



Исполнение бюджета муниципального образования Усвятский район за 2022 год



- доходы бюджета - поступающие в бюджет денежные средства, за исключением средств, являющихся источниками финансирования дефицита бюджета;
- расходы бюджета - выплачиваемые из бюджета денежные средства, за исключением средств, являющихся источниками финансирования дефицита бюджета;
- дефицит бюджета - превышение расходов бюджета над его доходами;
- профицит бюджета - превышение доходов бюджета над его расходами;
- межбюджетные трансферты - средства, предоставляемые одним бюджетом бюджетной системы Российской Федерации другому бюджету бюджетной системы Российской Федерации.

ИСПОЛНЕНИЕ БЮДЖЕТА РАЙОНА

- **Исполнение бюджета** – процесс сбора и учета доходов и осуществление расходов на основе сводной бюджетной росписи и кассового плана.
- **Исполнение бюджета** – это этап бюджетного процесса, который начинается с момента утверждения решения о бюджете законодательным (представительным) органом муниципального образования и продолжается в течение финансового года.
- Можно выделить следующие этапы этого процесса:
 - - **исполнение бюджета по доходам**, задача участников бюджетного процесса заключается в обеспечении полного и своевременного поступления в бюджет налогов, сборов, доходов от использования имущества и других обязательных платежей, а также межбюджетных трансфертов.
 - - **исполнение по расходам**, которое означает последовательное финансирование мероприятий, предусмотренных решением о бюджете, в пределах утвержденных сумм с целью исполнения принятых муниципальным образованием расходных обязательств.
 - - **составление и утверждение отчета об исполнении бюджета** является важной формой контроля над исполнением бюджета.
- **Отчетность органов местного самоуправления** МО «Усвятский район» составляется в соответствии с приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28.12.2010г. № 191н «Об утверждении Инструкции о порядке составления, представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (с изменениями и дополнениями).
- Составление бюджетной отчетности: осуществляет Финансовое управление Администрации Усвятского района.
- Годовой отчет об исполнении бюджета до его рассмотрения Собранием депутатов Усвятского района подлежит внешней проверке, которая включает подготовку заключения на годовой отчет об исполнении бюджета.

Исполнение бюджета МО Усвятский район за 2022 год, млн.руб.

НАИМЕНОВАНИЕ	УТВЕРЖДЕНО ПЕРВОНАЧАЛЬ- НЫМ РЕШЕНИЕМ Собрания депутатов	УТОЧНЁННЫЙ ПЛАН	ИСПОЛНЕНО	% ИСПОЛНЕНИЯ К УТОЧНЁН- НОМУ ПЛАНУ
ДОХОДЫ	108,0	120,5	113,0	93,8%
РАСХОДЫ	108,4	161,7	146,8	90,8 %
дефицит "-", профицит "+"	-0,4	-41,2	-33,8	

