**Информация о ходе исполнения бюджета Арсеньевского городского округа**

**за 1 квартал 2023 года**

Информация о ходе исполнения бюджета Арсеньевского городского округа за 1 квартал 2023 года подготовлена в соответствии со статьей 268.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, нормативными правовыми актами Арсеньевского городского округа, пунктом 2.3 раздела II плана работы Контрольно-счетной палаты Арсеньевского городского округа на 2023 год.

**Общая характеристика исполнения бюджета**

**Арсеньевского городского округа за 1 квартал 2023 года**

Бюджет Арсеньевского городского округа на 2023 год утвержден муниципальным правовым актом Арсеньевского городского округа от 28.12.2022   
№ 19-МПА «О бюджете Арсеньевского городского округа на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» (далее – решение о бюджете городского округа) с общим объемом доходов в сумме 1 812 245,303 тыс. руб. (в том числе объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, в сумме 974 205,303 тыс. руб.), объемом расходов в сумме 1 860 404,494 тыс. руб., дефицитом бюджета – 48 159,191 тыс. руб.

В первом квартале текущего года муниципальным правовым актом от 21.02.2022 № 21-МПА в бюджет городского округа внесены изменения. В результате бюджет по доходам принят в сумме 1 841 245,303 тыс. руб. (в том числе объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, в сумме 983 205,303 тыс. руб.), по расходам в сумме 1 994 324,389 тыс. руб., дефицит бюджета в сумме 153 079,086 тыс. руб.

Годовой план по доходам за 1 квартал текущего года исполнен на 15,6% или в сумме 287 102,461 тыс. руб., что на 7 119,107 тыс. руб. (на 2,5%) больше аналогичного периода прошлого года. Расходы бюджета исполнены на 16,9% или в сумме 338 037,757 тыс. руб., что на 35 035,457 тыс. руб. (на 11,6%) больше аналогичного периода прошлого года. Бюджет городского округа за 1 квартал 2023 года исполнен с дефицитом в сумме 50 935,296 тыс. руб. (в 1 квартале 2022 года с дефицитом в сумме 23 021,946 тыс. руб.).

Сравнительный анализ исполнения бюджета городского округа за 1 квартал 2023 года представлен в таблице:

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Уточненные бюджетные назначения на 2023 год | Исполнено за | | План на 2022 год | Исполнено за | | Отклонение исполнения в 2023 г. к 2022 г. | |
| 1 квартал 2023 года | | 1 квартал 2022 года | |
| сумма | % | сумма | % | сумма | % |
| **Доходы, в том числе:** | **1 841 245,303** | **287 102,461** | **15,6** | **1 809 388,605** | **279 983,354** | **15,5** | **7 119,107** | **2,5** |
| налоговые и неналоговые | 858 040,000 | 123 761,941 | 14,4 | 861 976,700 | 154 482,458 | 17,9 | -30 720,517 | -19,9 |
| безвозмездные поступления | 983 205,303 | 163 340,520 | 16,6 | 947 411,905 | 125 500,896 | 13,2 | 37 839,624 | 30,2 |
| **Расходы** | **1 997 609,094** | **338 037,757** | **16,9** | **1 878 925,834** | **303 005,300** | **16,1** | **35 032,457** | **11,6** |
| **Профицит (+), дефицит (-)** | **-153 079,296** | **-50 935,296** | **Х** | **52 629,211** | **-23 021,946** | **Х** |  |  |

**Анализ исполнения доходной части бюджета городского округа**

По состоянию на 01.04.2023 налоговых и неналоговых доходов поступило 123 761,941 тыс. руб., что на 30 720,517 тыс. руб. или на 19,9% меньше поступлений аналогичного периода 2022 года. Доля налоговых и неналоговых поступлений в общем объеме доходов составила 43,1, что на 12,1 процентных пункта ниже аналогичного показателя за 1 квартал 2022 года (55,2%).

Бюджетные назначения по безвозмездным поступлениям от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации исполнены на 16,6% или в сумме 163 479,878тыс. руб., что на 37 163,242тыс. руб. или на 29,4% больше аналогичного периода 2022 года.

Исполнение бюджета в разрезе источников доходов за 1 квартал 2023 года представлено в таблице:

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Уточненный план на 2023 г. | Исполнено за 1кв. 2023г. | | Удельный вес, % | Исполнено за 1 кв. 2022 г. | | % испол. к 2022 году | Отклонение |
| сумма | % | К налоговым, неналог.доходам / к общим доходам | сумма | % |
| **Доходы бюджета всего, в том числе:** | **1 841 245,303** | **287 102,461** | **15,6** |  | **279 983,354** | **15,5** | **2,5** | **7 119,107** |
|  |
| **налоговые и неналоговые, в т.ч.** | **858 040,000** | **123 761,941** | **14,4** | **43,1** | **154 482,458** | **17,9** | **-19,9** | **-30 720,517** |
| **Налоговые доходы, в т. ч.** | **789 910,000** | **111 223,171** | **14,1** | **38,7** | **144 450,381** | **17,9** | **-23,0** | **-33 227,210** |
| Налог на доходы физических лиц | 691 390,000 | 101 060,228 | 14,6 | 90,09 / 35,2 | 112 355,320 | 18 | -10,1 | -11 295,092 |
| Налоги на совокупный доход: | 17 020,000 | -53,725 | -0,3 | -0,05 | 22 829,550 | 24,5 | -100,2 | -22 883,275 |
| - единый налог на вмененный доход | 0,000 | -556,945 | 0,0 | -0,05 | -38,870 | 0 | 1 332,8 | -518,075 |
| - единый с/х налог | 320,000 | 1 230,848 | 384,6 | 1,1 / 0,4 | 82,852 | 33,1 | 1 385,6 | 1 147,996 |
| - налог, взимаемый в связи с применением патентной системой налогообложения | 13 500,000 | -1 384,668 | -10,3 | -1,1 | 5 286,796 | 40,7 | -126,2 | -6 671,464 |
| -налог, УСН | 3 200,000 | 657,040 | 20,5 | 0,6 /0,2 | 17 498,770 | 21,9 | -96,2 | -16 841,730 |
| Налог на имущество: | 57 000,000 | 3 608,475 | 6,3 | 3,2 / 1,3 | 3 557,967 | 5,1 | 1,4 | 50,508 |
| - на имущество физ.лиц | 35 000,000 | -10,796 | 2,4 | 0,0 | 717,135 | 2,4 | -101,5 | -727,931 |
| - земельный налог | 22 000,000 | 3 619,271 | 16,5 | 3,3 / 1,3 | 2 840,832 | 7,1 | 27,4 | 778,439 |
| Государственная пошлина | 7 000,000 | 1 778,150 | 25,4 | 1,6 / 0,6 | 1 459,334 | 22,5 | 21,8 | 318,816 |
| Акцизы | 17 500,000 | 4 830,043 | 27,6 | 4,3 / 1,7 | 4 165,726 | 28,7 | 15,9 | 664,317 |
| Задолженность по перерасчетам по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам | 0,000 | 0,000 | 0,0 | 0,0 | 82,484 | 0 |  | -82,484 |
| **Неналоговые доходы, в т.ч.** | **68 130,000** | **12 538,770** | **18,4** | **10,1 /4,4** | **10 032,077** | **18,8** | **25,0** | **2 506,693** |
| Доходы от использов. муницип. имущества: | 36 500,000 | 10 175,742 | 27,9 | 81,2 / 3,5 | 7 826,927 | 22,5 | 30,0 | 2 348,815 |
| - от сдачи в аренду имущества, находящегося в муниципальной собственности (кроме земельных участков | 15 000,000 | 3 111,000 | 20,7 | 24,8 / 1,1 | 2 830,666 | 15,5 | 9,9 | 280,334 |
| - от сдачи в аренду земли | 13 500,000 | 4 877,562 | 36,1 | 38,9 / 1,7 | 2 995,555 | 22,1 | 62,8 | 1 882,007 |
| - прочие доходы от использования муниципального имущества | 8 000,000 | 2 187,180 | 27,3 | 17,4 /0,8 | 2 000,706 | 69 | 9,3 | 186,474 |
| Платежи при пользовании природными ресурсами | 1 020,000 | 253,405 | 24,8 | 2,0 / 0,1 | 839,578 | 77,4 | -69,8 | -586,173 |
| Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат бюджетов городских округов | 110,000 | 999,368 | 908,5 | 7,97 / 0,35 | 33,037 | 100 | 2 925,0 | 966,331 |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 27 500,000 | 989,343 | 3,6 | 7,9 / 0,3 | 754,904 | 10,1 | 31,1 | 234,439 |
| - доходы от реализации имущества, находящегося в собственности городских округов | 14 000,000 | 156,884 | 1,1 | 1,3 / 0,1 | 103,980 | 2,6 | 50,9 | 52,904 |
| - доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена | 13 500,000 | 578,703 | 4,3 | 4,6 / 0,2 | 343,866 | 12,7 | 68,3 | 234,837 |
| - плата за увеличение. площади земельных участков, наход. в частной собственности | 0,000 | 253,756 | 100,0 | 2,0 / 0,1 | 307,058 | 38,4 | -17,4 | -53,302 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 2 000,000 | 176,002 | 8,8 | 1,4 / 0,1 | 283,449 | 7,1 | -37,9 | -107,447 |
| Прочие неналоговые доходы | 1 000,000 | -55,090 | -5,5 | 0,0 | 294,182 | 4,9 | -118,7 | -349,272 |
| **Безвозмездные поступления от бюджетов других уровней** | **983 205,303** | **163 479,878** | **16,6** | **56,9** | **126 316,636** | **13,3** | **29,4** | **37 163,242** |
| Возврат остатков субсидий, субвенций и иных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет |  | -139,358 |  |  | -815,740 |  | -82,9 | 676,382 |

