**Пояснительная записка к решению об исполнении**

**бюджета муниципального образования «Муниципальный округ Сюмсинский район Удмуртской Республики» за 2022 год**

**1.Исполнение по доходам**

Первоначальный план по доходам на 2022 год утвержден в сумме 459 499,0 тыс. руб., в том числе по собственным доходам в сумме 124 479,0 тыс. руб., по безвозмездным 335 020,0 тыс. руб. Уточненный план за 2022 год составил 762 948,4тыс. руб., в том числе по собственным доходам 129 479,0 тыс. руб., по безвозмездным поступлениям 633 469,4 тыс. руб.

В бюджет района в денежном выражении поступило всего 740 370,1 тыс. руб. или выполнение плановых назначений составило 97 %. Уточненный план собственных доходов за 2022 год исполнен на 105,6 %, или поступление составило 136 703,0 тыс. руб.

Анализ структуры доходов муниципального образования «Муниципальный округ Сюмсинский район Удмуртской Республики» за 2022 год показывает, что фактическая доля собственных доходов в общем объеме поступления составила 18,5 *%.* В структуре собственных доходов 65,5 % составляет налог на доходы физических лиц, 4,1 % составляет налог на совокупный доход, доходы от использования имущества составляют 3 %.

**Безвозмездные поступления**

Безвозмездные поступления исполнены в сумме 603 667,1 тыс. руб., при плане 633 469,4 тыс. руб. или на 95,3 % из них:

**1) дотации – 128 620,8 тыс. руб., в т.ч.:**

- дотация на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности в сумме 123 525,0 тыс. руб., или 100%;

- дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов в сумме 4 895,8 тыс. руб., или 99,4%;

- дотация для стимулирования развития муниципальных образований в сумме 200,0 тыс. руб. – 100%;

**2) субсидии всего 131 356,8 тыс. руб., в т.ч.:**

\* федеральные средства в сумме 81 628,2 тыс. руб.

|  |  |
| --- | --- |
| **Наименование субсидии** | **Фактическое поступление, тыс. руб.** |
| Субсидии на реализацию гос. программы субъектов РФ в области использования и охраны водных объектов | 8 670,0 |
| Субсидии на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условий для занятий физической культурой и спортом | 250,6 |
| Субсидии на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в гос. и мун. образовательных организаций | 3825,9 |
| Субсидии на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей 50 тысяч человек | 1 620,0 |
| Субсидии на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | 431,4 |
| Субсидии на поддержку отрасли культуры | 37,8 |
| Субсидии на реализацию программ формирование современной городской среды | 1 836,3 |
| Субсидии на обеспечение комплексного развития сельских территорий | 813,1 |
| Субсидии на подготовку проектов межевания земельных участков и на проведение кадастровых работ | 7 563,8 |
| Субсидии на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования | 56 579,3 |
| **ИТОГО** | **81 628,2** |

\* республиканские субсидии в сумме 49 728,6 тыс. руб., из них:

- 18 608,4 тыс. руб. на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда;

- 2 033,7 тыс. руб. на реализацию гос. программы субъектов РФ в области использования и охраны водных объектов;

- 180,0 тыс. руб. на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условий для занятий физической культурой и спортом;

- 897,4 тыс. руб. на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в гос. и мун. образовательных организаций;

- 380,0 тыс. руб. на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей 50 тысяч человек;

- 476,1 тыс. руб. на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей;

- 8,9 тыс. руб. на поддержку отрасли культуры;

- 56,8 тыс. руб. на реализацию программ формирование современной городской среды;

- 25,2 тыс. руб. на обеспечение комплексного развития сельских территорий;

-1 774,2 тыс. руб. на подготовку проектов межевания земельных участков и на проведение кадастровых работ;

- 13 271,7 тыс. руб. на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования;

*-*прочие субсидии в сумме 12 016,2 тыс. руб., в том числе**:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **План, тыс. руб.** | **Поступило, тыс.руб.** | **На какие цели** |
| 1 938,2 | 1 938,2 | на реализацию мероприятий по ликвидации мест несанкционированного размещения твердых бытовых отходов |
| 1 554,4 | 0,0 | на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования (за счет средств бюджета УР сверх установленного уровня                                                                    софинансирования) (оборудование) |
| 12 080,2 | 500,0 | на мероприятия по проведению капитального ремонта объектов муниципальной собственности, включая работы по разработке проектно-сметной документации на выполнение работ по капитальному ремонту таких объектов |
| 3 515,0 | 948,4 | на мероприятия в области поддержки и развития коммунального хозяйства |
| 2 928,8 | 2 607,9 | на реализацию мероприятий по содержанию автомобильных дорог местного значения и искусственных сооружений на них |
| 73,5 | 70,4 | по присмотру и уходу за детьми-инвалидами, детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей |
| 2 280,6 | 2 280,6 | на реализацию мероприятий муниципальных программ в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности |
| 453,2 | 453,2 | на реализацию государственной программы УР "Управление государственным имуществом" |
| 1 411,2 | 1 339,0 | на организацию отдыха детей в каникулярное время |
| 1 873,0 | 1 873,0 | на организацию питания в общеобразовательных организациях |
| 5,5 | 5,5 | на реализацию гос. программы УР "Обеспечение общественного порядка и противодействие преступности в УР" |

**3) субвенции – 229 455,6 тыс. руб. (образование и социальная политика)**

**4) межбюджетные трансферты – 118 366,4 тыс. руб., в т.ч.:**

- 9 773,7 тыс. руб. на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций;

- 5 919,3 тыс. руб. на финансирование дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального, местного значения;