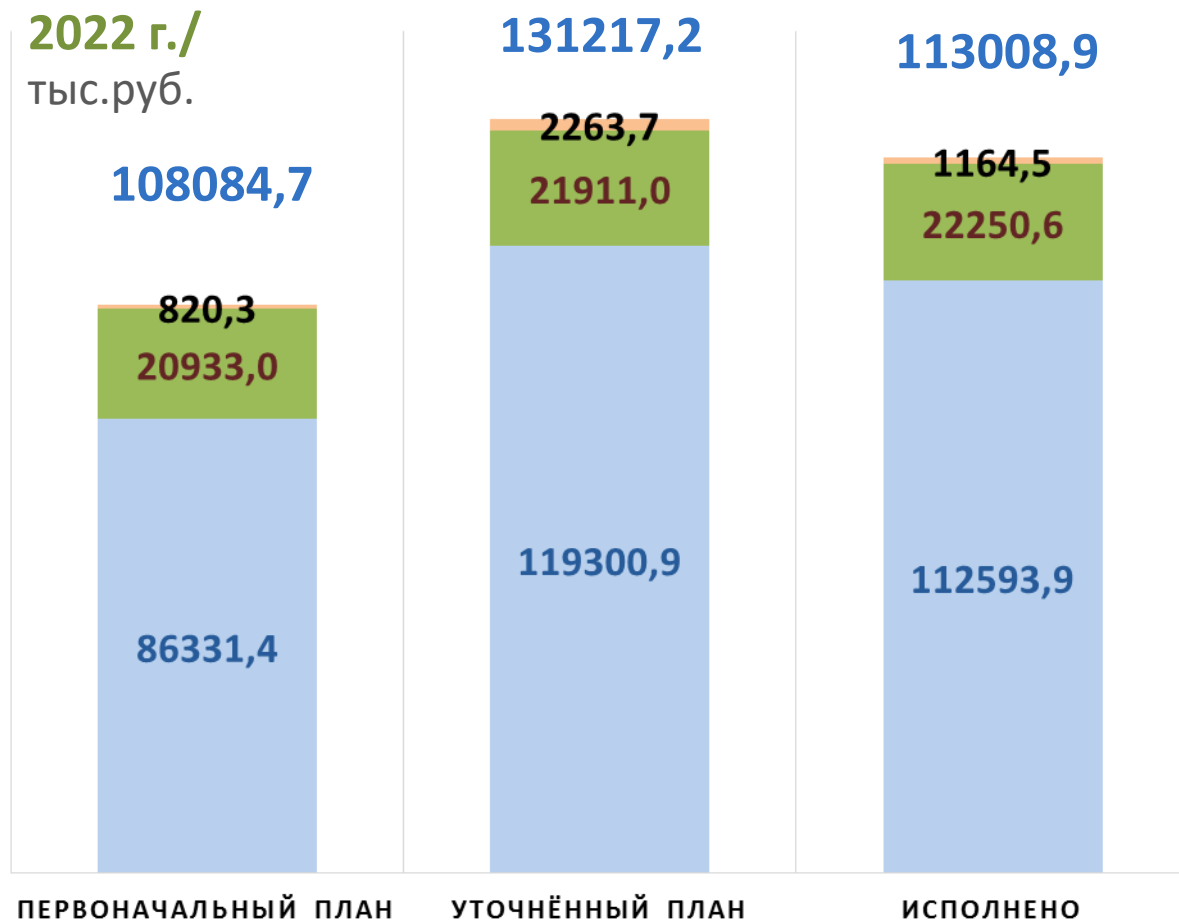


ДОХОДЫ

113008,9 тыс.руб.



2022 г./
тыс.руб.



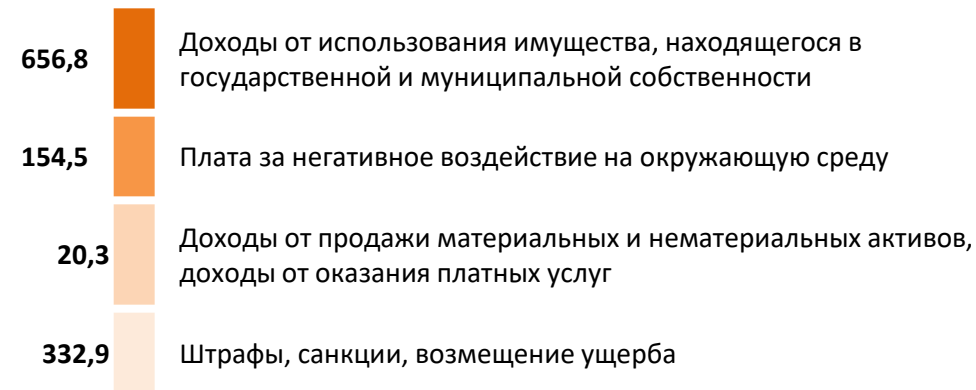
- БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ
- НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ
- НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ

1,0%

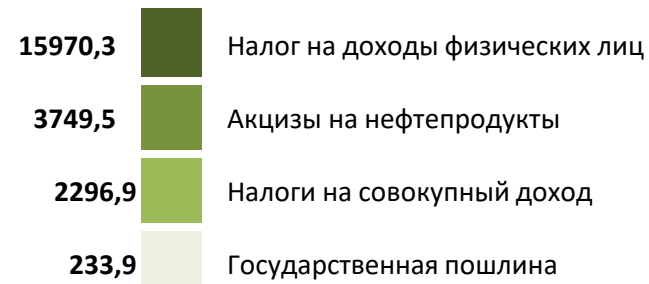
19,7%

79,3%

1164,5 **Неналоговые доходы** тыс.руб.



22250,6 **Налоговые доходы** тыс.руб.



