

ЗАКЛЮЧЕНИЕ
контрольно – счетной палаты городского округа город Арзамас
Нижегородской области по отчету об исполнении бюджета городского
округа город Арзамас
за 2022 год

«18» апреля 2023 г.

г. Арзамас
Нижегородской области

Заключение на отчет об исполнении бюджета городского округа город Арзамас за 2022 год подготовлено в соответствии с нормами Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – БК РФ), Положения о бюджетном процессе в городском округе город Арзамас, принятого решением Арзамасской городской Думы от 26.10.2012 № 101 (далее – Положение о бюджетном процессе), Положения о Контрольно-счетной палате городского округа город Арзамас Нижегородской области, утвержденного решением городской Думы городского округа город Арзамас Нижегородской области от 04.10.2022 № 29, и иного действующего бюджетного законодательства.

Цель внешней проверки: проверка годового отчета об исполнении бюджета городского округа город Арзамас за 2022 год (далее – отчет об исполнении бюджета) с целью установления:

- 1) полноты и соответствия представленной годовой бюджетной отчетности департамента финансов города Арзамаса (далее – департамент финансов) требованиям ч. 3 ст. 264.1 БК РФ, Положения о бюджетном процессе;
- 2) достоверности и соответствия плановых показателей годового отчета об исполнении бюджета показателям решения городской Думы городского округа город Арзамас о бюджете городского округа города Арзамас на 2022 год;
- 3) соответствия состава показателей отчета об исполнении бюджета нормам БК РФ, Положения о бюджетном процессе.

Основы составления, внешней проверки, рассмотрения и утверждения бюджетной отчетности муниципальных образований установлены главой 25.1 БК РФ.

Отчет об исполнении бюджета представлен в адрес Контрольно-счетной палаты городского округа город Арзамас Нижегородской области (далее – КСП) с сопроводительным письмом 28.03.2023г. № 300-03-23 в срок, определенный законодательством, - до 1 апреля года, следующего за отчетным.

Отчет об исполнении бюджета содержит данные об исполнении бюджета по доходам, расходам и источникам финансирования дефицита

бюджета в соответствии с бюджетной классификацией Российской Федерации, что соответствует требованиям ч. 4 ст. 264.1 БК РФ.

В качестве приложений к данному отчету об исполнении бюджета в адрес КСП представлены:

1. Баланс исполнения бюджета.
2. Отчет о финансовых результатах деятельности.
3. Отчет о движении денежных средств.
4. Отчет о расходовании средств резервного фонда администрации городского округа город Арзамас.
5. Пояснительная записка к годовому бюджету.
6. Муниципальная долговая книга городского округа город Арзамас.
7. Годовые отчеты об исполнении смет казенных учреждений городского округа город Арзамас.

Согласно ч. 3 ст. 264.1 БК РФ, ст. 47 Положения о бюджетном процессе бюджетная отчетность включает в себя:

1. Отчет об исполнении бюджета;
2. Баланс исполнения бюджета;
3. Отчет о финансовых результатах деятельности;
4. Отчет о движении денежных средств;
5. Пояснительную записку.

К отчету об исполнении бюджета представлены все вышеперечисленные формы.

Из вышеперечисленного следует, что требования, установленные ст. 264.1 БК РФ, выполнены, для проведения внешней проверки отчета об исполнении бюджета представлен полный комплект бюджетной отчетности за 2022 год.

Формирование годового отчета (ф. 0503317) осуществлялось департаментом финансов в соответствии с Инструкцией о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утвержденной приказом Минфина России от 28.12.2010 № 191н.

Представленная бюджетная отчетность соответствует установленным формам, расхождений не выявлено.

Решением городской Думы городского округа город Арзамас от 24.12.2021 г. № 166 «О бюджете городского округа город Арзамас на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» утверждены расходы бюджета на 2022 год в сумме **3 740 430,0 тыс. рублей**, исходя из общей суммы доходов бюджета на 2022 год **3 740 430,0 тыс. рублей**.

В течение финансового года в решение о бюджете вносились изменения и дополнения 12 раз. Корректировка бюджета связана в основном с увеличением для бюджета городского округа город Арзамас объема

межбюджетных трансфертов из бюджета Нижегородской области в соответствии с Законом Нижегородской области от 23.12.2021 г. № 151-З «Об областном бюджете на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов».

С учетом всех вышеуказанных изменений уточненный план на 2022 год сформирован по доходам в сумме **4 460 096,3 тыс.рублей**, по расходам в сумме **4 570 450,2 тыс.рублей**, дефицит **110 353,9 тыс. рублей**.

В годовой отчетности об исполнении консолидированного бюджета городского округа город Арзамас за 2022 год отражены утвержденные бюджетные назначения по доходам в сумме **4 479 608,1 тыс. рублей**, по расходам **4 589 962,0 тыс. рублей**.

Расхождение на сумму 19 511,8 тыс. рублей вызвано внесением изменений в Закон Нижегородской области от 23.12.2021 г. № 151-З «Об областном бюджете на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов»:

- на 23 121,6 тыс. рублей увеличены субсидии бюджетам городских округов на реализацию мероприятий в рамках АИП;

- на 220,7 тыс. рублей увеличена субсидия на православную гимназию;

- на 433,4 тыс. рублей увеличена субвенция на исполнение полномочий по финансовому обеспечению получения дошкольного образования в частных дошкольных образовательных организациях;

- на 127,4 тыс. рублей увеличена субвенция на исполнение полномочий по финансовому обеспечению выплаты компенсации педагогическим работникам за работу по подготовке и проведению государственной итоговой аттестации по образовательным программам основного общего и среднего образования;

- на 1 895,3 тыс. рублей увеличена субсидия на осуществление выплаты компенсации части родительской платы за присмотр и уход за ребенком в государственных, муниципальных и частных образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования, в том числе обеспечение организации выплаты компенсации части родительской платы;

- на 437,9 тыс. рублей увеличены иные межбюджетные трансферты на поощрение муниципальных управленческих команд;

- на 2 202,2 тыс. рублей увеличены иные межбюджетные трансферты на выплату заработной платы (с начислениями на нее) работникам муниципальных учреждений и органов местного самоуправления;

- на 7 592,2 тыс. рублей уменьшена субсидия на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях;

- на 508,2 тыс. рублей уменьшена субсидия на капитальный ремонт образовательных организаций Нижегородской области, реализующих общеобразовательные программы;

- на 823,7 тыс. рублей уменьшена субвенция на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций;

- на 2,6 тыс. рублей уменьшены иные межбюджетные трансферы на предоставление социальных выплат на возмещение части процентной ставки по кредитам, полученным гражданами на газификацию жилья в российских кредитных организациях.

В целом, согласно годовому отчету, исполнение бюджета городского округа город Арзамас за 2022 год составило:

- **план по доходам исполнен на 96,7 %** к годовому уточненному плану (план – 4 479 608,1 тыс. рублей, факт – 4 500 465,2 тыс. рублей);

- **план по расходам исполнен на 96,5%** к годовому уточненному плану (план – 4 589 962,0 тыс. рублей, факт – 4 431 190,5 тыс. рублей).

По итогам исполнения бюджета за 2022 год доходы превышают расходы на 69 274,7 тыс. рублей, т.е. **бюджет исполнен с профицитом.**

Исполнение бюджета осуществлялось Департаментом финансов городского округа город Арзамас на основании сводной бюджетной росписи по доходам, расходам, и источникам финансирования дефицита бюджета.

Остаток средств на едином счете городского бюджета по состоянию на 01.01.2023 г. составил 179 628,7 тыс.рублей.

1.ДОХОДЫ

Решением городской Думы городского округа от 23.12.2022 г. № 119 «О внесении изменений в решение городской Думы от 24.12.2021 г. № 166 «О бюджете городского округа город Арзамас на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» утверждены доходы в сумме 4 460 096,3 тыс. рублей.

Утвержденные бюджетные назначения, отраженные в ф. 0503317 годового отчета по разделу «Доходы бюджета», составили 4 500 465,2 тыс. рублей.

В целом, по сравнению с уровнем 2021 года (фактом исполнения), наблюдается рост доходной части бюджета на **1 015 347,4 тыс. рублей** или на **29,1%**. При этом собственные доходы бюджета увеличились на **192 550,1 тыс. рублей** или на **17,8%**, а безвозмездные поступления увеличились на **822 797,4 тыс. рублей** или на **34,3%**.

Увеличение доходов по безвозмездным поступлениям на 822 797,4 тыс. рублей произошло за счет увеличения безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в виде дотаций, субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов.