- 73 149,4 тыс. руб. на софинансирование лизинговых платежей по договорам финансовой аренды (лизинга) газораспределительных сетей;

- 14 392,0 тыс. руб. расходы на мероприятия по безопасности образовательных организаций в УР;

- 590,6 тыс. руб. на компенсацию педагогическим работникам образовательных организаций за работу по подготовке и проведению гос. итоговой аттестации;

- 4,9 тыс. руб. реализация мероприятий по поэтапному внедрению Всероссийского физкультурно-спортивного комплекса «Готов к труду и обороне» (ГТО);

- 2 441,8 тыс. руб. на решение вопросов местного значения, осуществляемое с участием средств самообложения граждан;

- 614,7 тыс. руб. реализация проектов развития общественной инфраструктуры, основанных на местных инициативах;

- 695,1 тыс. руб. реализация молодежного инициативного бюджетирования;

- 1 598,3 тыс. руб. на создание и обеспечение функционирования центров образования цифрового и гуманитарного профилей «Точка роста»;

- 7 092,0 тыс. руб. резервный фонд УР (Постановление Правительства УР от 02.09.2022г. №2, Распоряжения Правительства УР от 15.06.2022г. №636-р, от 09.09.2022г. №971-р);

- 2 094,6 тыс. руб. на предоставление грантов по итогам оценки эффективности деятельности;

**5) прочие безвозмездные поступления – 90,9 тыс. руб.** добровольное пожертвование населения на реализацию мероприятий по благоустройству сельских территорий;

**6) перечислены в бюджет Удмуртской Республики остатки субсидий и субвенций, неиспользованные в 2021 году в сумме 4 223,5 тыс. руб., в т.ч.:**

- на обеспечение осуществления отдельных государственных полномочий передаваемых в соответствии с Законом УР от 14 марта 2013 года № 8-РЗ «Об обеспечении жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, а также лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей», за исключением расходов на осуществление деятельности специалистов – 46,2 тыс. руб.;

- на реализацию Закона УР от 17 сентября 2007 года № 53-РЗ «Об административных комиссиях в УР» – 1,2 тыс. руб.

- на осуществление отдельных государственных полномочий Удмуртской Республики по государственному жилищному надзору – 11,7 тыс. руб.;

- на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях – 1 725,3 тыс. руб.;

- на предоставление мер социальной поддержки многодетным семьям – 599,5 тыс. руб.;

- на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях – 638,6 тыс. руб.;

- на организацию питания обучающихся муниципальных общеобразовательных организаций, на территории УР – 452,3 тыс. руб.;

- на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное образование - 321,2 тыс. руб.;

- на мероприятия по безопасности образовательных организаций в УР – 9,9 тыс. руб.;

- на создание и обеспечение функционирования центров образования цифрового и гуманитарного профилей «Точка роста» – 179,1 тыс. руб.;

- на организацию отдыха, оздоровления и занятости детей, подростков и молодёжи в УР – 238,5 тыс. руб..

В общем поступлении доходов бюджета муниципального образования «Муниципальный округ Сюмсинский район Удмуртской Республики» доходы по федеральным средствам составили в сумме 99 157,4 тыс. руб., и исполнены в следующем порядке:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Наименование доходов** | **Плановое назначение, тыс. руб.** | **Фактическое поступление, тыс. руб.** |
| Субсидии на реализацию гос. программы субъектов РФ в области использования и охраны водных объектов | 8 670,0 | 8 670,0 |
| Субсидии на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условий для занятий физической культурой и спортом | 250,6 | 250,6 |
| Субсидии на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в гос. и мун. образовательных организаций | 4 317,6 | 3825,9 |
| Субсидии на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей 50 тысяч человек | 1 620,0 | 1 620,0 |
| Субсидии на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | 431,4 | 431,4 |
| Субсидии на поддержку отрасли культуры | 37,8 | 37,8 |
| Субсидии на реализацию программ формирование современной городской среды | 1 836,3 | 1 836,3 |
| Субсидии на обеспечение комплексного развития сельских территорий | 813,1 | 813,1 |
| Субсидии на подготовку проектов межевания земельных участков и на проведение кадастровых работ | 7 563,8 | 7 563,8 |
| Субсидии на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования | 56 771,8 | 56 579,3 |
| Субвенции на осуществление первичного воинского учета органами местного самоуправления поселений, муниципальных и городских округов | 650,0 | 650,0 |
| Субвенция на осуществление полномочий по составлению списков кандидатов в присяжные заседатели | 60,0 | 56,2 |
| Субвенции на государственную регистрацию актов | 1 130,0 | 1 130,0 |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций | 9 963,7 | 9 773,7 |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые на финансирование дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального, местного значения | 5 919,3 | 5 919,3 |
| **ИТОГО** | **100 035,4** | **99 157,4** |

**2. Исполнение по расходам**

Исполнение бюджета муниципального образования «Муниципальный округ Сюмсинский район Удмуртской Республики» по расходам в 2022 году осуществлялось в условиях жесткого контроля за расходами – это казначейское сопровождение муниципальных контрактов, согласование предварительных заявок на осуществление закупок, контроль за соответствием информации об объеме финансового обеспечения, включенной в планы закупок, информации об объеме финансового обеспечения для осуществления закупок, утвержденном и доведенном до заказчика, контроль за соответствием информации об идентификационных кодах закупок и об объеме их финансового обеспечения. Бюджет муниципального образования «Муниципальный округ Сюмсинский район Удмуртской Республики» исполнен с профицитом 2 861,2 тыс.руб.

Расходы бюджета муниципального образования «Муниципальный округ Сюмсинский район Удмуртской Республики» за 2022 год составили 737508,9 тыс.руб. или 104,2 % от уровня 2021 года.