**Налоговые доходы**

Годовой план по налоговым доходам за 1 квартал 2023 года исполнен на 14,4% или в сумме 111 223,171тыс. руб., что на 33 227,210тыс. руб. (23,0%) меньше аналогичных поступлений за соответствующий период 2022 года.

Снижение поступления налоговых доходов наблюдается:

- по налогу на доходы физических лиц (НДФЛ) на 11 295,092 тыс. руб. или на 23,0%, в связи с выплатой начисленной заработной платы всем бюджетным, казенным и автономным учреждениям города за декабрь в декабре 2022 года, а также выплатой акционерным обществом «АРСЕНЬЕВСКАЯ АВИАЦИОННАЯ КОМПАНИЯ «ПРОГРЕСС» ИМ. Н.И. САЗЫКАИНА» (далее ААК «Прогресс») вознаграждения за выслугу лет в конце 2022 года;

- по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системой налогообложения на 6 671,464 тыс. руб. или на 126,2%, в связи с уплатой основной суммы налога в 4 квартале 2022 года;

- по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения на 16 841,730 тыс. руб. или на 96,2% раз. Уменьшение поступления по данному налогу объясняется тем, что в 2022 году действовал дифференцированный норматив отчислений в местный бюджет по налогу в Арсеньевский городской округ в размере 55,669364%, установленный законом Приморского края № 31-КЗ от 21 декабря 2021 года «О краевом бюджете на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов». На 2023 год действует единый норматив отчислений в бюджеты муниципальных районов, муниципальных округов и городских округов Приморского края в размере 2%, установленный Законом Приморского края от 02 апреля 2019 года № 473-КЗ.

- по задолженности по перерасчетам по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам на 82,484 тыс. руб. или на 100%.

Также основной причиной снижения доходов в 1 квартале 2023 года явилось списание Федеральным казначейством сумм излишне уплаченных налогов с единого счета бюджета Арсеньевского городского округа в феврале 2023 года.

Единый налог на вмененный доход согласно ФЗ от 29.06.2012 № 97-ФЗ отменен с 2021 года, в 1 квартале 2023 года производились возвраты ошибочно зачисленных платежей по данному налогу в прошлые годы в сумме 556,945 тыс. руб., что больше аналогичного периода прошлого года на 518,075 тыс. руб. (38,870 тыс. руб.).

Рост поступлений налоговых доходов к аналогичному периоду 2022 года наблюдается:

- по единому сельскохозяйственному налогу на 1 147,996 тыс. руб. или в 15 раз, в результате неправильного заполнения реквизита «ОКТМО» в налоговой декларации по ЕСХН за 2022 год налогоплательщиком Сельскохозяйственный перерабатывающий кооператив «Западный». На текущий момент данной организацией предоставлена уточняющая декларация. После проведения камеральной налоговой проверки, ошибочно перечисленная сумма налога будет списана из бюджета Арсеньевского городского округа;

- по земельному налогу на 778,439 тыс. руб. или на 27,4%

- по государственной пошлине на 318,816 тыс. руб. или на 21,8%.

- по налогу на товары, реализуемые на территории РФ (акцизы), на 664,317 тыс. руб. или на 15,9 %.

Анализ структуры налоговых доходов бюджета городского округа показал, что основная доля налоговых доходов приходится на отчисления от налога на доходы физических лиц, доля НДФЛ в структуре налоговых поступлений составляет 90,1%, в налоговых и неналоговых доходах – 81,7%. Фактическое исполнение по данному виду налога к утвержденным годовым бюджетным назначениям составило 14,6 % или 101 060,228 тыс. руб.

Поступления по налогу на совокупный доход в налоговых поступлениях сложились в отрицательном значении, в связи со списанием Федеральным казначейством сумм излишне уплаченных налогов с единого счета бюджета Арсеньевского городского округа в феврале 2023 года. При плановых назначениях в сумме 17 020,000 тыс. руб. исполнение составило (-) 53,725 тыс. руб. или (-)0,3% годовых плановых назначений. В структуре данного налога основную долю составил единый сельскохозяйственный налог. При плановых назначениях в сумме 320,000 тыс. руб. исполнение составило 1 230,848 тыс. руб. или 384,6%.

Доля налога на имущество в налоговых поступлениях составляет 3,2%, в налоговых и неналоговых доходах – 2,9%. Годовые назначения по этому виду налога исполнены на 6,3% или в абсолютном выражении в сумме 3 608,475 тыс. руб.

Доля поступлений государственной пошлины в общем объеме налоговых доходов составила 1,6%, в налоговых и неналоговых доходах – 1,4%. Годовые назначения по этому виду налога исполнены на 25,4% или в абсолютном выражении в сумме 1 778,150 тыс. руб.

Доля поступлений от уплаты акцизов по подакцизным товарам (услугам) в общем объеме налоговых доходов составила 4,3%, в налоговых и неналоговых доходах – 3,9%. Годовые назначения исполнены на 27,6% или в абсолютном выражении в сумме 4 830,043 тыс. руб.

**Неналоговые доходы**

Годовой план по неналоговым доходам за 1 квартал 2023 года выполнен на 18,4% или в сумме 12 538,770 тыс. руб., что на 2 506,693 тыс. руб. (25,0%) больше поступлений за соответствующий период 2022 года.