Увеличение поступления собственных доходов на 192 550,1 тыс. рублей произошло за счет увеличения налоговых доходов на 215 632,1 тыс. рублей и снижения поступления неналоговых доходов на 23 082,0 тыс. рублей.

Анализ исполнения бюджета по доходам и структура доходов

Виды (группы) доходов	Уточненный план, тыс.руб.	Исполнено, тыс.руб.	Процент исполнения	Структура доходов, %	
				план	факт
Всего доходов, в том числе:	4 479 608,1	4 500 465,2	100,5	100	100
Налоговые доходы	1 035 743,7	1 148 982,2	110,9	23,1	25,5
Неналоговые доходы	109 693,0	126 426,6	115,3	2,4	2,8
Безвозмездные поступления	3 334 171,4	3 225 056,5	96,7	74,5	71,7

Как следует из данных вышеприведенной таблицы, бюджет по доходам исполнен на 100,5%, в отчетном году собственные доходы выполнены на 111,3%, безвозмездные поступления - на 96,7%.

Доходная часть бюджета по структуре исполнена с незначительными отклонениями от плановой структуры по налоговым, неналоговым доходам и безвозмездным поступлениям.

Динамика структуры доходной части:

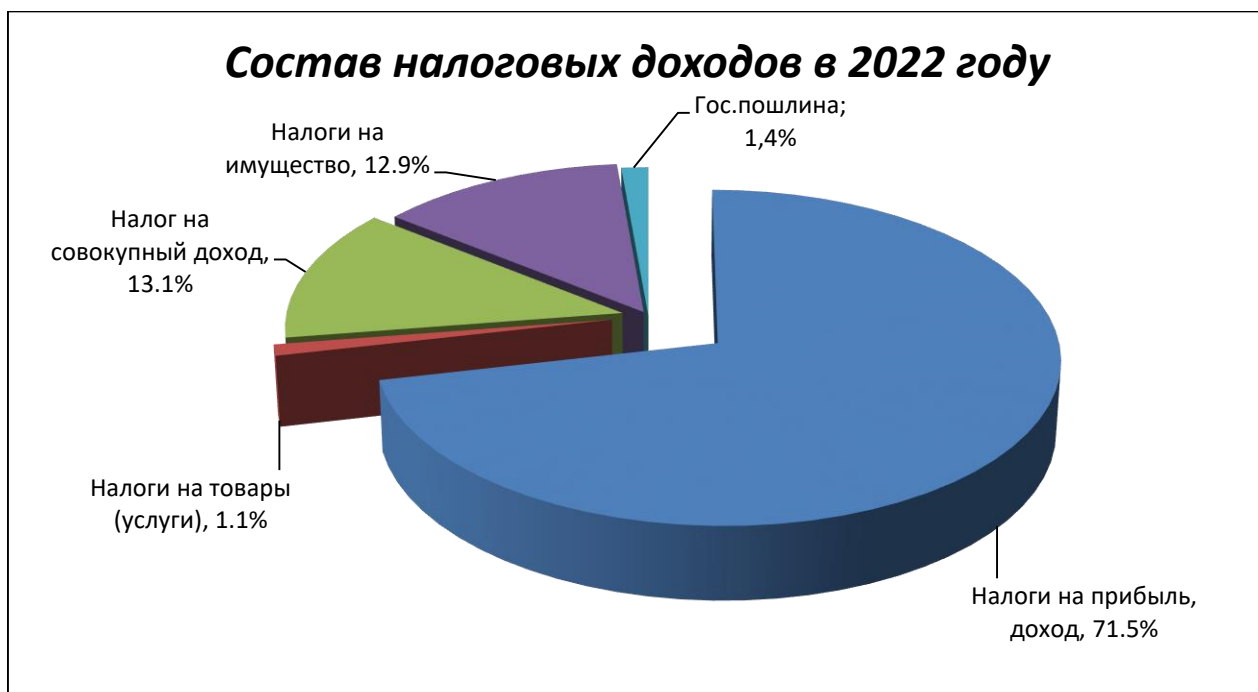
Бюджетный год	Доля в общей сумме доходов бюджета	
	Собственных доходов, %	Безвозмездных поступлений, %
2010	53,0	47,0
2011	47,3	52,7
2012	64,1	35,9
2013	61,4	38,6
2014	39,2	60,8
2015	46,1	53,9
2016	35,4	64,7
2017	33,6	66,4
2018	33,2	66,8
2019	26,1	73,9
2020	26,1	73,9
2021	31,1	68,9
2022	28,3	71,7

1.1. Налоговые доходы

Налоговые доходы городского округа город Арзамас за 2022 год составили 1 148 982,2 тыс.рублей или 110,9% от уточненного плана поступления. Это 90,1% от собственных доходов бюджета. Поступление налоговых доходов увеличилось на 215 632,1 тыс. рублей или на 23,1% к уровню 2021 года. При этом основными бюджетобразующими налоговыми доходами бюджета в 2022 году, так же, как и предыдущие годы, являлись налоги на прибыль, доходы в сумме 821 039,8 тыс. рублей (71,5% от налоговых доходов бюджета).

Данные по основным видам налоговых доходов

Наименование налоговых доходов	Уточненный план, тыс.руб.	Фактическое исполнение, тыс.руб.	Процент исполнения, %	Структура, %
Налоги на прибыль, доходы	735 848,2	821 039,8	111,6	71,5
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации	11 268,1	13 002,7	115,4	1,1
Налоги на совокупный доход	141 196,5	150 196,9	106,4	13,1
Налоги на имущество	131 127,8	148 441,5	113,2	12,9
Государственная пошлина	16 303,1	16 301,4	99,9	1,4
Задолженность (перерасчеты)	-	-	-	
Итого налоговые доходы	1 035 743,7	1 148 982,2	110,9	



По состоянию на 18.04.2023 года Министерством финансов Нижегородской области не представлены данные о фактически сложившейся на 01.01.2023 г. задолженности по налогам.

Недоимка, образованная на 01.01.2023 г., является потенциальным резервом роста объема налоговых доходов. При расчете плановых показателей бюджета на 2023 год размер недоимки не учитывался.

