниципальных служащих</i>			121	2 270,6	2 270,6	0,0	100,0	
	<i>Выплаты депутатам</i>			123	79,2	79,2		100,0	
	<i>Взносы в ФСС</i>			129	685,4	683,3	2,1	99,7	
	<b>КСК НМР</b>	<b>981</b>		<b>120</b>	<b>4 275,5</b>	<b>4 251,6</b>	<b>23,9</b>	<b>99,4</b>	
17	Расходы на выплату персоналу муниципальных органов	981	0106	120	4 275,5	4 251,6	23,9	99,4	Муниципальные служащие КСК НМР
	<i>Фонд оплаты труда муниципальных служащих</i>			121	3 283,7	3 283,7	0,0	100,0	
	<i>Взносы в ФСС</i>			129	991,7	967,8	23,9	97,6	

	<b>Финансовое управление администрации</b>	<b>981</b>		<b>120</b>	<b>14 815,4</b>	<b>14 815,4</b>	<b>0,0</b>	<b>100,0</b>	
18	Расходы на выплату персоналу муниципальных органов	992	0106	120	14 815,4	14 815,4	0,0	100,0	Муниципальные служащие Финансового управления администрации НМР
	<i>Фонд оплаты труда муниципальных служащих</i>			121	11 401,8	11 401,8	0,0	100,0	
	<i>Взносы в ФСС</i>			129	3 413,5	3 413,5	0,0	100,0	
	<b>Итого по муниципальным служащим</b>				<b>135 529,5</b>	<b>135 440,0</b>	<b>89,4</b>	<b>99,9</b>	
	<b>в том числе: краевые</b>				<b>10 661,9</b>	<b>10 661,9</b>	<b>0,0</b>	<b>100,0</b>	
	<b>местные</b>				<b>124 867,6</b>	<b>124 778,1</b>	<b>89,4</b>	<b>99,9</b>	

Проведенный анализ показал, что фактический фонд оплаты труда муниципальных служащих органов местного самоуправления (включая налоги), в 2023 году составил 17,58 % от фактически полученных доходов (налоговые и неналоговые). При этом на оплату труда муниципальных служащих, получаемых заработную плату за счет средств краевого бюджета за исполнение обязанностей по передаваемым государственным полномочиям, составил 10661,9 тыс. рублей или 7,9% от общего фонда оплаты труда.

На содержание МКУ «Хозяйственное управление администрации Надеждинского муниципального района в 2023 году было израсходовано 17106,58 тыс. рублей из 17197,0 тыс. рублей, что составляет 13,7% от суммы фонда оплаты труда муниципальных служащих (местный бюджет). На оплату труда сотрудников ХОЗУ, включая налоги, было использовано 8506,99 тыс. рублей или 49,73% от общего объема ассигнований, предназначенных на содержание и обеспечение деятельности муниципальных учреждений (администрации района).

#### **9. Дефицит/профицит бюджета**

В течение 2023 года было получено доходов на сумму 3790625,56 тыс. рублей, произведено расходов на сумму 3759196,14 тыс. рублей, бюджет исполнен с профицитом в размере 31429,42 тыс. рублей. Остаток средств на 01.01.2024 года после закрытия счетов по данным Управления Федерального казначейства по Приморскому краю составил 117527,25 тыс. рублей, из них:

- собственные средства в объеме 100832,88 тыс. рублей, в том числе резерв на исполнение расходных обязательств в 1 квартале 2024 года, принятых и не исполненных по объективным причинам в 2023 году;
- субсидии из резервного фонда ПК по ликвидации ЧС природного и техногенного характера на сумму 16694,36 тыс. рублей.

#### **10. Выводы и предложения по вопросу проверки годового отчета об исполнении бюджета, предоставленного администрацией Надеждинского муниципального района**

1. Отчет об исполнении бюджета за 2023 год формы 0503117 был предоставлен Финансовым управлением администрации Надеждинского муниципального района в Контрольно-счетную комиссию 01 апреля 2024 года.

2. Бюджетная отчетность за 2023 год, состав которой утвержден статьей 264.1 БК РФ, финансовым органом, как исполняющим бюджет, в контрольный орган не предоставлялась.

3. Фактическое исполнение бюджета за 2023 год по доходам составило 3790625,56 тыс. рублей, по расходам 3759196,14 тыс. рублей.

4. Остаток собственных средств бюджета на едином счете по состоянию на 01 января 2024 года составил 117527,25 тыс. рублей, из них межбюджетные трансферты, имеющие целевое значение 16694,36 тыс. рублей.

5. В ходе проведения внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета за 2023 год фактов несоответствия исполнения бюджета принятому решению о бюджете № 413 от 22.12.2022 г. (в последней редакции), а также бюджетной отчетности ГРБС в части доходов, расходов и остатков средств (дефицит/профицит) не установлено, за исключением разницы в показателях сводной бюджетной росписи.

По результатам внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета (форма 0503117) Надеждинского муниципального района в рамках его исполнения программно-целевым методом, Контрольно-счетная комиссия считает, что представленный отчет об исполнении бюджета может быть принят решением Думы Надеждинского муниципального района.

Председатель Контрольно-счетной комиссии  
Надеждинского муниципального района

Е. А. Аносова