Основная часть расходов бюджета в сумме 473 787,5 тыс. руб. или 64,2 % расходов бюджета муниципального образования «Муниципальный округ Сюмсинский район Удмуртской Республики» была направлена на финансирование отраслей социально-культурной сферы, из них:

\*образование – 423 923,0 тыс. руб.,

\*культура и кинематография – 44 461,5 тыс. руб.,

\*социальная политика – 3 967,0 тыс. руб.,

\* физическая культура и спорт – 1 436,0 тыс. руб.,

На протяжении ряда лет соблюдается принцип приоритетности по выплате заработной платы работникам бюджетной сферы, обеспечения полноты предоставления мер социальной поддержки населению. Результатом является отсутствие просроченной задолженности по выплате заработной платы и социальных обязательств.

Расходы на выплату заработной платы и начислений на оплату труда составили 51,5% в общей сумме расходов. Всего на указанные цели направлено 380 100,3 тыс. руб.

Расходы на поддержку отдельных отраслей экономики (национальная экономика, жилищно-коммунальное хозяйство) составили 141 844,0 тыс. рублей или 19,2 % расходов бюджета муниципального образования «Муниципальный округ Сюмсинский район Удмуртской Республики»

Исполнение бюджета за 2022 год по расходам в разрезе разделов бюджетной классификации отражено в таблице:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Раздел** | **Уточненный план на год, тыс. руб.** | **Кассовое исполнение,**  **тыс. руб.** | **Процент исполнения, %** |
|
| **Расходы, всего** | **781140,3** | **737508,9** | **94,4** |
| Общегосударственные вопросы | 94967,6 | 93049,9 | 98,0 |
| Национальная оборона | 650,0 | 650,0 | 100,0 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 656,2 | 638,1 | 97,2 |
| Национальная экономика | 60917,5 | 56772,6 | 93,2 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 114751,2 | 105187,1 | 91,7 |
| Охрана окружающей среды | 2236,1 | 22,36,1 | 100,0 |
| Образование | 451162,7 | 423681,3 | 93,9 |
| Культура и кинематография | 44390,3 | 44389,7 | 100,0 |
| Социальная политика | 7746,4 | 7274,2 | 93,9 |
| Физическая культура и спорт | 1468,3 | 1436,0 | 97,8 |
| Обслуживание государственного и муниципального долга | 2194,0 | 2194,0 | 100,0 |

Расходы бюджета муниципального образования «Муниципальный округ Сюмсинский район Удмуртской Республики» по муниципальным программам муниципального образования «Сюмсинский район» составили 729 189,4 тыс. рублей, их доля в общей сумме расходов за 2022 год составила 98,9 %.

Исполнение бюджета муниципального образования «Муниципальный округ Сюмсинский район Удмуртской Республики» за 2022 год по расходам в разрезе муниципальных программ и непрограммным направлениям деятельности отражено в таблице:

| **Код МП** | **Наименование муниципальной программы** | **Уточненный план на год, тыс. руб.** | **Кассовое исполнение,**  **тыс. руб.** | **Процент исполнения, %** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|
| 1 | Муниципальная программа «Развитие образования и воспитание» | 451367,1 | 423923,0 | 93,9 |
| 2 | Муниципальная программа «Создание условий для развития физической культуры и спорта» | 1468,3 | 1436,0 | 97,8 |
| 3 | Муниципальная программа «Развитие культуры» | 44462,1 | 44461,5 | 100,0 |
| 4 | Муниципальная программа «Социальная поддержка населения» | 4268,3 | 3967,0 | 92,9 |
| 5 | Муниципальная программа «Создание условий для устойчивого экономического развития» | 1300,0 | 1287,9 | 99,1 |
| 6 | Муниципальная программа «Безопасность» | 1111,2 | 1091,5 | 98,2 |
| 7 | Муниципальная программа «Содержание и развитие муниципального хозяйства» | 153342,5 | 140556,1 | 91,7 |
| 8 | Муниципальная программа «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности» | 2888,8 | 2481,9 | 85,9 |
| 9 | Муниципальная программа «Муниципальное управление» | 93405,1 | 91970,0 | 98,5 |
| 10 | Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами» | 7144,0 | 7095,2 | 99,3 |
| 11. | Муниципальная программа «Противодействие незаконному обороту наркотических средств, профилактика наркомании в Сюмсинском районе» | 50,0 | 27,3 | 54,5 |
| 12 . | Муниципальная программа «Укрепление общественного здоровья» | 5,0 | 0 | 0 |
| 13. | Муниципальная программа "Формирование современной городской среды на территории муниципального образования "Муниципальный округ Сюмсинский район Удмуртской республики" | 1933,7 | 1933,6 | 100,0 |
| 14. | Муниципальная программа "Комплексное развитие сельских территорий" | 9720,5 | 8958,3 | 92,2 |
|  | **Итого по муниципальным программам МО «Сюмсинский район»** | **772466,6** | **729189,3** | **94,3** |
| 99 | Непрограммные направления деятельности | 8673,7 | 8319,6 | 95,9 |
|  | **ВСЕГО РАСХОДОВ:** | **781140,3** | **737508,9** | **94,4** |

**1. Исполнение муниципальной программы «Развитие образования и воспитание»**

Общий объём расходов на реализацию муниципальной программы в 2022 году составил 423923,0тыс. руб. или 93,9 % от бюджетных назначений.