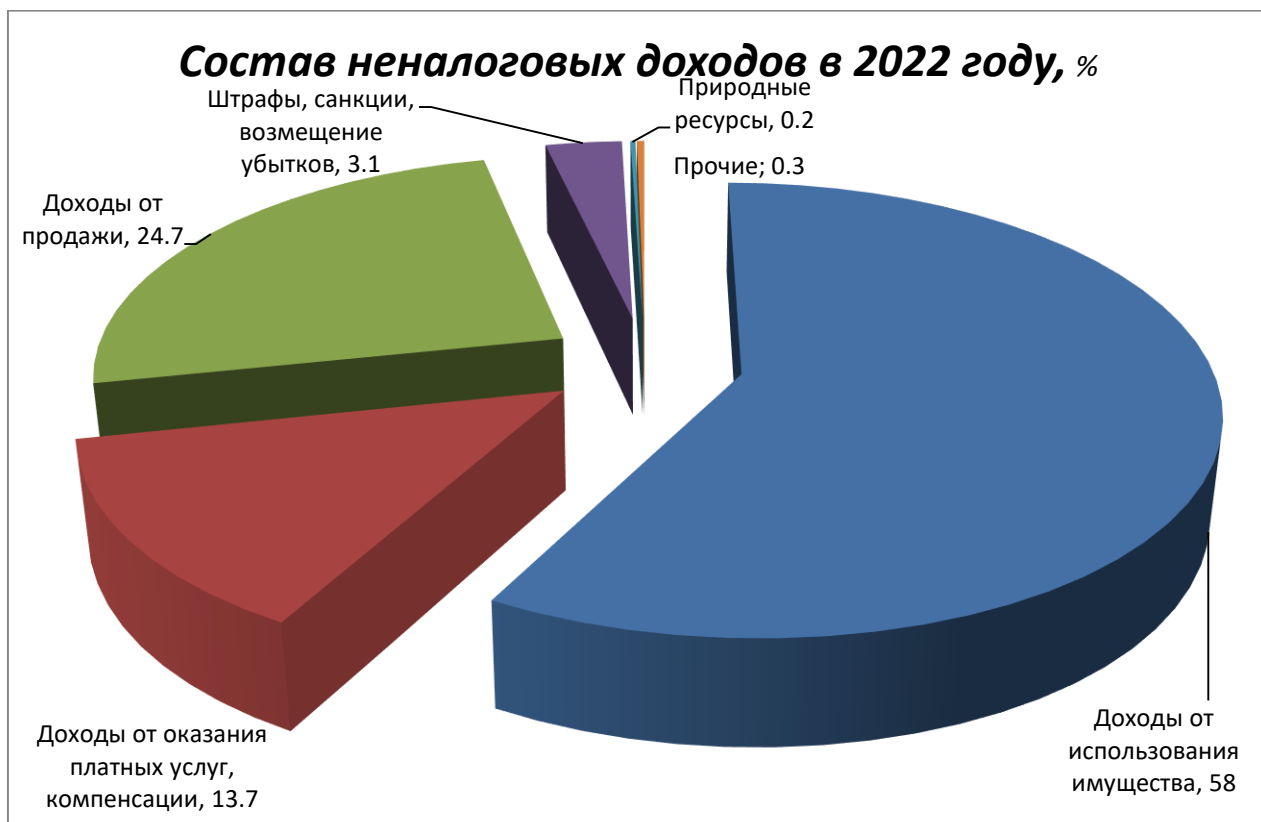
1.2. Неналоговые доходы

Неналоговые доходы поступили в бюджет в 2022 году в объеме **126 426,6 тыс. рублей** или 115,3% от уточненного плана. При этом фактическое поступление неналоговых доходов сократилось по сравнению с 2021 годом на 23 082,0 тыс. рублей или на 15,4%.

Доля неналоговых доходов в собственных доходах бюджета города сократилась до 9,9% (в 2017 году – 17,5%, в 2018 году - 19,9%, в 2019 году – 16,9%, в 2020 году – 14,3%, в 2021 году – 13,8%).

Данные по основным видам неналоговых платежей

Наименование налоговых доходов	Уточненный план, тыс.руб.	Фактическое исполнение, тыс.руб.	Процент исполнения, %	Структура, %
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	72 382,3	73 288,5	101,3	58,0
Платежи за пользование природными ресурсами	296,0	312,8	105,7	0,2
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	14369,9	17 339,5	120,7	13,7
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	18 764,0	31 267,1	166,6	24,7
Штрафы, санкции, возмещение убытков	3 516,8	3 850,6	109,5	3,1
Прочие неналоговые доходы	363,9	368,0	101,1	0,3
Итого неналоговые доходы:	109 693,0	126 426,6	115,3	



Продажа муниципального имущества осуществлялась на основании прогнозного плана приватизации имущества на 2022 - 2024 год, утвержденного решением городской Думы городского округа от 30.11.2021 г. № 156 «О прогнозном плане (программе) приватизации муниципального имущества города Арзамаса Нижегородской области на 2022 – 2024 годы». Администратором данного вида дохода и ответственным за реализацию плана приватизации является Комитет имущественных отношений города Арзамаса (далее – КИО). КИО также является администратором по следующим видам доходов:

- доходы от арендной платы муниципального имущества (земли и нежилого фонда);
- доходы от продажи земельных участков;
- платежи от МУПов;
- доходы от прочих поступлений от использования муниципального имущества.

Исполнение плана поступления доходов от реализации муниципального имущества за 2022 год составило 166,6%.

Данные по недоимке по арендной плате

в тыс. рублей

	на 01.01.2021	на 01.01.2022	на 01.01.2023	рост (+), снижение (-)
по арендной плате за землю	7 464,3	7 454,1	20 870,2	+ 13 416,1
по арендной плате за объекты муниципального нежилого фонда	3 471,6	3 981,5	4 170,1	+ 188,6

Данная недоимка является резервом для увеличения неналоговых доходов бюджета в 2023 году.

Список наиболее крупных должников по арендной плате за землю:

Арендатор	Сумма задолженности на 01.01.2023 г., тыс.руб.	Принятые меры
ЖСПК «Колледж»	11 511,8	заключено мировое соглашение
ООО "Лантек	1 596,0	имеется исполнительный лист о взыскании
Лопатко С.П.	1 176,4	имеется исполнительный лист о взыскании
Крестьянова Н.В.	432,2	имеется исполнительный лист о взыскании
Ингликова М.А.	434,0	имеется исполнительный лист о взыскании
Толщин А.Г.	742,3	имеется исполнительный лист о взыскании

Список наиболее крупных должников по арендной плате за объекты муниципального имущества

Арендатор	Сумма задолженности на 01.01.2023 г., тыс.руб.	Принятые меры
ООО «УК Жилфонд»	3 438,4	имеется исполнительный лист о взыскании

При сверке поступлений неналоговых доходов по данным Департамента финансов и данным КИО расхождений не установлено.

1.3. Безвозмездные поступления

Безвозмездные поступления поступили в бюджет в 2022 году в объеме **3 225 056,5 тыс. рублей** или 96,7% от уточненного плана. Фактическое поступление безвозмездных поступлений увеличилось по сравнению с 2021 годом на 822 797,4 тыс. рублей или на 34,3%.

Динамика безвозмездных поступлений из других бюджетов

тыс.руб.

Наименование	2020 год	2021 год	2022 год	Результат, +/-	%
Дотации	423 404,3	258 717,2	361 423,3	+ 2 720,1	139,7
Субсидии	809 647,0	984 731,4	1 638 809,8	+ 654 078,4	166,4
Субвенции	997 801,9	1 031 853,2	1 175 044,3	+ 143 191,1	113,9
Иные межбюджетные трансферты	129 569,9	135 232,8	54 800,9	- 80 431,8	40,5
Прочие безвозмездные поступления	3 252,1	243,5			
Возврат	- 2 850,2	- 8 518,9	- 5 021,9	- 3 497,0	59,0

остатков субсидий и субвенций					
Всего:	2 360 825,0	2 402 259,1	3 225 056,4		

2. РАСХОДЫ

Согласно отчету Департамента финансов фактические расходы бюджета города в 2022 году составили 4 431 190,5 тыс. рублей или 96,5%, т.е. недофинансировано 158 771,5 тыс. рублей или 3,5%. Для сравнения в 2021 году уровень исполнения составил 97,0%, объем недофинансирования составил 106 241,9 тыс. рублей.

По данным Департамента финансов, отмечается наличие кредиторской задолженности получателей средств, финансируемых из бюджета города, на конец отчетного года на общую сумму 18 845,0 тыс. рублей. На начало 2022 года – 14 348,2 тыс. рублей. Увеличение объема кредиторской задолженности составило 4 496,8 тыс. рублей.

Финансирование бюджетных и автономных учреждений в 2022 году осуществлялось в форме субсидий на возмещение затрат, связанных с оказанием ими, в соответствии с муниципальным заданием, муниципальных услуг, а также субсидий на иные цели.

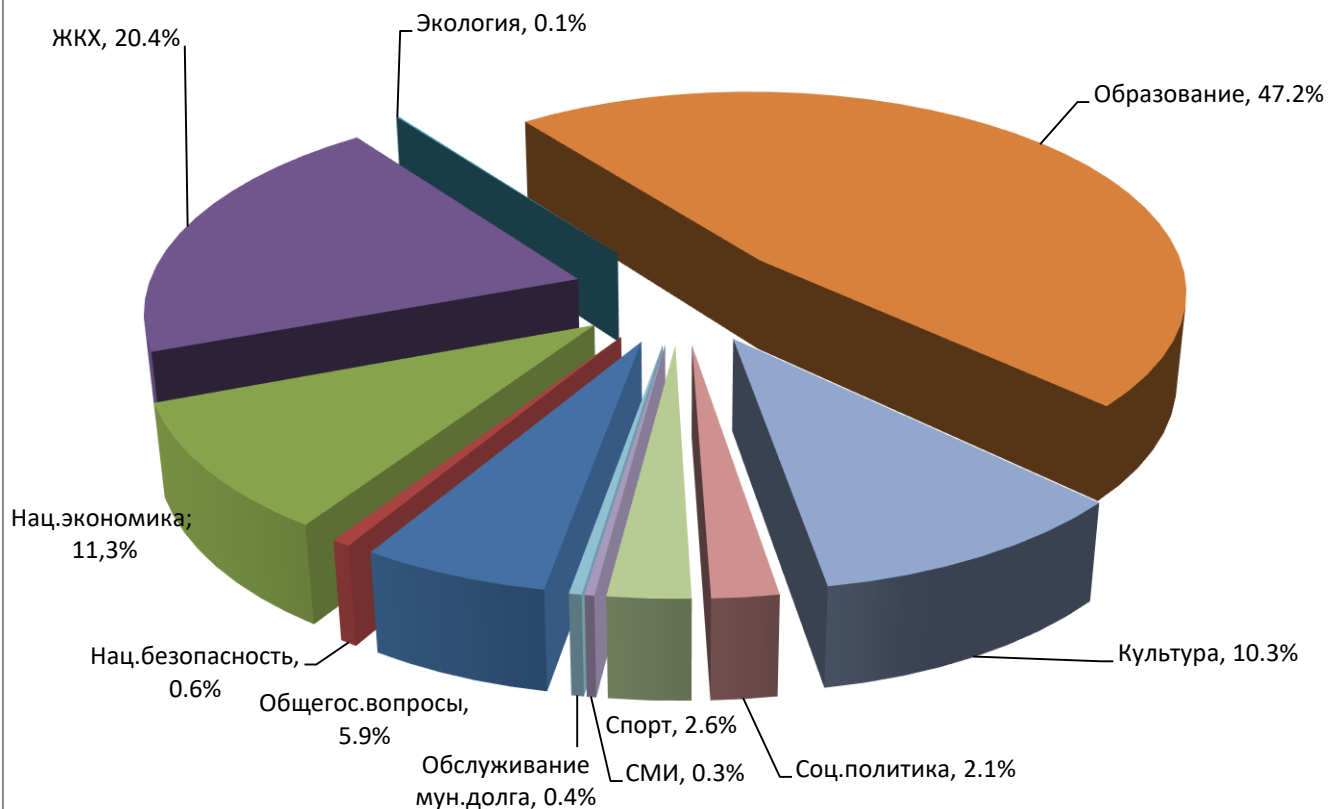
Исполнение бюджета города за 2022 год по разделам функциональной классификации расходов