Доля неналоговых доходов в общем объеме доходов бюджета городского округа составляет 10,1%, в налоговых и неналоговых доходах – 4,4%.

За 1 квартал текущего года к сопоставимому периоду 2022 года:

поступления доходов **увеличились** по следующим видам доходов:

- доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в муниципальной собственности (кроме земельных участков) на 280,334 тыс. руб. или на 9,9%; план выполнен на 20,7% годовых назначений;

- доходы - от сдачи в аренду земли на 1 882,007 тыс. руб. или на 62,8%; план выполнен на 36,1% годовых назначений;

- прочие доходы от использования муниципального имущества на 186,474 тыс. руб. или на 9,3%, план выполнен на 27,3% годовых назначений;

- доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат бюджетов городских округов на 966,331 тыс. руб. или на 2 925%; план выполнен на 908,5% годовых назначений;

- доходы от реализации имущества, находящегося в собственности городских округов, на 52,904 тыс. руб. или на 50,9%, исполнение составило 1,1% плановых назначений;

- доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, на 234,837 тыс. руб. или на 68,3%, план выполнен на 4,3% годовых назначений;

Поступления доходов **уменьшились** по следующим видам доходов:

- платежи при пользовании природными ресурсами на 586,173 тыс. руб. или на 69,8%, исполнение составило 24,8% плановых назначений;

- плата за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель (или) земельных участков, находящихся в государственной или муниципальной собственности на 53,302 тыс. руб. или на 17,4%;

- доходы от штрафов, санкций, возмещения ущерба на 107,447 тыс. руб. или на 37,9%, исполнение составило 8,8% годовых плановых назначений.

- прочие налоговые доходы на 349,272 тыс. руб. или на 118,7%.

**Безвозмездные поступления**

За 1 квартал 2023 года в доходную часть бюджета городского округа из бюджетов других уровней поступило 163 479,878тыс. руб. безвозмездных поступлений из бюджета Приморского края или 16,6% годовых плановых назначений, в том числе:

- Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) в сумме 684,277 тыс. руб.;

- Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации в сумме 154 218,076 тыс. руб., из них:

\* субвенции местным бюджетам на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации в сумме 143 661,024 тыс. руб.;

\* субвенции бюджетам на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательные программы дошкольного образования в сумме 2 909,535 тыс. руб.;

\* субвенции бюджетам муниципальных образований на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях, в сумме 5 960,705 тыс. руб.;

\* субвенции бюджетам городских округов на государственную регистрацию актов гражданского состояния в сумме 256,632 тыс. руб.;

\* единая субвенция бюджетам городских округов из бюджета субъекта Российской Федерации в сумме 594,467 тыс. руб.;

\* прочие субвенции бюджетам городских округов в сумме 835,713 тыс. руб.;

- Межбюджетные трансферты в сумме 8 577,525 тыс. руб., в том числе:

\* межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам, в сумме 4 780,965 тыс. руб.;

\* межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов на создание виртуальных концертных залов в сумме 765,306 тыс. руб.;

\* межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов на создание модельных муниципальных библиотек в сумме 3 031,254 тыс. руб.

В 2023 году произведен возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение прошлых лет, в сумме 139,358 тыс. руб.

Доля безвозмездных поступлений в общем объеме доходов бюджета городского округа за отчетный период составила 56,9%.

**Анализ исполнения бюджета городского округа по расходам**

За 1 квартал 2023 года расходы бюджета городского округа исполнены в сумме 338 037,757 тыс. руб., что составило 16,9% годовых назначений. В сравнении с предыдущим периодом расходы увеличились на 35 032,457 тыс. руб. или на 11,6 %. Информация об исполнении бюджета городского округа за 1 квартал 2023 года приведена в таблице

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Раздел | Показатели | План на 2023 год | Исполнено за 1 кв. 2023 г. | | Исполнено за 1 кв. 2022 г. | Отклонение от 1 кв.2022 г. | |
| сумма | %. | сумма | % |
| 0100 | Общегосударственные вопросы | 230 125,990 | 34 942,889 | 15,2 | 34 097,026 | 845,863 | 2,5 |
| 0300 | Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 21 468,173 | 4 585,244 | 21,4 | 3 512,770 | 1 072,474 | 30,5 |
| 0400 | Национальная экономика | 49 984,058 | 1 133,616 | 2,3 | 312,526 | 821,090 | 262,7 |
| 0500 | Жилищно-коммунальное хозяйство | 201 218,012 | 12 735,635 | 6,3 | 11 232,671 | 1 502,964 | 13,4 |
| 0700 | Образование | 1 067 882,230 | 224 476,567 | 21,0 | 193 793,976 | 30 682,591 | 15,8 |
| 0800 | Культура, кинематография | 109 853,507 | 21 230,070 | 19,3 | 15 841,381 | 5 388,689 | 34,0 |
| 1000 | Социальная политика | 104 286,845 | 16 242,679 | 15,6 | 12 099,659 | 4 143,020 | 34,2 |
| 1100 | Физическая культура и спорт | 206 173,853 | 20 953,371 | 10,2 | 28 850,941 | -7 897,570 | -27,4 |
| 1200 | Средства массовой информации | 3 697,689 | 790,436 | 21,4 | 686,485 | 103,951 | 15,1 |
| 1300 | Обслуживание государственного и муниципального долга | 2 918,737 | 947,250 | 32,5 | 2 577,865 | -1 630,615 | -63,3 |
| **Итого** |  | **1 997 609,094** | **338 037,757** | **16,9** | **303 005,300** | **35 032,457** | **11,6** |

В структуре функциональной классификации расходов бюджета городского округа ниже 16,9% (уровня исполнения расходов в целом) исполнены расходы по следующим направлениям:

- общегосударственные вопросы - 15,2% или 34 942,889 тыс. руб.;

- национальная экономика – 2,3% или 1 133,616 тыс. руб. (самый низкий процент исполнения);

- жилищно-коммунальное хозяйство – 6,3%, или 12 735,635 тыс. руб.;

- социальная политика – 15,6% или 16 242,679 тыс. руб.;

- физическая культура и спорт -10,2% или 20 953,371 тыс. руб.

Исполнение по расходам к аналогичному периоду 2022 года увеличилось по восьми разделам и сократилось по двум разделам, а именно по разделам:

- физическая культура и спорт (1100) на 7 897,570 тыс. руб. или на 27,4%;

- обслуживание государственного и муниципального долга (1300) на 1 630,615 тыс. руб. или на 63,3%.

Кассовые расходы по разделам социально-культурной сферы за 1 квартал 2023 года составили 282 902,687 тыс. руб. (за 1 квартал 2022 г. - 250 585,957 тыс. руб.), процент исполнения к годовому плану – 19,0%. Доля расходов социальной сферы в общем объеме расходов – 83,7%. По сравнению с аналогичным периодом 2022 года расходов произведено больше на 32 316,730 тыс. руб. или на 12,9%.

**Муниципальные программы**

На реализацию мероприятий по 19-ти муниципальным программам на 2023 год предусмотрены бюджетные ассигнования в общей сумме 1 803 658,718 тыс. руб.

Расходы за истекший период произведены в сумме 305 591,365 тыс. руб. или 16,9% годовых плановых назначений, что выше аналогичного периода прошлого года на 32 095,060 тыс. руб. или на 11,7% (1 квартал 2022 года - 273 496,305 тыс. руб.).