Указанные расходы распределены в структуре подпрограмм следующим образом:

**Подпрограмма «Развитие дошкольного образования»** исполнена в сумме 83 776,6 тыс. руб. или 97,7 % от бюджетных назначений, в том числе:

\* на оказание муниципальными учреждениями муниципальных услуг, выполнение работ, финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений 17 376,7 тыс. руб., (субсидии бюджетным учреждениям – 6 418,8 тыс.руб., содержание казенных учреждений – 10 957,9 тыс.руб.(оплата коммунальных услуг, оплата продуктов питания, прочих налогов и сборов, текущих расходов),

\*на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях (субвенция из бюджета УР) – 63 638,2 тыс. руб. (субсидии бюджетным учреждениям – 27 496,3 тыс.руб., содержание казенных учреждений – 36 141,9 тыс.руб.(заработная плата с начислениями, оплата текущих расходов),

\*на выплату компенсации части родительской платы, взимаемой с родителей за присмотр и уход за детьми в муниципальных образовательных организациях – 591,8 тыс. руб.,

\*расходы за счет родительской платы на содержание ребенка в образовательном учреждении – 2 065,8 тыс. руб.,

\* на реализацию мероприятий по присмотру и уходу за детьми-инвалидами, детьми- сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей за счет средств бюджета УР в сумме 70,4 тыс. руб. и софинансирование за счет средств бюджета района в сумме 1,0 тыс.руб.,

\* на реализацию мероприятий по присмотру и уходу за детьми-инвалидами, детьми- сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей, за детьми, оба родителя которых или один из них являются инвалидами первой или второй группы и не имеют других доходов, кроме пенсии – 32,7 тыс. руб.,

**Подпрограмма «Развитие общего образования»** исполнена в сумме 280 576,0 тыс. руб. или 94,0% от бюджетных назначений, в том числе:

\* на оказание муниципальными учреждениями муниципальных услуг, выполнение работ, финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений – 35 174,4 тыс. руб. (субсидии бюджетным учреждениям – 11 932,5 тыс.руб., содержание казенных учреждений – 22 241,8 тыс.руб.(оплата коммунальных услуг, оплата продуктов питания, прочих налогов и сборов, текущие расходы);

\*на финансовое обеспечение государственных гарантий прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования (субвенция из бюджета УР) – 159 230,7 тыс. руб. ( субсидии бюджетным учреждениям – 80 282,8 тыс.руб., содержание казенных учреждений – 78 947,9 тыс.руб. (заработная плата с начислениями, текущие расходы),

\*на мероприятия по проведению капитального ремонта учреждений общего образования – 1 050,0 тыс.руб., в том числе за счет средств бюджета УР в сумме 1 049,9 тыс. руб. и за счет средств бюджета района в сумме 0,1 тыс.руб., включая софинансирование;

\*на организацию отдыха и оздоровления детей, подростков и молодежи в УР за счет средств бюджета УР – 1026,2 тыс. руб. (в том числе 53,9 тыс.руб. на подготовку летних лагерей) , бюджета района 179,7 тыс.руб., включая родительскую плату,

\* на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условий для занятий физической культурой и спортом – 435,0 тыс. руб.,

\* на компенсацию педагогическим работникам образовательных организаций за работу по подготовке и проведению государственной итоговой аттестации по образовательным программам основного общего и среднего общего образования в пунктах проведения экзамена на территории УР 590,6 тыс.руб.,

\* на расходы, связанные с административными правонарушениями в сумме 40,0 тыс.руб.,

\* на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам в сумме 9 773,7 тыс.руб.,

\* расходы за счет родительской платы на содержание ребенка в образовательном учреждении – 386,6 тыс. руб.,

\* на создание материально-технической базы для реализации основных и дополнительных общеобразовательных программ цифрового и гуманитарного профилей в сельской местности (точка роста) в сумме 2 107,0 тыс.руб.,

\*на мероприятия по модернизации школьных систем образования (капитальный ремонт общеобразовательных учреждений) в сумме 70 582,1 тыс.руб.,

**Подпрограмма «Дополнительное образование и воспитание детей»** исполнена в сумме 25 499,8 тыс. руб. или 99,6% от бюджетных назначений, в том числе:

\* на оказание муниципальными учреждениями муниципальных услуг, выполнение работ, финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений – 24 859,1 тыс. руб., из них субсидии бюджетным учреждениям – 16 387,9 тыс.руб., по казенным учреждениям – 8 471,2 тыс.руб. (заработная плата с начислениями, текущие расходы по ДЮСШ),

\* на подготовку к зиме в сумме 6,0 тыс.руб.,

\* на обеспечение персонифицированного финансирования дополнительного образования детей в сумме 634,7 тыс.руб.,

**Подпрограмма « Реализация молодежной политики»** исполнена в сумме 2 896,8 тыс. руб. или 98,9 % от бюджетных назначений, в том числе:

\* на оказание муниципальными учреждениями муниципальных услуг, выполнение работ, финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений – 2 429,5 тыс. руб., (заработная плата с начислениями, оплата коммунальных услуг, текущие расходы по МКУ «Светлана»),

\* уплата налога на землю по МКУ «Светлана» - 6,8 тыс.руб.,

\* на организацию и осуществление мероприятий по работе с детьми и молодежью в сумме 80,0 тыс.руб.

\* на организацию отдыха и оздоровления детей, подростков и молодежи за счет средств бюджета УР – 366,7 тыс. руб. и бюджета района 13,8 тыс.руб.,

**Подпрограмма «Создание условий для реализации муниципальной программы»** исполнена в сумме 31 173,8 тыс. руб. или 81,0% от бюджетных назначений, в том числе:

\* на содержание центрального аппарата – 1 615,1 тыс. руб.,

\* уплату налога на землю – 800,2 тыс. руб.,

\*на денежную компенсацию расходов по оплате жилых помещений и коммунальных услуг (отопление, освещение) работникам, проживающим и работающим в сельских населенных пунктах – 7 144,7 тыс.руб.,

\* на обеспечение деятельности прочих учреждений – 249,3 тыс.руб.,

\*на обеспечение детского школьного питания – 6 408,1 тыс.руб.,

\* на подготовку образовательных организаций к отопительному периоду – 850,0 тыс.руб.,

\* на безопасность образовательных учреждений – 9 048,7 тыс. руб.,

\* на оказание муниципальными учреждениями муниципальных услуг, выполнение работ, финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений – 5057,7 тыс.руб.