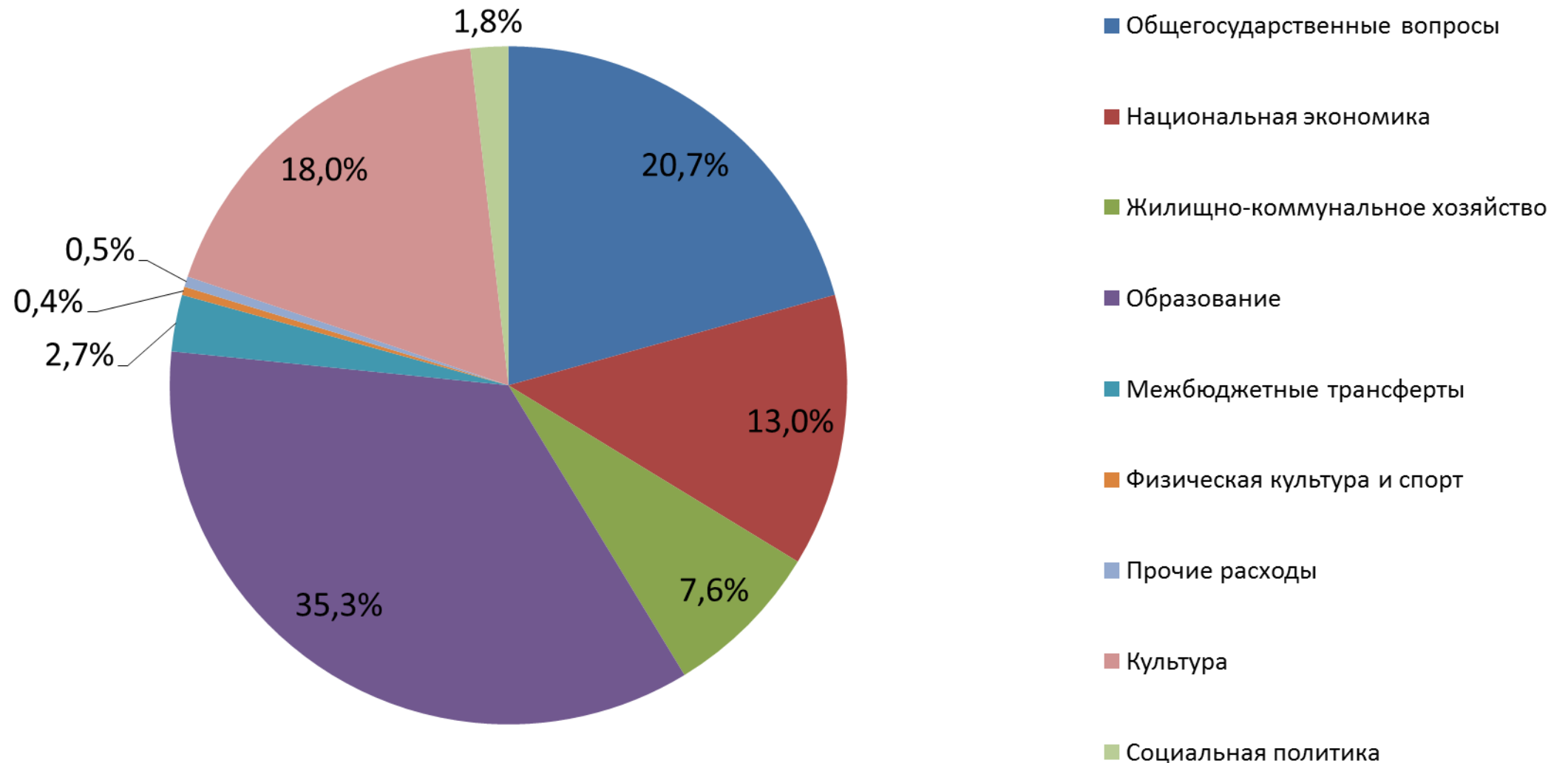
112593,3 **Безвозмездные поступления** тыс.руб.



Исполнение бюджета МО Усвятский район по доходам за 2022 год

Наименование раздела	Утверждено, тыс. руб.	Исполнено, тыс. руб.	Процент исполнения
ДОХОДЫ ВСЕГО, в том числе	120475,6	113008,9	93,8
Налог на доходы физических лиц	15 754,0	15 970,3	101,37%
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	3 548,0	3 749,5	105,68%
Налоги на совокупный доход	2 396,0	2 296,9	95,86%
Государственная пошлина	213,0	233,9	109,80%
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	650,0	656,8	101,04%
Плата за пользование природными ресурсами	153,0	154,5	100,98%
Доходы от платных услуг и компенсации затрат государства	-	7,3	
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	1 134,7	13,0	1,15%
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	326,0	332,9	102,12%
Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	45227,7	45227,7	100,0
Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	33344,7	27038,0	99,0
Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	30208,9	29908,5	99,8
Иные межбюджетные трансферты	10518,7	10422,7	99,1
Возврат межбюджетных трансфертов прошлых лет	-23000,0	-23000,00	99,5

Структура расходов бюджета Усвятского района по разделам бюджетной классификации за 2022 год, %