Информация по исполнению муниципальных программ за 1 квартал 2023 года приведена в таблице:

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | целевая статья | Уточненный бюджет на 01.04.2023 год | Исполнено | Отклонение | % исполнения |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **ВСЕГО по муниципальным программам** |  | **1 803 658,718** | **305 591,365** | **1 498 067,353** | **16,9** |
| **в том числе: - федеральный бюджет** |  | **98 233,668** | **8 742,927** | **89 490,741** | **8,9** |
| **- бюджет Приморского края** |  | **814 113,618** | **141 111,741** | **673 001,877** | **17,3** |
| **- бюджет городского округа** |  | **891 311,433** | **155 736,697** | **735 574,736** | **17,5** |
| **Муниципальная программа "Экономическое развитие и инновационная экономика в Арсеньевском городском округе" на 2020-2027 годы** | **01 0 00 00000** | **58 254,784** | **7 459,226** | **50 795,558** | **12,8** |
| **- бюджет Приморского края** |  | **719,857** | **0,000** | **719,857** | **0,0** |
| **- бюджет городского округа** |  | **57 534,927** | **7 459,226** | **50 075,701** | **13,0** |
| Подпрограмма "Развитие малого и среднего предпринимательства в Арсеньевском городском округе" на 2020-2027 годы | 01 1 00 00000 | 10,000 | 0,000 | 10,000 | 0,0 |
| Региональный проект "Акселерация субъектов малого и среднего предпринимательства" | 01 1 I5 00000 | 10,000 | 0,000 | 10,000 | 0,0 |
| - бюджет городского округа |  | 10,000 | 0,000 | 10,000 | 0,0 |
| Подпрограмма "Управление имуществом, находящимся в собственности и в ведении Арсеньевского городского округа" на 2020-2027 годы | 01 2 00 00000 | 21 641,397 | 3 749,849 | 17 891,548 | 17,3 |
| - бюджет Приморского края |  | 719,857 | 0,000 | 719,857 | 0,0 |
| - бюджет городского округа |  | 20 921,540 | 3 749,849 | 17 171,691 | 17,9 |
| Подпрограмма "Долгосрочное финансовое планирование и организация бюджетного процесса в Арсеньевском городском округе" на 2020-2027 годы | 01 3 00 00000 | 15 808,934 | 3 709,377 | 12 099,557 | 23,5 |
| - бюджет городского округа |  | 15 808,934 | 3 709,377 | 12 099,557 | 23,5 |
| Мероприятия муниципальной программы "Экономическое развитие и инновационная экономика в Арсеньевском городском округе" на 2020-2027 годы | 01 9 00 00000 | 20 794,452 | 0,000 | 20 794,452 | 0,0 |
| - бюджет городского округа |  | 20 794,452 | 0,000 | 20 794,452 | 0,0 |
| **Муниципальная программа "Развитие образования Арсеньевского городского округа" на 2020-2027 годы** | **02 0 00 00000** | **1 018 324,830** | **215 477,083** | **802 847,747** | **21,2** |
| **в том числе федеральный бюджет** |  | **33 100,326** | **5 006,992** | **28 093,334** | **0,0** |
| **- бюджет Приморского края** |  | **595 070,312** | **137 409,562** | **457 660,750** | **23,1** |
| **- бюджет городского округа** |  | **390 154,192** | **73 060,529** | **317 093,663** | **18,7** |
| Подпрограмма "Развитие системы дошкольного образования в Арсеньевском городском округе" | 02 1 00 00000 | 382 580,202 | 84 178,143 | 298 402,059 | 22,0 |
| - бюджет Приморского края |  | 214 451,998 | 52 488,044 | 161 963,954 | 24,5 |
| - бюджет городского округа |  | 168 128,204 | 31 690,099 | 136 438,106 | 18,8 |
| Подпрограмма "Развитие системы общего образования Арсеньевского городского округа" | 02 2 00 00000 | 504 041,471 | 108 483,827 | 395 557,644 | 21,5 |
| в том числе федеральный бюджет |  | 33 100,326 | 5 006,992 | 28 093,334 | 0,0 |
| - бюджет Приморского края |  | 365 253,123 | 83 061,515 | 282 191,607 | 22,7 |
| - бюджет городского округа |  | 105 688,023 | 20 415,319 | 85 272,703 | 19,3 |
| Региональный проект "Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации" | 02 2 EВ 00000 | 618,391 | 0,000 | 618,391 | 0,0 |
| - бюджет Приморского края |  | 618,391 | 0,000 | 618,391 | 0,0 |
| - бюджет городского округа |  | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,0 |
| Подпрограмма "Развитие системы дополнительного образования, отдыха, оздоровления и занятости детей и подростков Арсеньевского городского округа" | 02 3 00 00000 | 77 393,486 | 12 367,820 | 65 025,666 | 16,0 |
| - бюджет Приморского края |  | 9 065,191 | 134,598 | 8 930,593 | 1,5 |
| - бюджет городского округа |  | 68 328,294 | 12 233,222 | 56 095,073 | 17,9 |
| Мероприятия муниципальной программы "Развитие образования Арсеньевского городского округа" на 2020-2027 годы | 02 9 00 0000 | 54 309,671 | 10 447,295 | 43 862,376 | 19,2 |
| - бюджет Приморского края |  | 6 300,000 | 1 725,405 | 4 574,595 | 0,0 |
| - бюджет городского округа |  | 48 009,671 | 8 721,889 | 39 287,782 | 18,2 |
| Региональный проект "Современная школа" | 02 9 E1 00000 | 6 300,000 | 1 725,405 | 4 574,595 | 27,4 |
| - бюджет Приморского края |  | 6 300,000 | 1 725,405 | 4 574,595 | 27,4 |
| - бюджет городского округа |  | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,0 |
| **Муниципальная программа "Доступная среда" на период 2020-2027 годы** | **03 0 00 00000** | **2 389,752** | **60,052** | **2 329,700** | **2,5** |
| **- бюджет Приморского края** |  | **509,752** | **23,097** | **486,656** | **4,5** |
| **- бюджет городского округа** |  | **1 880,000** | **36,955** | **1 843,045** | **2,0** |
| **Муниципальная программа "Благоустройство Арсеньевского городского округа" на 2020-2024 годы** | **04 0 00 00000** | **65 898,617** | **9 478,054** | **56 420,563** | **14,4** |
| **- бюджет Приморского края** |  | **55,173** | **0,000** | **55,173** | **0,0** |
| **- бюджет городского округа** |  | **65 843,444** | **9 478,054** | **56 365,390** | **14,4** |
| Подпрограмма "Содержание территории Арсеньевского городского округа" | 04 1 00 00000 | 49 762,008 | 8 844,836 | 40 917,172 | 17,8 |
| - бюджет городского округа |  | 49 762,008 | 8 844,836 | 40 917,172 | 17,8 |
| Подпрограмма "Содержание территории городских кладбищ" | 04 2 00 00000 | 1 906,398 | 260,294 | 1 646,104 | 13,7 |
| - бюджет Приморского края |  | 55,173 | 0,000 | 55,173 | 0,0 |
| - бюджет городского округа |  | 1 851,225 | 260,294 | 1 590,931 | 14,1 |
| Подпрограмма "Озеленение Арсеньевского городского округа | 04 3 00 00000 | 3 007,094 | 123,536 | 2 883,558 | 4,1 |
| - бюджет городского округа |  | 3 007,094 | 123,536 | 2 883,558 | 4,1 |
| Подпрограмма "Подготовка территории Арсеньевского городского округа к праздничным мероприятиям" | 04 4 00 00000 | 2 013,609 | 234,193 | 1 779,416 | 11,6 |
| - бюджет городского округа |  | 2 013,609 | 234,193 | 1 779,416 | 11,6 |
| Подпрограмма "Содержание и развитие системы ливневой канализации Арсеньевского городского округа" | 04 5 00 00000 | 9 209,508 | 15,194 | 9 194,314 | 0,2 |
| - бюджет городского округа |  | 9 209,508 | 15,194 | 9 194,314 | 0,2 |
| **Муниципальная программа "Развитие культуры Арсеньевского городского округа" на 2020-2027 годы** | **05 0 00 00000** | **152 068,251** | **30 051,237** | **122 017,014** | **19,8** |