Наименование расходов	Уточненный бюджет, тыс.руб.	Фактическое исполнение, тыс.руб.	Процент исполнения, %
Общегосударственные вопросы	270 782,1	263 148,7	97,2
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	30 006,8	29 075,9	96,9
Национальная экономика	450 956,7	443 590,4	96,0
Жилищно-коммунальное хозяйство	972 889,5	903 000,5	92,0
Охрана окружающей среды	6 300,3	3 050,3	48,4
Образование	2 119 577,3	2 093 189,6	98,7
Культура и кинематография	498 383,0	458 602,2	92,0
Социальная политика	98 059,3	94 533,6	96,4
Физическая культура и спорт	115 956,8	115 952,1	100,0
Средства массовой информации	11 080,8	11 080,8	100,0
Обслуживание государственного и муниципального долга	15 969,3	15 966,4	99,9
Итого:	4 586 962,0	4 431 190,5	96,5

Анализируя исполнение бюджета города за 2012 - 2022 годы по разделам функциональной классификации расходов бюджета необходимо отметить, что устойчивой тенденции по снижению либо увеличению удельного веса одного из видов расходов в общем объеме расходов бюджета не наблюдается:

Наименование расходов	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Общегосударственные вопросы	9,6	12,3	8,7	8,4	8,6	8,0	8,0	6,7	6,6	6,1	5,9
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0,1	0,6	0,7	0,6	0,6	0,7	0,6	0,5	0,5	0,5	0,6
Национальная экономика	12,9	9,8	6,1	4,6	5,0	6,2	7,7	9,2	11,3	6,1	10,0
Жилищно-коммунальное хозяйство	14,7	11,9	10,9	13,8	6,9	11,6	11,0	19,0	11,2	19,2	20,4
Охрана окружающей среды	0	0	0	0	0	0	0	0	0,7	0,6	0,1
Образование	51,4	55,0	58,7	57,7	63,1	58,9	58,3	52,0	57,6	52,0	47,2
Культура, кинематография, средства массовой информации	4,2	4,5	5,8	5,4	5,4	5,9	5,6	5,3	4,9	9,1	10,3
Здравоохранение (до 2012г.), физическая культура и спорт	1,6	1,4	4,2	4,1	4,3	3,7	3,5	2,7	3,2	2,5	2,6
Социальная политика	3,1	3,3	3,2	2,9	3,7	3,7	3,4	3,3	2,8	2,9	2,1

Состав расходов бюджета за 2022 год



В экономическом разрезе в отчетном периоде расходы бюджета города имеют следующую структуру:

Наименование	Уточненный бюджет, тыс.руб.	Фактическое исполнение, тыс.руб.	Процент исполнения, %
Заработная плата	194 311,7	192 248,7	98,9
Прочие выплаты	2 584,7	2 514,4	97,3
Начисления на выплаты по оплате труда	57 027,3	56 114,1	98,4
Услуги связи	2 645,5	2 521,0	95,3
Транспортные услуги	404,2	404,0	99,9
Коммунальные услуги	65 749,5	64 136,9	97,5
Арендная плата за пользование имуществом	114,3	114,3	100,0
Работы, услуги по содержанию имущества	573 857,5	546 722,9	95,3
Прочие работы, услуги	57 952,3	34 362,0	59,3
Страхование	123,7	123,0	99,4
Услуги, работы для целей капитального вложения	47 931,8	22 893,1	47,8
Обслуживание внутреннего долга	15 969,3	15 966,4	100,0
Безвозмездные перечисления текущего характера организациям сектора государственного управления	2 145 487,7	2 141 253,5	99,8
Безвозмездные перечисления нефинансовым организациям государственного сектора на производство	3 770,3	3 770,3	100,0

Безвозмездные перечисления иным нефинансовым организациям (за исключением государственного сектора) на производство	38 038,3	30 923,9	81,3
Безвозмездные перечисления некоммерческим организациям и физическим лицам - производителям товаров и услуг на производство	49 413,8	49 393,8	100,0
Пособия по социальной помощи населению в денежной форме	52 155,1	50 539,3	96,9
Пособия по социальной помощи населению в натуральной форме	5 148,7	5 120,9	99,5
Пенсии, пособия, выплачиваемые работодателями, нанимателями бывшим сотрудникам	9 640,0	9 608,6	99,7
Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме	820,9	788,7	96,1
Безвозмездные перечисления капитального характера государственным (муниципальным) учреждениям	25 684,2	25 451,0	99,1
Налоги, пошлины и сборы	273,9	272,9	99,6
Штрафы за нарушение законодательства о налогах и сборах, законодательства о страховых взносах	5,7	5,7	100,0
Штрафы за нарушение законодательства о закупках и нарушение условий контрактов	0,7	0,7	100,0
Другие экономические санкции	41,0	41,0	41,0
Иные выплаты текущего характера физическим лицам	4 922,0	4 669,3	95,5
Иные выплаты текущего характера организациям	44 525,5	41 925,8	94,2
Иные выплаты капитального характера физическим лицам	99 468,4	98 729,6	99,3
Увеличение стоимости основных средств	1 065 348,4	1 004 273,8	94,3
Увеличение стоимости производственных активов	9 224,9	9 224,8	100,0
Увеличение стоимости продуктов питания	1 115,6	1 115,6	100,0
Увеличение стоимости ГСМ	4 205,7	4 137,3	98,4
Увеличение стоимости строительных материалов	865,1	845,7	97,8
Увеличение стоимости мягкого инвентаря	7,1	7,1	100,0
Увеличение стоимости прочих материальных запасов	4 370,4	4 242,6	97,1
Увеличение стоимости прочих материальных запасов однократного применения	6 100,6	6 042,7	99,1
Итого:	4 589 962,0	4 431 190,5	96,5

Источником финансирования расходов бюджета городского округа помимо собственных доходов являлись средства, полученные из вышестоящих бюджетов Российской Федерации в виде субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов.

За счет субвенций произведены расходы в сумме 1 173 834,7 тыс. рублей, что составляет 99,7% от плана.

Не освоена субвенция на реализацию переданных исполнительно-распорядительным органам муниципальных образований государственных полномочий по составлению (изменению, дополнению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации в сумме 209,9 тыс. рублей.