Исполнение бюджета МО Усвятский район по расходам за 2022 год

Раздел	Наименование раздела	Уточненная сводная бюджетная роспись, тыс. руб.	Исполнение, тыс. руб.	Процент исполнения
	РАСХОДЫ всего в том числе	161 709,2	146 818,4	90,79%
01	Общегосударственные расходы	31 414,5	30 410,1	96,80%
02	Национальная оборона	451,3	429,2	95,10%
03	Национальная безопасность	68,4	68,4	100,00%
04	Национальная экономика	26 151,2	19 090,9	73,00%
05	Жилищно-коммунальное хозяйство	12 849,4	11 217,2	87,30%
07	Образование	52 646,0	51 833,1	98,46%
08	Культура, кинематография	26 769,4	26 455,9	98,83%
10	Социальная политика	2 605,7	2 566,7	98,50%
11	Физическая культура и спорт	624,2	624,2	100,00%
12	Средства массовой информации	155,0	155,0	100,00%
13	Обслуживание государственного и муниципального долга	8,0	5,6	69,78%
14	Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам муниципальных образований	7 966,0	3 962,1	49,74%

Программная структура расходов бюджета МО Усвятский район за 2022 год



Анализ исполнения муниципальных программ МО Усвятский район за 2022 год (тыс. руб.)



Наименование программы	Уточнённый план всего	Исполне но всего	% исп.
Муниципальная программа Муниципальная программа "Развитие образования, молодежной политики и физической культуры и спорта в муниципальном образовании "Усвятский район»	54417,7	53572,8	98,4
Муниципальная программа "Развитие транспортного обслуживания населения на территории муниципального образования "Усвятский район"	25379,9	18423,7	72,6
Муниципальная программа "Развитие культуры в муниципальном образовании "Усвятский район"	26401,4	26087,9	98,8

Анализ исполнения муниципальных программ МО Усвятский район за 2022 год (тыс. руб.)



Наименование программы	Уточнённый план всего	Исполнено всего	% исп.
Муниципальная программа "Управление и обеспечение деятельности администрации муниципального образования, создание условий для эффективного управления муниципальными финансами и муниципальным долгом"	41600,6	36641,1	88,1
Муниципальная программа "Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры и благоустройства муниципального образования "Усвятский район"	10764,9	9045,7	84,0
Муниципальная программа "Обеспечение безопасности граждан на территории муниципального образования "Усвятский район"	344,6	344,6	100,0
Региональный проект "Формирование комфортной городской среды"	1251,8	1251,8	100,0
ИТОГО по муниципальным программам:	160160,9	145323,5	90,7

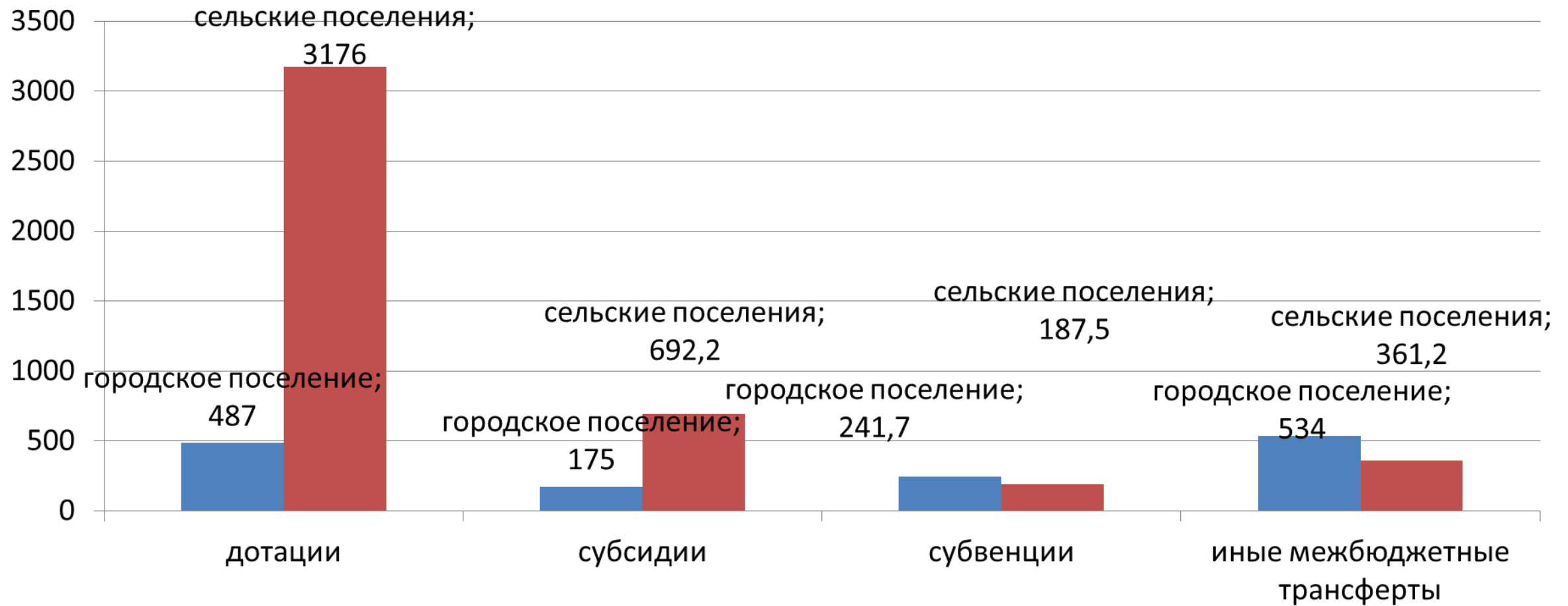
Направления дополнительно выделенных средств бюджету района в течение 2022 г.