| **в том числе федеральный бюджет** |  | **12 500,000** | **3 735,935** | **8 764,065** | **0,0** |
| **- бюджет Приморского края** |  | **5 273,107** | **60,625** | **5 212,482** | **1,1** |
| **- бюджет городского округа** |  | **134 295,144** | **26 254,677** | **108 040,467** | **19,5** |
| Мероприятия муниципальной программы "Развитие культуры Арсеньевского городского округа" на 2020-2027 годы | 05 9 00 00000 | 152 068,251 | 30 051,237 | 122 017,014 | 19,8 |
| в том числе федеральный бюджет |  | 12 500,000 | 3 735,935 | 8 764,065 | 0,0 |
| - бюджет Приморского края |  | 5 273,107 | 60,625 | 5 212,482 | 1,1 |
| - бюджет городского округа |  | 134 295,144 | 26 254,677 | 108 040,467 | 19,5 |
| Региональный проект "Культурная среда" | 05 9 А1 00000 | 10 210,393 | 3 033,136 | 7 177,258 | 29,7 |
| в том числе федеральный бюджет |  | 10 000,000 | 2 970,629 | 7 029,371 | 29,7 |
| - бюджет Приморского края |  | 204,082 | 60,625 | 143,457 | 29,7 |
| - бюджет городского округа |  | 6,312 | 1,882 | 4,430 | 29,8 |
| Региональный проект "Цифровизация услуг и формирование информационного пространства в сфере культуры" | 05 9 А3 00000 | 2 552,598 | 765,780 | 1 786,819 | 30,0 |
| в том числе федеральный бюджет |  | 2 500,000 | 765,306 | 1 734,694 | 30,6 |
| - бюджет Приморского края |  | 51,020 | 0,000 | 51,020 | 0,0 |
| - бюджет городского округа |  | 1,578 | 0,473 | 1,105 | 30,0 |
| **Муниципальная программа "Обеспечение доступным жильем и качественными услугами ЖКХ населения Арсеньевского городского округа" на 2020-2027 годы** | **06 0 00 00000** | **39 567,907** | **3 542,277** | **36 025,630** | **9,0** |
| **в том числе федеральный бюджет** |  | **19 879,959** | **0,000** | **19 879,959** | 0,0 |
| **- бюджет Приморского края** |  | **14 655,904** | **2 957,277** | **11 698,627** | **20,2** |
| **- бюджет городского округа** |  | **5 032,044** | **585,000** | **4 447,044** | **11,6** |
| Подпрограмма "Содержание и ремонт муниципального жилищного фонда" на 2020-2027 годы | 06 1 00 00000 | 4 037,440 | 585,000 | 3 452,440 | 14,5 |
| - бюджет городского округа |  | 4 037,440 | 585,000 | 3 452,440 | 14,5 |
| Подпрограмма "Чистая вода" на территории Арсеньевского городского округа" на 2020-2027 годы | 06 2 00 00000 | 344,604 | 0,000 | 344,604 | 0,0 |
| - бюджет городского округа |  | 344,604 | 0,000 | 344,604 | 0,0 |
| Подпрограмма "Обеспечение жильем молодых семей Арсеньевского городского округа" на 2020 – 2027 годы | 06 3 00 00000 | 2 661,750 | 0,000 | 2 661,750 | 0,0 |
| в том числе федеральный бюджет |  | 1 096,887 | 0,000 | 1 096,887 | 0,0 |
| - бюджет Приморского края |  | 914,863 | 0,000 | 914,863 | 0,0 |
| - бюджет городского округа |  | 650,000 | 0,000 | 650,000 | 0,0 |
| Подпрограмма "Обеспечение жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей" на 2020-2027 годы | 06 5 00 00000 | 32 524,113 | 2 957,277 | 29 566,836 | 9,1 |
| в том числе федеральный бюджет |  | 18 783,072 | 0,000 | 18 783,072 | 0,0 |
| - бюджет Приморского края |  | 13 741,041 | 2 957,277 | 10 783,764 | 21,5 |
| - бюджет городского округа |  | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,0 |
| **Муниципальная программа "Безопасный город" на 2020-2027 годы** | **07 0 00 00000** | **33 761,326** | **6 056,081** | **27 705,245** | **17,9** |
| **- бюджет городского округа** |  | **33 761,326** | **6 056,081** | **27 705,245** | **17,9** |
| Подпрограмма "Снижение рисков и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера в Арсеньевском городском округе" | 07 1 00 00000 | 1 062,749 | 303,620 | 759,129 | 28,6 |
| - бюджет городского округа |  | 1 062,749 | 303,620 | 759,129 | 28,6 |
| Подпрограмма "Пожарная безопасность" | 07 2 00 00000 | 3 071,248 | 416,094 | 2 655,154 | 13,5 |
| - бюджет городского округа |  | 3 071,248 | 416,094 | 2 655,154 | 13,5 |
| Подпрограмма "Профилактика правонарушений, терроризма и экстремизма" | 07 3 00 00000 | 9 262,478 | 827,215 | 8 435,263 | 8,9 |
| - бюджет городского округа |  | 9 262,478 | 827,215 | 8 435,264 | 8,9 |
| Мероприятия муниципальной программы "Безопасный город" | 07 9 00 00000 | 20 364,851 | 4 509,153 | 15 855,698 | 22,1 |
| - бюджет городского округа |  | 20 364,851 | 4 509,153 | 15 855,698 | 22,1 |
| **Муниципальная программа "Развитие водохозяйственного комплекса в Арсеньевском городском округе" на 2020 -2027 годы** | **08 0 00 00000** | **2 751,738** | **0,000** | **2 751,738** | **0,0** |
| - бюджет городского округа |  | 2 751,738 | 0,000 | 2 751,738 | 0,0 |
| **Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта в Арсеньевском городском округе" на 2020-2027 годы** | **09 0 00 00000** | **206 411,195** | **21 000,621** | **185 410,574** | **10,2** |
| **в том числе федеральный бюджет** |  | **824,891** | **0,000** | **824,891** | **0,0** |
| **- бюджет Приморского края** |  | **105 162,733** | **661,180** | **104 501,553** | **0,6** |
| **- бюджет городского округа** |  | **100 423,571** | **20 339,441** | **80 084,130** | **20,3** |
| Подпрограмма "Развитие массовой физической культуры и спорта в Арсеньевском городском округе" | 09 1 00 00000 | 100 998,570 | 913,535 | 100 085,036 | 0,9 |
| - бюджет Приморского края |  | 99 180,596 | 576,180 | 98 604,416 | 0,6 |
| - бюджет городского округа |  | 1 817,974 | 337,355 | 1 480,620 | 18,6 |
| Региональный проект "Спорт-норма жизни" | 09 1 P5 00000 | 3 567,230 | 761,423 | 2 805,807 | 100,0 |
| - бюджет Приморского края |  | 2 967,230 | 576,180 | 2 391,050 | 0,0 |
| - бюджет городского округа |  | 600,000 | 185,243 | 414,757 | 30,9 |
| Подпрограмма "Подготовка спортивного резерва в Арсеньевском городском округе" | 09 2 00 00000 | 867,758 | 0,000 | 867,758 | **0,0** |
| Региональный проект "Спорт-норма жизни" | 09 2 P5 00000 | 867,758 | 0,000 | 867,758 | **0,0** |
| в том числе федеральный бюджет |  | 824,891 | 0,000 | 824,891 | **0,0** |
| - бюджет Приморского края |  | 16,835 | 0,000 | 16,835 | **0,0** |
| - бюджет городского округа |  | 26,033 | 0,000 | 26,033 | **0,0** |
| Подпрограмма "Профилактика злоупотребления наркотическими средствами, психотропными веществами и их прекурсорами" | 09 3 00 00000 | 17,500 | 0,000 | 17,500 | 0,0 |
| - бюджет городского округа |  | 17,500 | 0,000 | 17,500 | 0,0 |
| Мероприятия муниципальной программы "Развитие физической культуры и спорта в Арсеньевском городском округе" на 2020-2027 годы | 09 9 00 00000 | 104 527,367 | 20 087,086 | 84 440,281 | 19,2 |
| - бюджет Приморского края |  | 5 965,303 | 85,000 | 5 880,303 | 0,0 |
| - бюджет городского округа |  | 98 562,064 | 20 002,086 | 78 559,977 | 20,3 |
| Региональный проект "Спорт-норма жизни" | 09 9 P5 00000 | 3 057,014 | 166,462 | 2 890,552 | 5,4 |
| - бюджет Приморского края |  | 2 965,303 | 85,000 | 2 880,303 | 2,9 |
| - бюджет городского округа |  | 91,710 | 81,462 | 10,248 | 88,8 |