**2. Исполнение муниципальной программы «Создание условий для развития физической культуры и спорта»**

Общий объём расходов на реализацию муниципальной программы в 2022 году составил 1 436,0тыс. руб. или 97,8 % от бюджетных назначений, указанные расходы направлены на развитие физической культуры и спорта.

**3. Исполнение муниципальной программы «Развитие культуры»**

Общий объём расходов на реализацию муниципальной программы в 2022 году составил 44 461,5 тыс. руб. или 100,0 % от бюджетных назначений.

Указанные расходы распределены в структуре подпрограмм следующим образом.

**Подпрограмма « Организация библиотечного обслуживания»** исполнена в сумме 15 556,5 тыс. руб., или 100,0 % от бюджетных назначений, в том числе:

\* на оказание муниципальными учреждениями муниципальных услуг, выполнение работ, финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений – 14 308,6 тыс.руб. (субсидии на выполнение муниципального задания )

\* на комплектование книжных фондов библиотек – 30,0 тыс.руб.,

\* на создание модельной библиотеки в сумме 263,7 тыс.руб.,

\* на модернизацию библиотек в части комплектования книжных фондов муниципальных библиотек – 47,2 тыс.руб.,

\* на проведение капитального ремонта объектов муниципальной собственности – 856,0 тыс.руб.

\* на подготовку к отопительному периоду – 51,0 тыс.руб.,

**Подпрограмма « Организация досуга, предоставление услуг организаций культуры»** исполнена в сумме 26 883,0 тыс. руб., или 100,0% от бюджетных назначений, в том числе:

\* на оказание муниципальными учреждениями муниципальных услуг, выполнение работ, финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений – 24 754,8 тыс.руб. ( субсидии на выполнение муниципального задания),

\* на укрепление материально- технической базы – 2 020,2 тыс.руб.,

\* на подготовку к отопительному периоду – 93,0 тыс.руб.,

\* на организацию внутреннего и въездного туризма, развитие туристической инфраструктуры – 15,0 тыс. руб.

**Подпрограмма «Создание условий для реализации муниципальной программы»** исполнена в сумме 2 022,0 тыс. руб. или 100,0% от бюджетных назначений, в том числе:

\* обеспечение деятельности центрального аппарата – 236,6 тыс. руб.,

\* уплату налога на землю - 79,3 тыс.руб.,

\* расходы на мероприятия по безопасности учреждений культуры – 1 297,6 тыс.руб.,

\* предоставление мер социальной поддержки работникам, работающим и проживающим в сельской местности – 408,5 тыс. руб.

**4. Исполнение муниципальной программы «Социальная поддержка населения»**

Общий объём расходов на реализацию муниципальной программы в 2022 году составил 3 967,0 тыс. руб. или 92,9% от бюджетных назначений.

Указанные расходы распределены в структуре подпрограмм следующим образом.

**Подпрограмма « Социальная поддержка семьи, детей и старшего поколения»** исполнена в сумме 2 658,2 тыс. руб. или 92,0 % от бюджетных назначений, в том числе:

\*предоставление мер социальной поддержки многодетным семьям – 2 603,7 тыс. руб.,

\* на мероприятия в области социальной политики – 46,6 тыс.руб.,

\* на организацию и проведение мероприятий с гражданами старшего поколения – 7,9 тыс.руб.

**Подпрограмма «Обеспечение жильем отдельных категорий граждан, стимулирование улучшения жилищных условий»**  исполнена в сумме 1 308,8 тыс. руб. или 94,9% от бюджетных назначений, в том числе:

\*расходы на обеспечение осуществления отдельных государственных полномочий, передаваемых в соответствии с Законом Удмуртской республики от 14 марта 2013 года № 8-РЗ «Об обеспечении жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, а также лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей», за исключением расходов на осуществление деятельности специалистов – 112,1 тыс. руб.,

\*расходы на обеспечение деятельности специалистов, осуществляющих полномочия в соответствии с Законом Удмуртской республики от 14 марта 2013 года № 8-РЗ «Об обеспечении жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, а также лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей» - 280,1 тыс. руб.,

\* на оказание мер государственной поддержки молодым семьям в приобретении (строительстве) жилья – 916,6 тыс.руб.

**5. Исполнение муниципальной программы «Создание условий для устойчивого экономического развития»**

Общий объём расходов на реализацию муниципальной программы в 2022 году составил 1 287,9 тыс. рублей или 99,1 % от бюджетных назначений.

Указанные расходы распределены в структуре подпрограмм следующим образом.

**Подпрограмма «Развитие сельского хозяйства и расширение рынка сельскохозяйственной продукции»** исполнена в сумме 1 277,9 тыс. руб. или 99,1% от бюджетных назначений, в том числе:

\* на содержание центрального аппарата – 1 177,9 тыс. руб. и на мероприятия по проведению конкурсов, смотров, семинаров и совещаний в области сельского хозяйства –100,0 тыс.руб.

**Подпрограмма "Создание благоприятных условий для развития малого и среднего предпринимательства** исполнена в сумме 10,0 тыс. руб. или 100,0 % от бюджетных назначений.