Не в полном объеме освоены субвенции:

- на исполнение полномочий по финансовому обеспечению осуществления присмотра и ухода за детьми-инвалидами, детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей, а также за детьми с туберкулезной интоксикацией, обучающимися в муниципальных образовательных организациях, реализующих образовательные программы дошкольного образования – 91,5% от плана (план 4 165,7 тыс.рублей, исполнено – 3 810,2 тыс.рублей), в связи с невыполнением запланированного количества дето-дней по причине заболеваемости воспитанников;

- на исполнение полномочий по финансовому обеспечению двухразовым бесплатным питанием обучающихся с ограниченными возможностями здоровья, не проживающих в муниципальных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по адаптированным основным общеобразовательным программам – 94,6% (план – 660,8 тыс.рублей, исполнено – 625,4 тыс. рублей), в связи со снижением контингента получателей;

- на исполнение полномочий по финансовому обеспечению выплаты компенсации педагогическим работникам за работу по подготовке и проведению государственной итоговой аттестации по образовательным программам основного общего и среднего общего образования – 98,0% (план – 2 467,4 тыс. рублей, исполнено – 2 418,9 тыс. рублей.). Выплаты производятся на основании сведений о фактически отработанном времени;

- на организацию проведения мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев– 99,8% от плана (план – 1 174,3 тыс.рублей, исполнено – 1 172,0 тыс. рублей.);

- на осуществление выплаты компенсации части родительской платы за присмотр и уход за ребенком в государственных, муниципальных и частных образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования, в том числе обеспечение организации выплаты

компенсации части родительской платы – 97,9% от плана (план – 35 177,0 тыс. рублей, исполнено – 34 428,7 тыс.рублей);

- на исполнение полномочий по финансовому обеспечению выплат ежемесячного денежного вознаграждения за классное руководство педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы – 99,8% от плана (план – 32 687,4 тыс.рублей, исполнено – 32 605,7 тыс.рублей). Данная выплата начисляется согласно отработанному времени;

- на проведение ремонта в жилых помещениях, собственниками которых являются дети-сироты и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и дети, оставшиеся без попечения родителей – 92,0% от плана (план – 348,7 тыс. рублей, исполнено – 320,9 тыс. рублей), экономия сложилась в результате отсутствия заявок во время проведения конкурсных процедур.

За счет субсидий произведены расходы в сумме 1 633 032,5 тыс. рублей – 93,5% от плана.

В 2022 году бюджет города сформирован в программном формате. Удельный вес программных расходов в общей сумме расходов по плану составил 92,3% или в сумме 4 236 259,9 тыс. рублей, по факту – 92,5% или 4 098 641,8 тыс. рублей.

Решением городской Думы от 24.12.2021г. № 166 «О бюджете городского округа город Арзамас на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» утвержден Перечень муниципальных программ, предусмотренных к финансированию в 2022 году, в составе 20 муниципальных программ.

Исполнение муниципальных программ, предусмотренных к финансированию в 2022 году

Наименование программы	Ассигнования	Расход	Исполнение, %
МП "Развитие образования городского округа город Арзамас Нижегородской области"	2 011 801,8	1 985 149,5	98,7
МП "Развитие муниципальной службы в городском округе город Арзамас Нижегородской области"	9 803,8	9 771,4	99,7
МП "Обеспечение законности, правопорядка, общественной безопасности и профилактики правонарушений на территории городского округа город Арзамас Нижегородской области"	12 640,9	11 932,2	94,4
МП "Обеспечение граждан городского округа город Арзамас Нижегородской	201 989,1	199 225,9	98,6

области доступным и комфортным жильем"			
МП "Обеспечение устойчивого функционирования и развития жилищно-коммунального хозяйства городского округа город Арзамас Нижегородской области"	55 862,7	40 011,1	71,6
МП "Благоустройство территории городского округа город Арзамас Нижегородской области"	118 452,0	116 620,0	98,5
МП "Охрана окружающей среды городского округа город Арзамас Нижегородской области"	6 300,3	3 050,3	48,4
МР "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории городского округа город Арзамас Нижегородской области"	2 205,9	2 187,3	99,2
МП "Развитие культуры городского округа город Арзамас Нижегородской области"	562 871,9	529 383,8	94,1
МП "Молодежь городского округа город Арзамас Нижегородской области в XXI веке"	19 674,5	19 527,7	99,3
МП "Развитие гражданского и информационного общества в городском округе город Арзамас Нижегородской области"	27 863,4	27 716,9	99,5
МП "Развитие физической культуры и спорта городского округа город Арзамас Нижегородской области"	142 512,3	142 512,3	100,0
МП "Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах городского округа город Арзамас Нижегородской области"	27 724,2	27 251,0	98,3
МП "Развитие дорожного хозяйства городского округа город Арзамас Нижегородской области"	368 161,3	363 005,6	98,6
МП "Управление и распоряжение муниципальной собственностью городского округа город Арзамас Нижегородской области"	19 871,9	19 383,9	97,5
МП "Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом городского округа город Арзамас Нижегородской области"	36 359,8	35 778,1	98,4
МП "Развитие малого и среднего предпринимательства и торговли в	656,0	656,0	100,0

городском округе город Арзамас Нижегородской области"			
МП "Развитие системы обращения с отходами производства и потребления на территории городского округа город Арзамас Нижегородской области"	18 874,6	17 456,1	92,5
МП "Формирование современной городской среды городского округа город Арзамас Нижегородской области"	158 650,7	139 068,9	87,7
МП "Развитие туризма в городском округе город Арзамас Нижегородской области"	433 982,9	408 953,7	94,2
Всего программные расходы	4 236 260,0	4 098 641,8	96,8
Непрограммные расходы	353 702,0	332 548,8	94,0
ИТОГО:	4 589 962,0	4 431 190,5	96,5

Динамика расходов по разделам:

Раздел 01 "Общегосударственные вопросы"

Исполнение по разделу 01 «Общегосударственные вопросы» составило 263 148,7 тыс рублей или 97,0% к плану.

По подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» отражены выплаты денежного содержания главе муниципального образования – мэру г. Арзамаса в сумме 3 864,4 тыс. рублей (94,7% к годовому плану), из них на поощрение муниципальных управленческих команд в 2022 году за счет иных межбюджетных трансфертов в сумме 596,4 тыс. рублей.

Расходы по подразделу 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» - это расходы на содержание городской Думы и председателя городской Думы, составили 10 579,3 тыс. рублей или 99,5% от назначений.

Исполнение по подразделу 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» составило 97,9% или 118 604,0 тыс. рублей и включает в себя:

- расходы на содержание администрации г. Арзамаса в сумме 109 987,1 тыс. рублей (97,8%), из них на поощрение муниципальных управленческих команд в 2022 году за счет иных межбюджетных трансфертов в сумме 792,1 тыс. рублей;

- на подготовку и повышение квалификации кадров в сумме 162,8 тыс. рублей (100,0%).

Кроме расходов на исполнение собственных полномочий органов местного самоуправления, здесь отражены расходы на реализацию

государственных полномочий за счет субвенций из областного бюджета в сумме 8 454,1 тыс.рублей (100% от ассигнований) в том числе:

- на осуществление полномочий по организационно-техническому и информационно-методическому сопровождению аттестации педагогических работников муниципальных и частных организаций, осуществляющих образовательную деятельность, с целью установления соответствия уровня квалификации требованиям, предъявляемым к первой квалификационной категории – 1 616,9 тыс. рублей;

- на осуществление полномочий по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству в отношении несовершеннолетних граждан – 3 885,9 тыс.рублей;

- на осуществление полномочий по созданию и организации деятельности муниципальных комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав – 1 920,5 тыс.рублей;

- на осуществление полномочий по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству в отношении совершеннолетних граждан – 1 030,8 тыс.рублей.

В подразделе 0105 «Судебная система» бюджетные назначения на составление (изменение и дополнение) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации за счет субвенции утверждены в сумме 209,9 тыс. рублей, расходы не производились. Невыполнение плана по данному разделу вызвано отсутствием необходимости в данных средствах.

В подразделе 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» отражены расходы на:

- обеспечение деятельности контрольно-счетной палаты городского округа город Арзамас Нижегородской области, в сумме 4 894,9 тыс. рублей (99,7% к плану), в том числе выплаты денежного содержания руководителя контрольно-счетной палаты – 1 646,1 тыс. рублей (99,7% к плану);

- обеспечение деятельности департамента финансов г. Арзамаса в сумме 19 431,7 тыс. рублей (96,8% от плана);

- расходы на поощрение муниципальных управленческих команд в 2022 году – 158,4 тыс. рублей (100 % к плану).

Расходы по подразделу 0107 «Обеспечение проведения выборов и референдумов» составили в 13 828,0 тыс. рублей (100,0% от плана)

В подразделе 0111 «Резервные фонды» неиспользованный остаток составил 2 599,7 тыс. рублей. Остаток средств в резервном фонде объясняется отсутствием необходимости в данных средствах. Расходование средств Резервного фонда осуществляется на основании распоряжений администрации города Арзамаса, для финансового обеспечения

непредвиденных расходов, не предусмотренных решением городской Думы о бюджете городского округа на текущий финансовый год.