| **Муниципальная программа "Материально-техническое обеспечение органов местного самоуправления Арсеньевского городского округа" на 2020-2027 годы** | **10 0 00 00000** | **43 785,689** | **7 168,960** | **36 616,729** | **16,4** |
| - бюджет городского округа |  | 43 785,689 | 7 168,960 | 36 616,729 | 16,4 |
| **Муниципальная программа "Информационное общество" на 2020-2027 годы** | **11 0 00 00000** | **8 936,013** | **2 216,205** | **6 719,808** | **24,8** |
| - бюджет городского округа |  | 8 936,013 | 2 216,205 | 6 719,808 | 24,8 |
| **Муниципальная программа "Развитие транспортного комплекса Арсеньевского городского округа" на 2020-2027 годы** | **12 0 00 00000** | **41 276,160** | **375,830** | **40 900,330** | **0,9** |
| - бюджет Приморского края |  | 23 511,214 | 0,000 | 23 511,214 | 0,0 |
| - бюджет городского округа |  | 17 764,946 | 375,830 | 17 389,116 | 2,1 |
| Подпрограмма "Ремонт автомобильных дорог общего пользования Арсеньевского городского округа" на 2020 – 2027 годы | 12 1 00 00000 | 9 500,000 | 0,000 | 9 500,000 | 0,0 |
| - бюджет городского округа |  | 9 500,000 | 0,000 | 9 500,000 | 0,0 |
| Подпрограмма "Ремонт дворовых территорий многоквартирных домов и проездов к дворовым территориям многоквартирных домов" на 2020 – 2027 годы | 12 2 00 00000 | 27 238,365 | 0,000 | 27 238,365 | 0,0 |
| - бюджет Приморского края |  | 23 511,214 | 0,000 | 23 511,214 | 0,0 |
| - бюджет городского округа |  | 3 727,151 | 0,000 | 3 727,151 | 0,0 |
| Подпрограмма "Повышение безопасности дорожного движения на территории Арсеньевского городского округа" на 2020 – 2027 годы | 12 3 00 00000 | 4 537,795 | 375,830 | 4 161,965 | 8,3 |
| - бюджет городского округа |  | 4 537,795 | 375,830 | 4 161,965 | 8,3 |
| **Муниципальная программа "Энергоэффективность и развитие энергетики Арсеньевского городского округа" на 2020 – 2027 годы** | **13 0 00 00000** | **71 238,307** | **2 592,429** | **68 645,878** | **3,6** |
| **- бюджет Приморского края** |  | **54 066,158** | **0,000** | **54 066,158** | **0,0** |
| **- бюджет городского округа** |  | **17 172,149** | **2 592,429** | **14 579,720** | **15,1** |
| Подпрограмма "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Арсеньевском городском округе" на 2020-2027 годы | 13 1 00 00000 | 56 038,307 | 185,092 | 55 853,215 | 0,0 |
| - бюджет Приморского края |  | 54 066,158 | 0,000 | 54 066,158 | 0,0 |
| - бюджет городского округа |  | 1 972,149 | 185,092 | 1 787,057 | 0,0 |
| Подпрограмма "Обслуживание уличного освещения Арсеньевского городского округа" на 2020-2027 годы | 13 2 00 00000 | 7 000,000 | 482,024 | 6 517,976 | 6,9 |
| - бюджет городского округа |  | 7 000,000 | 482,024 | 6 517,976 | 6,9 |
| Мероприятия муниципальной программы "Энергоэффективность и развитие энергетики Арсеньевского городского округа" на 2020 – 2027 годы | 13 9 00 00000 | 8 200,000 | 1 925,312 | 6 274,688 | 23,5 |
| - бюджет городского округа |  | 8 200,000 | 1 925,312 | 6 274,688 | 23,5 |
| **Муниципальная программа "Противодействие коррупции в органах местного самоуправления Арсеньевского городского округа" на 2020 – 2027 годы** | **14 0 00 00000** | **125,000** | **3,000** | **122,000** | **2,4** |
| - бюджет городского округа |  | 125,000 | 3,000 | 122,000 | 2,4 |
| **Муниципальная программа "Развитие муниципальной службы в Арсеньевском городском округе" на 2020 – 2027 годы** | **15 0 00 00000** | **341,000** | **101,810** | **239,190** | **29,9** |
| - бюджет городского округа |  | 341,000 | 101,810 | 239,190 | 29,9 |
| **Муниципальная программа "Развитие внутреннего и въездного туризма на территории Арсеньевского округа " на 2020-2027 годы** | **16 0 00 00000** | **25,000** | **0,000** | **25,000** | **0,0** |
| - бюджет городского округа |  | 25,000 | 0,000 | 25,000 | 0,0 |
| **Муниципальная программа "Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в Арсеньевском городском округе" на 2020-2023 годы** | **17 0 00 00000** | **1 200,000** | **0,000** | **1 200,000** | **0,0** |
| **Региональный проект "Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда"** | **17 9 F3 00000** | **1 200,000** | **0,000** | **1 200,000** | **0,0** |
| - бюджет городского округа |  | 1 200,000 | 0,000 | 1 200,000 | 0,0 |
| **Муниципальная программа "Формирование современной городской среды городского округа" на 2020-2027 годы** | **18 0 00 00000** | **57 278,149** | **8,500** | **57 269,649** | **0,01** |
| **в том числе федеральный бюджет** |  | **31 928,492** | **0,000** | **31 928,492** | **0,0** |
| **- бюджет Приморского края** |  | **15 089,408** | **0,000** | **15 089,408** | **0,0** |
| **- бюджет городского округа** |  | **10 260,249** | **8,500** | **10 251,749** | **0,1** |
| Подпрограмма "Формирование современной городской среды Арсеньевского городского округа" на 2020-2027 годы | 18 1 00 00000 | 42 393,813 | 8,500 | 42 385,313 | 0,0 |
| Региональный проект "Формирование комфортной городской среды" | 18 1 F2 00000 | 42 393,813 | 8,500 | 42 385,313 | 0,0 |
| в том числе федеральный бюджет |  | 31 928,492 | 0,000 | 31 928,492 | 0,0 |
| - бюджет Приморского края |  | 651,602 | 0,000 | 651,602 | 0,0 |
| - бюджет городского округа |  | 9 813,719 | 8,500 | 9 805,219 | 0,1 |
| Подпрограмма "Благоустройство территорий, детских и спортивных площадок на территории Арсеньевского городского округа" на 2020-2027 годы | 18 2 00 00000 | 14 884,336 | 0,000 | 14 884,336 | 0,0 |
| - бюджет Приморского края |  | 14 437,806 | 0,000 | 14 437,806 | 0,0 |
| - бюджет городского округа |  | 446,530 | 0,000 | 446,530 | 0,0 |
| **Муниципальная программа "Укрепление общественного здоровья населения Арсеньевского городского округа на 2021-2027 годы"** | **19 0 00 00000** | **25,000** | **0,000** | **25,000** | **0,0** |
| Региональный проект "Формирование системы мотивации граждан к здоровому образу жизни, включая здоровое питание и отказ от вредных привычек" | 19 9 P4 00000 | 25,000 | 0,000 | 25,000 | 0,0 |
| - бюджет городского округа |  | 25,000 | 0,000 | 25,000 | 0,0 |
| **Непрограммные направления деятельности органов местного самоуправления городского округа, учреждений образования, культуры и иных значимых учреждений** | **99 0 00 00000** | **193 950,375** | **33 294,612** | **160 655,763** | **17,2** |
| в том числе федеральный бюджет |  | 3 796,786 | 256,632 | 3 540,154 | 6,8 |
| - бюджет Приморского края |  | 70 315,935 | 13 368,436 | 56 947,499 | 19,0 |
| - бюджет городского округа |  | 119 837,654 | 19 669,544 | 100 168,110 | 16,4 |
| **ИТОГО РАСХОДОВ:** |  | **1 997 609,093** | **338 885,977** | **1 658 723,116** | **17,0** |
| **- федеральный бюджет** |  | **102 030,454** | **8 999,559** | **93 030,895** | **8,8** |
| **- бюджет Приморского края** |  | **884 429,553** | **154 480,177** | **729 949,376** | **17,5** |
| **- бюджет городского округа** |  | **1 011 149,087** | **175 406,241** | **835 742,846** | **17,3** |