**6. Исполнение муниципальной программы «Безопасность»**

Общий объём расходов на реализацию муниципальной программы в 2022 году составил 1091,5 тыс. рублей или 98,2 % от бюджетных назначений.

Указанные расходы распределены в структуре подпрограмм следующим образом.

**Подпрограмма "Предупреждение и ликвидация последствий чрезвычайных ситуаций, реализация мер пожарной безопасности"** исполнена в сумме 897,5 тыс. руб., или 99,1 % от бюджетных назначений.

**Подпрограмма «Профилактика правонарушений и преступлений»** исполнена в сумме 190,0 тыс. руб., или 94,7 % от бюджетных назначений на организацию мероприятий по профилактике правонарушений и трудоустройство среди несовершеннолетних 150,0 тыс.руб., на комплексные меры по профилактике терроризма и экстремизма в сумме 19,4 тыс.руб. и на создание условий для деятельности добровольных формирований населения по охране общественного порядка в сумме 20,6 тыс.руб.,

**Подпрограмма «Гармонизация межэтнических отношений и участие в профилактике экстремизма»** исполнена в сумме 4,0 тыс. руб., или 80,0 % от бюджетных назначений на организацию мероприятий, направленных на сохранение и развитие национальных культур.

**7. Исполнение муниципальной программы «Содержание и развитие муниципального хозяйства»**

Общий объём расходов на реализацию муниципальной программы в 2022 году составил 140 556,1 тыс. руб. или 91,7 % от бюджетных назначений. Указанные расходы распределены в структуре подпрограмм следующим образом:

**Подпрограмма «Содержание и развитие жилищного хозяйства»** исполнена в сумме 15 343,0 тыс. руб., в том числе

\* на обеспечение осуществления отдельных государственных полномочий по государственному жилищному надзору и лицензионному контролю в сумме 77,1 тыс.руб.,

\* на содержание и развитие жилищного хозяйства в сумме 29,9 тыс.руб.,

\* на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах в сумме 1027,9 тыс.руб.,

\* на переселение граждан из аварийного жилищного фонда, осуществляемые за счет средств поступивших от Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства, средств УР и местного бюджета в сумме 14 208,1 тыс.руб.

**Подпрограмма «Содержание и развитие коммунальной инфраструктуры»** исполнена в сумме 79 334,2 тыс. руб. или 96,9 % от бюджетных назначений, в том числе:

\* на мероприятия в области поддержки и развития коммунального хозяйства – 2 337,8 тыс. руб. (субсидии из бюджета УР) и из бюджета района 839,7 тыс. руб.,

\* на софинансирование лизинговых платежей по договорам финансовой аренды (лизинга) газораспределительных сетей в сумме 73 156,7 тыс.руб.,

\* на возмещение недополученных доходов, связанных с осуществлением деятельности муниципальных унитарных предприятий жилищно-коммунального хозяйства в сумме 3 000,0 тыс.руб.

**Подпрограмма «Благоустройство и охрана окружающей среды»** исполнена в сумме 14 989,7 тыс. руб. или 84,7 % от бюджетных назначений, в том числе:

\* на ликвидацию и рекультивацию объектов несанкционированного размещения отходов в сумме 1 938,3 тыс.руб.,

\* на уличное освещение в сумме 771,8 тыс.руб.,

\* на озеленение в сумме 9,4 тыс.руб.,

\* на прочие мероприятия по благоустройству в сумме 1140,8 тыс.руб.,

\* на мероприятия по охране окружающей среды в сумме 41,4 тыс.руб.,

\* на ликвидация несанкционированных свалок на территории района за счет местного бюджета в сумме 297,8 тыс.руб.,

\* на организацию ритуальных услуг и содержания мест захоронения в сумме 85,4 тыс.руб.,

\* на реализацию государственных программ субъектов Российской Федерации в области использования и охраны водных объектов (обеспечение безопасности гидротехнических сооружений (капитальный ремонт гидротехнических сооружений, находящихся в собственности субъектов Российской Федерации, муниципальной собственности, капитальный ремонт и ликвидация бесхозяйственных гидротехнических сооружений) в сумме 10704,8 тыс.руб.

**Подпрограмма «Развитие транспортной системы (организация транспортного обслуживания населения, развитие дорожного хозяйства)»** исполнена в сумме 30 889,2 тыс. руб. или 95,4% от бюджетных назначений, в том числе:

\*на комплекс работ по содержанию автомобильных дорог, приобретение дорожной техники из бюджета УР – 2 607,8 тыс. руб., и 29,6 тыс.руб. софинансирование из бюджета района,

\* на капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения за счет акцизов – 18 213,6 тыс.руб.,

\* на реализацию наказов избирателей за счет Резервного фонда исполнительных органов государственной власти субъектов в сумме 500,0 тыс.руб. и за счет акцизов – 920,6 тыс.руб.,

\* на исполнением судебных актов в сумме 300,0 тыс.руб.,

\* на финансирование дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования регионального или межмуниципального, местного значения за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации в сумме 5 919,3 тыс.руб.,

\* возмещение выпадающих доходов, связанных с осуществлением регулярных перевозок – 2 398,3 тыс. руб.

**8. Исполнение муниципальной программы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности»**  в сумме 2481,9 тыс. руб. на реализацию энергоэффективных технических мероприятий из бюджета УР в сумме 1989,0 тыс.руб. и расходы по энергосбережению по энергоэффективным контрактам в сумме 492,9 тыс.руб. за счет местного бюджета.

**9. Исполнение муниципальной программы «Муниципальное управление»**

Общий объём расходов на реализацию муниципальной программы в 2022 году составил 91970,0 тыс. рублей или 98,5% от бюджетных назначений.