Расходы по подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» составили в абсолютном выражении 91 787,9 тыс. рублей или 98,4% от плана.

В этом подразделе отражены расходы на:

- содержание органа местного самоуправления - комитета имущественных отношений администрации городского округа город Арзамас в сумме 16 830,4 тыс. рублей;

- расходы на поощрение муниципальных управленческих команд в 2022 году – 158,4 тыс. рублей (98,4 % к плану);

- на предоставление субсидий на выполнение муниципального задания и иные цели бюджетному учреждению - МУ Комитет управления микрорайонами в сумме 11 761,7 тыс. рублей (99,5% к плану);

- содержание МКУ «СКО» – 45 104,5 тыс. рублей (98,8% к плану);

- на проведение работ по обследованию объектов недвижимого имущества, технической инвентаризации, кадастровому учету в целях регистрации в муниципальную собственность и вовлечения в хозяйственный оборот, организация и проведение рыночной оценки имущества, оценки стоимости прав на заключение договоров составили 731,9 тыс. рублей – 100,0% к плану;

- содержание муниципальной казны в сумме 474,3 тыс. рублей (80,2% от плана);

- проведение государственных праздников и общественно значимых городских мероприятий – 3 608,0 тыс. рублей (97,6%);

- прочие выплаты по обязательствам муниципального образования (судебные акты, мировые соглашения) – в сумме 3 274,3 тыс. рублей (92,2%).

По данному разделу отражены расходы на условиях софинансирования с областным бюджетом на реализацию проектов инициативного бюджетирования «Вам решать!» в сумме 7 964,3 тыс. рублей (98,7% от плана): благоустройство территории кафе «Камя», устройство универсальной спортивной площадки по проспекту Ленина.

За счет средств резервного фонда Правительства Нижегородской области по данному подразделу были произведены расходы в сумме 1 55,0 тыс. рублей – на оплату исполнительных листов по решению суда.

Программные расходы по разделу 01 представлены 5 программами и составляют 58 883,7 тыс. рублей или 22,4% в общей сумме расходов по разделу, в том числе:

- МП «Развитие муниципальной службы в городском округе город Арзамас Нижегородской области» в сумме 162,8 тыс. рублей (0,06% в общей сумме расходов по разделу 01);

- МП «Развитие гражданского и информационного общества в городском округе город Арзамас Нижегородской области» в сумме 15 369,8 тыс. рублей (5,8% в общей сумме расходов по разделу 01);

- МП «Развитие образования городского округа город Арзамас Нижегородской области» 5 502,8 тыс. рублей (2,1% в общей сумме расходов по разделу 01);

- МП «Управление и распоряжение муниципальной собственностью городского округа город Арзамас Нижегородской области» в сумме 18 036,7 тыс. рублей (6,9% в общей сумме расходов по разделу 01);

- МП «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом городского округа город Арзамас Нижегородской области» в сумме 19 811,7 тыс. рублей (7,5 % в общей сумме расходов по разделу 01).

Непрограммные расходы по разделу 01 составляют 204 265,0 тыс.рублей (77,6%).

Раздел 03 "Национальная безопасность и правоохранительная деятельность"

Исполнение по разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» составило 29 075,9 тыс. рублей или 96,9% к плану. Муниципальные программы в данном разделе:

- МП «Обеспечение законности, правопорядка, общественной безопасности и профилактики правонарушений на территории городского округа город Арзамас» 9 647,5 тыс. рублей (93,2% от плана),

- МП «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах городского округа город Арзамас Нижегородской области» в сумме 18 906,0 тыс. рублей (98,8% от плана).

Непрограммные расходы исполнены в сумме 522,4 тыс. рублей (100,0% от плана)

В подразделе 0309 «Гражданская оборона» отражены расходы в рамках МП «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах городского округа город Арзамас Нижегородской области» в сумме 596,2 рублей (100% к плану). Данные расходы направлены на предупреждение и ликвидацию последствий чрезвычайных ситуаций и стихийных бедствий природного и техногенного характера.

В подразделе 0310 отражены расходы в рамках МП «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах городского округа город Арзамас» в сумме 18 309,8 тыс. рублей (98,8% от плана):

- обеспечение финансирования МКУ «УГОЧС г. Арзамаса» в сумме 16 110,5 тыс. рублей (98,7% к плану);
- обеспечение пожарной безопасности – 518,9 тыс. рублей (100,0% к плану);
- повышение безопасности жизни людей на водных объектах городского округа город Арзамас в сумме 95,3 тыс. рублей (100% к плану);
- финансовое содержание административного персонала спасательных постов – 565,6 тыс. рублей;
- предупреждение и ликвидация последствий чрезвычайных ситуаций и стихийных бедствий природного и техногенного характера, а именно проведение работ по реконструкции ЕДДС г.Арзамаса в рамках развития АПК «Безопасный город» и профессиональное обучение сотрудников ЕДДС в сумме 1 019,4 тыс. рублей (100% от плана).

Расходы по подразделу 0314 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» произведены в сумме 10 878,6 тыс. рублей (93,5 % к плану).

Расходы производились в рамках МП «Обеспечение законности, правопорядка, общественной безопасности и профилактики правонарушений на территории городского округа город Арзамас Нижегородской области» в сумме 9 647,5 тыс. рублей (93,2 % от плана).

Раздел 04 "Национальная экономика"

Исполнение по разделу 04 «Национальная экономика» составило 443 590,4 тыс. рублей или 98,4% к плану.

Программные расходы по разделу были предусмотрены в рамках 6 муниципальных программ в сумме 428 219,5 тыс. рублей или 96,5% от общего объема расходов по данному разделу:

- МП "Развитие дорожного хозяйства городского округа город Арзамас Нижегородской области" – 363 005,6 тыс. рублей;
- МП "Управление и распоряжение муниципальной собственностью городского округа город Арзамас Нижегородской области" – 1 347,2 тыс. рублей;
- МП "Развитие малого и среднего предпринимательства и торговли в городском округе город Арзамас Нижегородской области" – 656,0 тыс. рублей;
- МП "Развитие туризма в городском округе город Арзамас Нижегородской области" – 53 645,9 тыс. рублей;
- МП "Обеспечение законности, правопорядка, общественной безопасности и профилактики правонарушений на территории городского округа город Арзамас Нижегородской области" – 1 219,8 тыс. рублей;

- МП "Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах городского округа город Арзамас Нижегородской области" – 8 345,0 тыс. рублей.

Непрограммные расходы по разделу 04 составили 15 370,9 тыс.рублей (99,7% от плана), в том числе:

- расходы на осуществление полномочий по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев, за счет субвенции из областного бюджета 1 172,0 тыс. рублей (99,8%);

- расходы на содержание МКУ «Стройгород» в сумме 12 322,6 тыс. рублей (100,0% от плана);

- расходы на мероприятия по содействию занятости населения в сумме 1 691,2 тыс. рублей (98,6 % к плану);

- строительство транспортно-пересадочного узла «Арзамас-1 – Арзамас-2» в сумме 161,4 тыс. рублей (92,7% от плана);

- прочие выплаты по обязательствам муниципального образования (штрафы ГИБДД за ненадлежащее содержание муниципальных дорог и возмещение ущерба физическим лицам по исполнительным листам) в сумме 23,6 тыс. рублей (100,0% к плану).

В подразделе 0401 «Общэкономические вопросы» отражены непрограммные расходы на мероприятия по содействию занятости населения (организация общественных работ) в 1 691,2 тыс. рублей – 98,6 % к плану.

В подразделе 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» предусмотрены средства в рамках непрограммных расходов на осуществление полномочий по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев за счет субвенции из областного бюджета в сумме 1 174,3 тыс. рублей, расход составил 1 172,0 тыс. рублей (99,8% от плана).

Расходы по подразделу 0408 «Транспорт» составили 53 342,2 тыс. рублей (96,7% от плана). Расходы произведены в рамках МП «Развитие туризма в городском округе город Арзамас Нижегородской области» на строительство инфраструктуры транспортно-пересадочных узлов «Арзамас-1» и «Арзамас-2» в сумме 53 180,8 тыс. рублей (96,7% к плану).

Непрограммные расходы по подразделу составили 161,4 тыс. рублей (92,7% к плану).

Расходы по подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» составили 364 249,0 тыс. рублей, что составляет 978,6 % к плану.