В отчетном периоде наибольший объем бюджетных ассигнований обеспечен по программам: «Развитие образования Арсеньевского городского округа» на 2020-2027 годы (21,2%); «Развитие культуры Арсеньевского городского округа» на 2020-2027 годы (19,8%);«Безопасный город» на 2020-2027 годы (17,9%); «Материально-техническое обеспечение органов местного самоуправления Арсеньевского городского округа» на 2020-2027 годы (16,4%); «Информационное общество» на 2020-2024 годы (24,8%); «Развитие муниципальной службы в Арсеньевском городском округе» на 2020 – 2027 годы (29,9%)

Наименьший процент освоения бюджетных средств отмечен по следующим программам: «Доступная среда» на период 2020-2027 годы (2,5%); «Развитие транспортного комплекса Арсеньевского городского округа» на 2020-2027 годы (0,9%); «Энергоэффективность и развитие энергетики Арсеньевского городского округа» на 2020 – 2027 годы (3,6%);«Противодействие коррупции в органах местного самоуправления Арсеньевского городского округа» на 2020 – 2027 годы (2,4%); «Формирование современной городской среды городского округа» на 2020-2027 годы (0,01%).

По четырем муниципальным программам в 1 квартале 2023 года расходы не осуществлялись: «Развитие водохозяйственного комплекса в Арсеньевском городском округе» на 2020 - 2027 годы; «Развитие внутреннего и въездного туризма на территории Арсеньевского городского округа» на 2020-2027 годы; «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в Арсеньевском городском округе» на 2020-2027 годы; «Укрепление общественного здоровья населения Арсеньевского городского округа на 2021-2027 годы».

Причинами неосвоения либо низкого исполнения в отчетном периоде муниципальных программ является планирование их реализации в 2-4 квартале текущего года.

Расходы по непрограммным направлениям деятельности за 1 квартал 2023 года исполнены в сумме 33 294,612тыс. руб. или 17,2% годовых назначений. На их долю в общем объеме исполненных расходов приходится 9,8%.

**Реализация национальных проектов**

Исполнение бюджета в ходе реализации национальных проектов в рамках муниципальных программ за 1 квартал 2023 года составило 6 460,699тыс. руб. или 9,1% плановых назначений. В отчетном периоде в рамках национальных проектов заключены муниципальные контракты на сумму 50 768,283 тыс. руб., из них с применением конкурентных способов закупки 32 743,813 тыс. руб. Исполнение бюджетных назначений за 1 квартал 2023 года по нацпроектам представлено в таблице:

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Национальный проект | Региональный проект | Направление расходов | Целевая статья | Уточненный план | Исполнение | % исполнения |
| «Малое и среднее предпринимательство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы» | «Акселерация субъектов малого и среднего предпринимательства» | Формирование положительного образа предпринимателя, популяризация роли предпринимательства в рамках национального проекта "Малое и среднее предпринима-тельство и поддержка индивидуальной предпринимательской инициативы" | 01 1 I5 00000 | 10,000 | 0,000 | 0,0 |
| «Образование» | «Современная школа» | Полномочия по обеспечению мер социальной поддержки педагогическим работникам муниципальных образований Приморского края | 02 9 E1 00000 | 6 300,000 | 1 725,405 | 27,4 |
| Региональный проект "Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации" | Проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими обществен-ными объединениями в образовательных организациях | 02 2 EВ 51790 | 618,391 | 0,000 | 0,0 |
| «Демография» | «Формирование системы мотивации граждан к здоровому образу жизни, включая здоровое питание и отказ от вредных привычек» | Проведение профилактических мероприятий, пропагандирующих преимущества здорового образа жизни в рамках национального проекта "Демография" | 19 9 P4 00000 | 25,000 | 0,000 | 0,0 |
| «Спорт-норма жизни» | Проведение физкультурных, спортивно-массовых мероприятий в рамках национального проекта "Демография", приобретение и поставка спортивного инвентаря, спортивного оборудования и иного имущества для развития массового спорта | 09 1 Р5 00000 | 3 567,230 | 761,423 | 21,3 |
| Государственная поддержка спортивных организаций, входящих в систему спортивной подготовки | 09 2 P5 00000 | 867,758 | 0,000 | 0,0 |
| Мероприятия на организацию физкультурно-спортивной работы по месту жительства | 09 9 P5 00000 | 3 057,013 | 166,462 | 5,4 |
| «Культура» | «Культурная среда» | Создание модельных муниципальных библиотек | 05 9 A1 54540 | 10 210,394 | 3 033,129 | 0,0 |
| "Цифровизация услуг и формирование информационного пространства в сфере культуры" | Создание виртуальных концертных залов | 05 9 A3 54530 | 2 552,598 | 765,780 | 0,0 |
| "Жилье и городская среда» | «Формирование комфортной городской среды» | Реализация программ формирования современной городской среды | 18 1 F2 00000 | 42 393,813 | 8,500 | 0,0 |
| «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда» | Снос расселяемых аварийных многоквартирных домов в рамках национального проекта "Жилье и городская среда" | 17 9 F3 00000 | 1 200,000 | 0,000 | 0,0 |
| **ИТОГО** |  |  |  | **70 802,197** | **6 460,699** | **9,1** |

**Расходование средств резервного фонда**

В составе непрограммных направлений деятельности на 2023 год предусмотрены бюджетные ассигнования на создание резервного фонда администрации городского округа в общей сумме 25 741,200 тыс. руб., из них:

- резервный фонд администрации Арсеньевского городского округа - в сумме 24 547,690 тыс. руб.;

- резервный фонд администрации Арсеньевского городского округа по ликвидации чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера и резерв материальных ресурсов для ликвидации чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера на территории Арсеньевского городского округа в сумме 200,000 тыс. руб.