Указанные расходы исполнены в структуре подпрограмм следующим образом:

**Подпрограмма «Организация муниципального управления»** исполнена в сумме 35 068,2 тыс. руб., или 97,5 % от бюджетных назначений, в том числе:

\* на реализацию установленных полномочий (функций) Администрации района в сумме 33 880,6 тыс. руб.,

\* на организацию профессиональной подготовки и переподготовки, повышение квалификации муниципальных служащих – 5,5 тыс.руб.,

\* на развитие информатизации – 23,2 тыс. руб.,

\* на мероприятия по охране труда и технике безопасности – 9,6 тыс. руб.,

\* на уплату налогов - 764,9 тыс. руб.

\* на создание и организация деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав – 384,4 тыс. руб.,

**Подпрограмма «Управление муниципальным имуществом»** исполнена в сумме 13 087,4 тыс. руб., или 99,7% от бюджетных назначений, в том числе:

\*на реализацию установленных полномочий (функций) Управления имущественных и земельных отношений в сумме 2 527,5 тыс. руб.,

\*на оценку недвижимости, признание прав и регулирование отношений в сфере управления государственной и муниципальной собственностью – 295,7 тыс. руб.,

\*на мероприятия по землеустройству и землепользованию – 10 264,2 тыс. руб.

**Подпрограмма «Архивное дело»** исполнена в сумме 260,5 тыс. руб. или 71,5% от бюджетных назначений на осуществление отдельных государственных полномочий в области архивного дела.

**Подпрограмма «Создание условий для государственной регистрации актов гражданского состояния»** исполнена в сумме 1 130,0 тыс. руб., или 100,0 % от бюджетных назначений на государственную регистрацию актов гражданского состояния.

**Подпрограмма "Создание условий для реализации муниципальной программы"** исполнена в сумме 42 423,8 тыс. руб., или 99,1 % от бюджетных назначений на осуществление комплексного обслуживания органов местного самоуправления и муниципальных учреждений "Сюмсинского района".

**10. Исполнение муниципальной программы «Управление муниципальными финансами»**

Общий объём расходов на реализацию муниципальной программы в 2022 году составил 7 095,2 тыс. руб. или 99,3% от бюджетных назначений. Указанные расходы распределены в структуре подпрограмм следующим образом:

**Подпрограмма "Повышение эффективности расходов бюджета"** исполнена в сумме 34,6 тыс. руб., или 100,0 % от бюджетных назначений.

**Подпрограмма «Управление муниципальным долгом»** исполнена в сумме 2 194,0 тыс. руб., или 100,0 % от бюджетных назначений, на процентные платежи по муниципальному долгу.

**Подпрограмма «Создание условий для реализации муниципальной программы»** исполнена в сумме 4 866,6 тыс. руб., или 99,0% от бюджетных назначений на реализацию установленных полномочий (функций) Управления финансов.

**11.Исполнение муниципальной программы «Противодействие незаконному обороту наркотических средств, профилактика наркомании в Сюмсинском районе»**

Общий объём расходов на реализацию муниципальной программы в 2022 году составил 27,3 тыс. рублей или 54,5 % от бюджетных назначений и направлены на мероприятия по профилактике наркомании и противодействию незаконному обороту наркотических средств.

**12. Муниципальная программа "Укрепление общественного здоровья"**

Общий объём расходов на реализацию муниципальной программы в 2022 году составил 0,0 тыс. рублей при плановых назначениях 5,0тыс.руб. которые должны были быть направлены на профилактику психоактивных веществ и алиментарно-зависимых заболеваний.

**13. Муниципальная программа "Формирование современной городской среды на территории муниципального образования "Муниципальный округ Сюмсинский район Удмуртской республики"**

Общий объём расходов на реализацию муниципальной программы в 2022 году составил 1 933,6 тыс. рублей или 100,0 % от бюджетных назначений,

**14. Муниципальная программа "Комплексное развитие сельских территорий"**

Общий объём расходов на реализацию муниципальной программы в 2022 году составил 8 958,3 тыс. рублей или 92,2 % от бюджетных назначений.

Указанные расходы исполнены следующим образом:

Реализация мероприятий по благоустройству сельских территорий в рамках реализации государственной программы "Комплексное развитие сельских территорий" в сумме 4 445,4 тыс. руб.,

Поддержка местных инициатив граждан, проживающих в сельской местности в сумме 4 512,9 тыс. руб.

**Исполнение непрограммных направлений деятельности**

В данном разделе пояснительной записки отражены расходы 2022 года по расходным обязательствам муниципального образования «Сюмсинский район», финансируемым вне муниципальных программ.

Общий объём расходов на финансовое обеспечение непрограммных направлений деятельности в 2022 году составил 8 319,6 тыс. руб., или 95,9 % от бюджетных назначений, в том числе:

1 167,4 тыс. руб. на реализацию установленных полномочий (функций) Совета депутатов муниципального образования «Сюмсинский район» представительного органа;

6,0 тыс. руб. субвенции на реализацию Закона Удмуртской Республики от 17 сентября 2007 года №53-РЗ «Об административных комиссиях в Удмуртской Республике»;

2094,6 тыс. руб. расходы на предоставление грантов;

650,0 тыс. руб. на осуществление первичного воинского учёта на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты;

56,3 тыс. руб. расходы на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели;

848,0 тыс.руб. на содержание контрольно-счетного органа муниципального образования;

31,4 тыс.руб. на выплаты депутатам представительного органа муниципального образования;

80,3 тыс.руб. на проведение капитального ремонта объектов муниципальной собственности;

94,9 тыс.руб. на проведение мероприятий;

3180,7 тыс.руб. расходы по резервному фонду исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации

110,0 тыс. руб. на уплату членских и целевых вносов Совету муниципальных образований Удмуртской Республики.