Расходы произведены в рамках:

- МП «Развитие дорожного хозяйства городского округа город Арзамас Нижегородской области» в сумме 363 005,6 тыс.рублей (98,6% к плану);

- МП «Обеспечение законности, правопорядка, общественной безопасности и профилактики правонарушений на территории городского округа город Арзамас Нижегородской области» в сумме 1 219,8 тыс. рублей (100,0% к плану).

Непрограммные расходы составили 23,6 тыс. рублей (100,0% к плану).

В подразделе отражены расходы, связанные с ремонтом и содержанием автомобильных дорог в том числе:

- содержание автомобильных дорог общего пользования 122 557,4 тыс. рублей;

- ремонт автомобильных дорог 240 448,2 тыс. рублей;

- расходы на повышение безопасности дорожного движения в сумме 1 1219,8 тыс. рублей.

В подразделе 0410 «Связь и информатика» расходы исполнены на 97,1% и составили – 345,0 тыс. рублей.

Расходы произведены в рамках МП "Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах городского округа город Арзамас Нижегородской области" на реализацию мероприятий, направленных на проведение работ по реконструкции муниципального сегмента региональной автоматической системы центрального оповещения (РАСЦО) составили 8 345,0 тыс. рублей (97,1% от плана).

Исполнение расходов по подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» составило 14 790,9 тыс. рублей или 99,2% к плану.

По данному подразделу отражены:

- непрограммные расходы на содержание казенного учреждения «Стройгород» в сумме 12 322,6 тыс. рублей или 100,0% к плану;

- расходы на реализацию мероприятий в рамках МП «Развитие малого и среднего предпринимательства и торговли в городском округе город Арзамас Нижегородской области» в сумме 656,0 тыс. рублей или 100,0% к плану;

- расходы на проведение комплексных кадастровых работ и разработку проектов межевания территории в рамках МП «Управление и распоряжение муниципальной собственностью городского округа город Арзамас Нижегородской области» в сумме 1 347,2 тыс. рублей или 93,3% к плану;

- расходы на реализацию мероприятий в рамках МП «Развитие туризма в городском округе город Арзамас Нижегородской области» в сумме 465,1 тыс. рублей или 100,0% к плану.

Раздел 05 "Жилищно-коммунальное хозяйство"

Исполнение по разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» составило 903 000,5 тыс. рублей или 92,8 % к плану. Программные расходы по разделу представлены 8 муниципальными программами и составили

865 618,3 тыс. рублей (95,9% от ассигнований раздела).

По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» расходы произведены в сумме 219 873,5 тыс. рублей (94,4 % к плану).

Наибольший удельный вес в расходах по данному подразделу составили расходы на реализацию мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, при плане 197 126,6 тыс. рублей, освоено 195 511,8 тыс. рублей или 99,2%.

Кроме того, по данному подразделу произведены расходы в рамках:

- - МП «Обеспечение устойчивого функционирования и развития жилищно-коммунального хозяйства городского округа город Арзамас Нижегородской области» в сумме 23 394,0 тыс. рублей (71,4% к плану);

- МП «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории городского округа город Арзамас Нижегородской области» в сумме 61,4 тыс. рублей.

Расходы, произведенные по данному подразделу в рамках муниципальных программ, составили 218 967,2 тыс. рублей или 99,0% в общей сумме расходов по данному подразделу, в том числе:

- по МП «Обеспечение устойчивого функционирования и развития жилищно-коммунального хозяйства города Арзамаса Нижегородской области» в сумме 23 394,0 тыс. рублей;

- по МП «Обеспечение граждан городского округа город Арзамас Нижегородской области доступным и комфортным жильем» 195 511,8 тыс. рублей;

- по МП "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории городского округа город Арзамас Нижегородской области" 61,4 тыс. рублей.

Непрограммные расходы произведены в сумме 906,3 тыс. рублей.

По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» расходы произведены в сумме 28 327,0 тыс. рублей (69,8 % к плану), в том числе в рамках муниципальных программ 24 270,8 тыс. рублей или 85,0 % в общем объеме финансирования по данному подразделу.

В рамках муниципальных программ:

- «Обеспечение граждан городского округа город Арзамас Нижегородской области доступным и комфортным жильем» на строительство инженерной и дорожной инфраструктуры к земельным участкам, предназначенным для бесплатного предоставления многодетным семьям в микрорайоне «Кирилловский» 1 442,7 тыс. рублей;

- «Обеспечение устойчивого функционирования и развития жилищно-коммунального хозяйства городского округа город Арзамас Нижегородской области» на возмещение части затрат по оказанию платных услуг муниципальными банями льготным категориям граждан в сумме 3 770,3 тыс.

рублей и выполнение работ по актуализации схем теплоснабжения городского округа город Арзамас Нижегородской области на период 2015-2030 годы в сумме 99,0 тыс. рублей (47% к плану);

- «Развитие системы обращения с отходами производства и потребления на территории городского округа город Арзамас Нижегородской области» в сумме 17 456,1 тыс. рублей.

- "Развитие образования городского округа город Арзамас Нижегородской области" в сумме 1 502,7 тыс. рублей направлены на реконструкцию очистных сооружений в МБУ ДО ДООЦ «Водопръ».

Непрограммные расходы составили 4 056,1 тыс. рублей или 14,0% в общем объеме финансирования по данному подразделу.

По подразделу 0503 «Благоустройство» расходы произведены в сумме 631 624,0 тыс. рублей (93,4 % к плану), в том числе 599 383,5 тыс. рублей в рамках 3 муниципальных программ:

- МП «Благоустройство территории городского округа город Арзамас Нижегородской области» в сумме 105 006,8 тыс. рублей;

- МП «Формирование современной городской среды городского округа город Арзамас Нижегородской области» в сумме 139 068,9 тыс. рублей;

- МП «Развитие туризма в городском округе город Арзамас Нижегородской области» в сумме 355 307,8 тыс. рублей.

Непрограммные расходы произведены в сумме 32 240,5 тыс. рублей.

По подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» расходы произведены на сумму 23 176,0 тыс. рублей (99,7 % к плану).

По данному подразделу отражены расходы на реализацию муниципальных программ:

- «Обеспечение устойчивого функционирования и развития жилищно-коммунального хозяйства городского округа город Арзамас Нижегородской области» на выполнение муниципального задания бюджетным учреждением «Жилищно-коммунальный комплекс» в сумме 11 383,7 тыс. рублей;

- «Благоустройство территории городского округа город Арзамас Нижегородской области» на содержание МКУ «Служба городского хозяйства» в сумме 11 613,2 тыс. рублей.

Непрограммные расходы по подразделу произведены в сумме 179,1 тыс. рублей.

Раздел 06 "Охрана окружающей среды"

Расходы по разделу 06 «Охрана окружающей среды» исполнены на 48,4% и составили 3 050,3 тыс. рублей. Все расходы производились в рамках МП «Охрана окружающей среды городского округа город Арзамас Нижегородской области».

По подразделу 0602 «Сбор, удаление отходов и очистка сточных вод» расход средств бюджета не производился.

По подразделу 0603 «Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания» отражены расходы в сумме 3 050,3 тыс. рублей (48,4% к плану). В рамках данной программы осуществляются экологический мониторинг, мероприятия, направленные на сохранение и восстановление биологического разнообразия, компенсационное озеленение.

Раздел 07 «Образование»

Расходы по разделу 0700 «Образование» исполнены в сумме 2 093 189,6 тыс. рублей или 98,7 % к плану. В рамках 7 муниципальных программ осуществлены расходы в сумме 2 069 941,9 тыс. рублей, что составляет 98,9% от общей суммы расходов по данному разделу:

- МП «Развитие образования городского округа город Арзамас Нижегородской области» в сумме 1 943 715,3 тыс. рублей (98,7% к плану);

- МП «Обеспечение законности, правопорядка, общественной безопасности и профилактики правонарушений на территории городского округа город Арзамас Нижегородской области» в сумме 1 065,0 тыс. рублей (100,0% к плану);

- МП «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории городского округа город Арзамас Нижегородской области» в сумме 2 125,9 тыс. рублей (100,0% к плану);

- МП «Развитие культуры городского округа город Арзамас Нижегородской области» в сумме 75 438,8 тыс. рублей (100,0% к плану);

- МП «Молодежь городского округа город Арзамас Нижегородской области в XXI веке» в сумме 19 527,7 тыс. рублей (99,3% к плану);

- МП «Развитие гражданского и информационного общества в городском округе город Арзамас Нижегородской области» в сумме 1 213,7 тыс. рублей (100,0% к плану);

- МП «Развитие физической культуры и спорта городского округа город Арзамас Нижегородской области» в сумме 26 855,5 тыс. рублей (100,0% к плану).