Согласно отчету администрации Арсеньевского городского округа за отчетный период средства резервного фонда администрации городского округа использованы на общую сумму 676,345

тыс. руб. по следующим направлениям:

- на оказание единовременной материальной помощи родственникам погибшего военнослужащего Шоповой С.В. в сумме 50,0 тыс. руб. (постановление администрации городского округа от 13.02.2023 № 75-па);

- на оказание единовременной материальной помощи родственникам погибшего военнослужащего Раковой Т.Г. в сумме 50,0 тыс. руб. (постановление администрации городского округа от 20.03.2023 № 129-па);

- на оказание единовременной материальной помощи родственникам погибшего военнослужащего Габдуллиной А.А. в сумме 50,0 тыс. руб. (постановление администрации городского округа от 22.03.2023 № 138-па);

- на обеспечение бесплатным питанием воспитанников муниципальных дошкольных образовательных учреждений, члены семей которых являются участниками специальной военной операции в сумме 293,020 тыс. руб. (постановление администрации городского округа от 24.01.2023 № 26-па);

- на обеспечение бесплатным одноразовым горячим питанием обучающихся 5-11 классов, члены семей которых являются участниками специальной военной операции, а также призваны на военную службу по мобилизации в сумме 233,325 тыс. руб. (постановление администрации городского округа от 24.01.2023 № 27-па).

Не использованные средства резервного фонда (не распределенные) по состоянию на 01.04.2023 составили 25 064,855 тыс. руб.

**Муниципальные долговые обязательства**

Объем муниципального долга Арсеньевского городского округа по состоянию на 01.01.2023 составил в сумме 223 732,532 тыс. руб., в том числе: кредиты от кредитных организаций – 32 401,441 тыс. руб.; кредиты от бюджетов других уровней – 191 331,091 тыс. руб.

За 1 квартал 2023 года на погашение муниципального долга направлено 14 752,080 тыс. руб. (на погашение кредитов от кредитных организаций – 4 226,280 тыс. руб.; на погашение кредитов от бюджетов других уровней – 10 525,800 тыс. руб.).

На оплату процентов за пользование кредитными средствами в 1 квартале 2023 года направлено 947,250 тыс. руб., что составило32,5% от годовых плановых назначений.

По состоянию на 01.04.2023 объем муниципального долга составил 208 980,452 тыс. руб., в том числе по кредитам от кредитных организаций – 28 175,161 тыс. руб., по бюджетным кредитам – 180 805,291 тыс. руб.

Муниципальный внутренний долг, сложившийся на 01.04.2023 не превышает установленные статьей 1 решения о бюджете городского округа (муниципальный правовой акт Арсеньевского городского округа от 21.02.2023 № 21-МПА) предельный объем муниципального долга (386 437,504 тыс. руб.) и верхний предел муниципального внутреннего долга (262 376,282 тыс. руб.).

**Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета городского округа**

Решением о бюджете источниками внутреннего финансирования дефицита бюджета определены кредиты от кредитных организаций, бюджетные кредиты, погашение кредитов, изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета.

Согласно положениям п. 3 ст. 92.1 БК Российской Федерации дефицит местного бюджета не должен превышать 10 процентов утвержденного общего годового объема доходов местного бюджета без учета объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений.

При плановом дефиците в сумме 153 079,086 тыс. руб. фактический дефицит за 1 квартал в 2023 года сложился в сумме 50 935,296тыс. руб., что превысило предельно допустимый размер дефицита (5 481,770 тыс. руб.) на 82,9%.

**Выводы**:

1. За 1 квартал 2023 года бюджетные назначения исполнены:

- по доходам в сумме 287 102,461 тыс. руб. или 15,6% годового плана;

- по расходам – 338 037,757 тыс. руб. или 16,9% годовых плановых назначений.

По сравнению с соответствующим периодом предыдущего года исполнение бюджета городского округа, как по доходам, так и по расходам имеет рост на 2,5% и 11,6% соответственно.

2. Доходы бюджета сформированы за счет налоговых и неналоговых доходов в сумме 123 761,941 тыс. рублей и безвозмездных поступлений – 163 340,520 тыс. рублей. В структуре доходов их доля составила 43,1% и 56,9% соответственно.

2.1 Годовые плановые назначения по налоговым и неналоговым доходам исполнены на 14,4%, что ниже на 19,9% по сравнению с соответствующим периодом предыдущего года.

Основной объем налоговых и неналоговых доходов обеспечен налогом на доходы физических лиц, доля по которому в общем объеме налоговых и неналоговых доходов составила 81,7%, доходов от использования муниципального имущества – доля 3,5%.

2.2. Безвозмездные поступления из вышестоящего бюджета составили 16,6% годовых назначений или в сумме 163 479,878тыс. руб. В 2023 году произведен возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение прошлых лет, в сумме 139,358 тыс. руб.

3. В структуре исполненных расходов бюджета доля расходов, направленных на социально-культурную сферу, составила 83,7%. Расходы по разделам социально-культурной сферы за отчетный период 2023 года исполнены на 19,0% годовых назначений.

4. Финансирование муниципальных программ за отчетный период произведено в сумме 305 591,365 тыс. руб. или 16,9% запланированных расходов на год. Доля расходов по муниципальным программам в общем объеме расходов составила 90,2%.

5. Расходы по непрограммным направлениям деятельности за 1 квартал 2023 года исполнены в сумме 33 294,612тыс. руб. или 17,2% годовых назначений. На их долю в общем объеме исполненных расходов приходится 9,8%.

6. Исполнение бюджета в ходе реализации национальных проектов за 1 квартал 2023 года составило 6 460,699тыс. руб. или 9,1% плановых назначений.

7. По итогам первого квартала, при запланированном годовом дефиците бюджета в сумме 153 079,086 тыс. руб.,бюджет исполнен с дефицитом в сумме 50 935,296тыс. руб.

8. По состоянию на 01.04.2023 объем муниципального долга составил 208 980,452 тыс. руб., что не превышает предельный объем муниципального долга Арсеньевского городского округа, утвержденного муниципальным правовым актом от 28.12.2022 № 19-МПА (в ред. от 21.02.2023 № 21-МПА) в сумме 386 437,504 тыс. руб.

По итогам экспертно-аналитического мероприятия Контрольно-счетная плата отмечает, что представленный отчет об исполнении бюджета городского округа за 1 квартал 2023 года (ф. 0503117) соответствует требованиям бюджетного законодательства Российской Федерации и содержит достоверную информацию.

Председатель

Контрольно-счетной палаты

Арсеньевского городского округа Е.А. Горобец