**4. Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета**

**муниципального образования «Муниципальный округ Сюмсинский район Удмуртской республики»**

При плановом дефиците источников внутреннего финансирования дефицита бюджета в сумме 18 191,9 тыс. руб., фактически профицит составил в сумме 2 861,2 тыс. рублей. Остатки средств бюджета МО «Муниципальный округ Сюмсинский район Удмуртской Республики» на 1 января 2023 года составили 26 173,6 тыс.руб., из них:

\* средства бюджета УР - 11 271,5 тыс.руб.,

\* собственные средства – 14 902,1 тыс.руб.

**Сведения по кредиторской задолженности**

Кредиторская задолженность  на 1 января 2023 года  составила 33 982,2тыс. руб.

     Задолженности по  выплатам:

КОСГУ 211 составляет 6,8тыс. руб.,(бюджет УР)  
    КОСГУ 213 задолженность составляет 2 331,3тыс.руб. (не оплачена вторая статья по учреждениям образования за счет субвенций, бюджет УР)  
     КОСГУ 221 в сумме 79,0 тыс.руб., задолженность за декабрь 2022г  
     КОСГУ 223   в сумме 84,7тыс. руб., задолженность  по оплате коммунальных услуг  по счетам, предъявленным  в декабре месяце 2022 года,  
     КОСГУ 225 в сумме  9 366,8 тыс.руб. (расчеты с поставщиками за счет средств УР)  
       КОСГУ 226 «Прочие услуги»   - 7,5тыс. руб.    
     КОСГУ 228 «Работы, услуги для целей кап.вложений»   -   3 622,6 тыс. руб. (бюджет УР

     КОСГУ 290 «Прочие расходы»  1 654,6 тыс. руб. в том числе просроченная - 1 049,1 тыс. руб. -  по исполнительным листам;  
     КОСГУ 310 "Увеличение стоимости основных средств» - 352,6 тыс. руб.

     КОСГУ 330 "Увеличение стоимости непроизводственных активов» - 274,7 тыс. руб.  
     КОСГУ 340 "Увеличение стоимости материальных запасов» - 2 513,1 тыс. руб.

**Сведения по муниципальному долгу Сюмсинского района за 2022 год**

За 2022 год организациям и сельхозформированиям начислены проценты по кредитам, предоставленным из бюджета муниципального образования, в размере 8 443,47 руб., из них погашено процентов 6 717,82 руб.

Постановлением Главы администрации района от 05.09.2007 года № 469 и договором от 06.09.2007 года №1 выдан кредит в размере 5,0 миллионов рублей МУП ЖКХ «Сюмсинское» на создание запаса каменного угля на отопительный сезон 2007-2008 года. Постановлением Администрации муниципального образования «Сюмсинский район» от 26.03.2010 года №138 и Соглашением от 31.03.2010 года № 151-14/2010 проведена реструктуризация консолидированной задолженности МУП «ЖКХ «Сюмсинское» перед бюджетом МО «Сюмсинский район» по бюджетному кредиту (включая пени и штрафы), предоставленному из бюджета Сюмсинского района до 1 января 2008 года в сумме 5 000 000 руб. путем предоставления рассрочки уплаты платежей в течение пяти лет (с 01.01.2010 по 15.12.2014 года). Соглашением № 485-20/2014 от 16.12.2014 года задолженность в сумме 4 177 310,50 руб., в том числе основной долг 3 890 000 руб., реструктуризирована до 31.12.2016 года. Дополнительным соглашение от 28 декабря 2017 года №3 срок уплаты перенесен до 31.12.2018 года. В 2018 году погашен основной долг в сумме 1 000 000,00 руб. Соглашением от 25.12.2018 года б/н задолженность в сумме 3 177 310,50 руб., в том числе основной долг 2 890 000 руб., реструктуризирована до 25.12.2019 года. За 2018 год за пользование кредитом МУП ЖКХ «Сюмсинское» уплачено 81 236,53 руб. процентов. Дополнительным соглашением от 25 января 2019 года №1 срок уплаты перенесен до 25 декабря 2020 года. В 2019 году уплачено по основному долгу 1 200 000,00 руб., процентов за пользование кредитом  44 145,77 руб., а так же штрафы, пени на сумму 143 690,81 руб.  В 2020 году заключены Дополнительные соглашения от 9 января 2020 года №2, от 20 августа 2020 года №3, срок уплаты перенесен до 25 декабря 2022 года. В 2020 году уплачено по основному долгу 400 000,00 руб., процентов за пользованием кредитом 26 397,97 руб., штрафы, пени в сумме 143 733,56 руб. В 2021 году уплачено по основному долгу 605 000,00 руб., процентов за пользованием кредитом 19 509,77 руб., штрафы, пени в сумме 4,84 руб. В 2022 году уплачено по основному долгу 685 000,00 руб., процентов за пользованием кредитом 6 717,82 руб., штрафы, пени в сумме 6,66 руб. По состоянию на 1 января 2023 года задолженность отсутствует.

По состоянию на 1 января 2023 года муниципальный долг по кредитам полученным из бюджета Удмуртской Республики составляет 47 548 500,00 руб., дата погашения 18 июня 2027 года. За пользование кредитом за 2022 год начислено и  уплачено процентов в сумме 24 230,19 руб.

По состоянию на 1 января 2023 года муниципальный долг по кредитам полученным в кредитных организациях отсутствует. За пользование кредитами за 2022 год начислено и  уплачено процентов на сумму 2 169 813,90 руб.

Начальник Управления финансов О.Г.Овчарук