Муниципальная программа	Направления расходов
Муниципальная программа «Развитие образования, молодежной политики и физической культуры и спорта в муниципальном образовании» +7033,7 тыс. руб.	Расходы на заработную плату работникам образования (повышение МРОТ, достижение показателей по оплате труда), содержание учреждений образования . Из областного бюджета 3019,3 тыс. руб. Из местного бюджета 4014,4 тыс. руб.
Муниципальная программа «Развитие культуры в муниципальном образовании» +18137,9	Расходы за счет резервного фонда Псковской области (разработка научно-проектной документации по реставрации с приспособлением для современного использования объекта культурного наследия "Дом Родзянко» 7600,0 тыс. руб., расходы на государственную поддержку отрасли культуры (в рамках федерального проекта "Культурная среда") 8366,4 тыс. руб., расходы на выполнение дорожных карт учреждений культуры по оплате труда 2171,5 тыс. руб. (мест. бюджет)

Муниципальная программа	Направления расходов
Муниципальная программа "Обеспечение безопасности граждан на территории муниципального образования» +137,6	Подпрограмма муниципальной программы "Профилактика правонарушений» +137,6 тыс. руб. (местный бюджет)
Муниципальная программа «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры и благоустройства муниципального образования» +10184,9 тыс.руб.	Осуществление расходов на приобретение топлива 1816,0 тыс. руб. (местный бюджет). Расходы на капитальный ремонт объектов муниципальной собственности 6620,9 тыс. руб. (обл. бюджет). Субсидия на организацию теплоснабжения, водоснабжения, водоотведения 1094,9 тыс. руб. (местный бюджет). Софинансирование проектов из местного бюджета 653,1 тыс. руб.
Муниципальная программа «Развитие транспортного обслуживания населения на территории муниципального образования» +9317,9	Расходы на осуществление строительства муниципальной собственности (автостанция п. Усвят), увеличение расходов на перевозки школьников

Муниципальная программа	Направления расходов
Муниципальная программа «Управление и обеспечение деятельности администрации муниципального образования, создание условий для эффективного управления +7034,4 тыс. руб.	На строительство пешеходного моста в п.Усвяты 4000,0 тыс. руб. (средства не были использованы), Иные межбюджетные трансферты на реализацию мероприятий активной политики и дополнительных мероприятий в сфере занятости населения 552,5 тыс. руб. Субсидия на обустройство и восстановление воинских захоронений, находящихся в государственной (муниципальной) собственности, в рамках реализации федеральной целевой программы "Увековечивание памяти погибших при защите Отечества» 606, 1тыс. руб. Субвенции на обеспечение жилыми помещениями детей- сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, по договорам найма специализированных жилых помещений за счет средств областного бюджета 811,4 тыс. руб., субсидии на водоснабжение, передаваемые поселениям, дополнительные межбюджетные трансферты бюджетам поселений, другие расходы
Всего выделено дополнительно по муниципальным программам	52016,4 тыс. руб.

Межбюджетные трансферты бюджетам поселений (тыс. руб.) исполнено



Дополнительно выделенные средства бюджетам поселений в 2022г.

Наименование межбюджетного трансферта	Сумма, тыс. руб.
Иные межбюджетные трансферты на строительство пешеходного моста	4000,0
иные межбюджетные трансферты на реализацию дополнительных мероприятий в сфере занятости населения	552,4
Прочие межбюджетные трансферты	421,6
Всего	4974,0

Материал подготовлен Финансовым управлением Администрации Усвятского района

- тел.2-17-91
2-17-53