Непрограммные расходы составляют 23 247,8 тыс. рублей (98,6% к плану), в том числе:

- расходы на реализацию проектов инициативного бюджетирования "Вам решать!" в сумме 20 932,6 рублей, в том числе за счет средств областного бюджета в сумме 14 268,7 тыс. рублей. Данные расходы были направлены на следующие проекты:

- инициативный проект "Школьный стадион 2" на территории МБОУ СШ №2";

- инициативный проект "Школьный стадион 2" на территории МБОУ "Лицей";
 - инициативный проект "Школьный стадион 2» на территории МБОУ СШ №12";
 - инициативный проект "Школьный стадион территории МБОУ СШ №58";
 - инициативный проект "Школьный стадион территории МБОУ СШ №17".
- расходы за счет средств фонда на поддержку территорий 2 315,1 тыс. рублей.

Исполнение по подразделу 0701 «Дошкольное образование» составило 99,9% от плана или 897 161,8 тыс. рублей.

Программные расходы по подразделу в сумме 896 306,6 тыс. рублей – 99,9% всех расходов по подразделу:

- в рамках МП «Развитие образования городского округа город Арзамас Нижегородской области» отражены расходы на следующие мероприятия:

1. на реализацию общеобразовательных программ дошкольного образования (образовательная субвенция) в сумме 464 347,7 тыс. рублей (99,9% от плана), в том числе за счет:

- субвенций на исполнение полномочий в сфере общего образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях 448 965,2 тыс. рублей;

- субвенции на исполнение полномочий по финансовому обеспечению получения дошкольного образования в частных дошкольных образовательных организациях посредством предоставления указанным образовательным организациям субсидий на возмещение затрат, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек 11 630,4 тыс. рублей;

- субвенции на исполнение полномочий по финансовому обеспечению осуществления присмотра и ухода за детьми-инвалидами, детьми-сиротами и детьми, оставшимся без попечения родителей, а также за детьми с туберкулезной интоксикацией, обучающимися в муниципальных образовательных организациях, реализующих образовательные программы дошкольного образования 3 752,2 тыс. рублей;

2. на создание дополнительных мест для предоставления дошкольного образования в сумме 10 217,7 тыс. рублей (99,7% от плана):

- строительство (реконструкция) объектов муниципальной собственности дошкольного образования 39,9 тыс. рублей (100,0% к плану);

- капитальный ремонт образовательных организаций Нижегородской области 10 177,8 тыс. рублей (99,7% от плана), в том числе за счет средств областного бюджета – 8 618,4 тыс. рублей;

3. на обеспечение деятельности (оказание услуг) дошкольных образовательных организаций, в т.ч. МКДОУ «Детский сад присмотра и оздоровления № 3», в т.ч. частных организаций дошкольного образования 216 892,6 тыс. рублей;

5. на текущий ремонт муниципальных образовательных организаций дошкольного образования 3 395,6 тыс. рублей;

6. на реализацию федерального проекта "Содействие занятости женщин - создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до 3х лет" 196 756,1 тыс. рублей;

7. на организацию мероприятий по обеспечению пожарной безопасности муниципальных образовательных организаций в сумме 3 168,5 тыс. рублей.

- в рамках МП «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории городского округа город Арзамас Нижегородской области» осуществлены расходы в сумме 1 509,4 тыс. рублей (100% к плану).

В рамках непрограммных расходов произведены расходы на укрепление материально-технической базы учреждений дошкольного образования за счет фонда на поддержку территорий в сумме 855,2 тыс. рублей (100% к плану).

Расходы по подразделу 0702 «Общее образование», составили 896 264,1 тыс. рублей, что составляет 97,2% к плану.

В рамках МП «Развитие образования городского округа город Арзамас Нижегородской области» по данному подразделу отражены расходы в сумме 872 960,1 тыс. рублей (97,2% к плану), на:

- реализацию программ начального общего, основного общего, среднего общего образования, включая детей-инвалидов и детей с ОВЗ (образовательная субвенция) в сумме 591 251,1 тыс. рублей (99,9% от плана);

- реализацию общеобразовательных программ дошкольного образования (образовательная субвенция) в сумме 548,0 рублей (100,0% к плану);

- финансовое обеспечение получения общего образования в частных образовательных организациях посредством предоставления субсидий на возмещение затрат в соответствии с федеральным законодательством в сумме 25 473,9 тыс. рублей (100% к плану);

- создание условий для психолого-педагогического сопровождения образовательного процесса и оказания комплексной психолого-педагогической, медицинской и социальной помощи детям, их родителям

(законным представителям), педагогам, руководителям, сотрудникам образовательных организаций в сумме 1 562,4 тыс. рублей (100,0 к плану);

- обеспечение деятельности (оказание услуг) общеобразовательных организаций, в т.ч. православная гимназия в сумме 27 128,6 тыс. рублей (98,7% к плану), в том числе субсидия на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организаций: за счет средств федерального бюджета – 33 382,2 тыс. рублей, за счет средств областного бюджета – 10 541,7 тыс. рублей; дополнительное финансовое обеспечение мероприятий по организации бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организаций: за счет средств областного бюджета – 15 523,3 тыс. рублей;

- строительство, реконструкция, капитальный ремонт общеобразовательных организаций в сумме 13 224,3 тыс. рублей (37,6% к плану);

- текущий ремонт муниципальных общеобразовательных организаций в сумме 11 329,8 тыс. рублей (100% к плану);

- расходы на создание условий (подготовка территорий и помещений) для реализации мероприятий в рамках федерального проекта "Цифровая образовательная среда" в сумме 600,0 тыс. рублей;

- на организацию и проведение мероприятий по обеспечению пожарной безопасности муниципальных образовательных организаций в сумме 2 332,1 тыс. рублей.

В рамках МП «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории городского округа город Арзамас Нижегородской области» осуществлены расходы в сумме 195,9 тыс. рублей (100% к плану) на энергосбережение и повышение энергетической эффективности.

В рамках МП «Обеспечение законности, правопорядка, общественной безопасности и профилактики правонарушений на территории городского округа город Арзамас Нижегородской области» осуществлены расходы в сумме 86,3 тыс. рублей (100,0% к плану) на проведение мероприятий по безопасности дорожного движения среди учащихся школ и на профилактику терроризма и экстремизма.

В рамках непрограммных расходов были осуществлены расходы в сумме 22 247,9 тыс. рублей (98,5% к плану), в том числе:

- на укрепление материально-технической базы учреждений в сумме 1 315,2 тыс. рублей (100% к плану) за счет средств из фонда на поддержку территорий;

- на реализацию проектов инициативного бюджетирования "Вам решать!" в сумме 20 932,6 тыс. рублей (98,4% к плану).

Расходы по подразделу 0703 «Дополнительное образование» составили 168 883,8 тыс. рублей (99,9% к плану). Расходы осуществлялись в рамках 5 муниципальных программ:

1. МП «Развитие образования городского округа город Арзамас Нижегородской области» произведены расходы в сумме 66 078,8 тыс. рублей (99,7% к плану), в том числе:

- на реализацию программ дополнительного образования и обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных организаций дополнительного образования, подведомственных департаменту образования, в том числе текущий ремонт в сумме 40 059,4 тыс. рублей;

- на обеспечение функционирования модели персонифицированного финансирования дополнительного образования детей 19 087,2 тыс. рублей;

- на капитальный ремонт объектов образования (МАУ ДО ДЮСШ №2) в рамках Адресной инвестиционной программы Нижегородской области в сумме 6 932,3 тыс. рублей, в том числе за счет средств областного бюджета в сумме 5 335,5 тыс. рублей или 100,0% от плана;

- на мероприятия по обеспечению пожарной безопасности муниципальных образовательных организаций 197,0 тыс. рублей (100% к плану).

2. МП «Развитие культуры городского округа город Арзамас Нижегородской области» на обеспечение деятельности муниципальных учреждений дополнительного образования детей в сфере культуры и составили 75 438,8 тыс. рублей (100,0% к плану):

- на создание виртуальных концертных залов в рамках ФП «Цифровая культура» в сумме 1 000,0 тыс. рублей за счет средств федерального бюджета;

- на поддержку искусства и учреждений дополнительного образования сферы культуры в сумме 74 438,8 тыс. рублей.

3. МП "Развитие физической культуры и спорта городского округа город Арзамас Нижегородской области" произведены расходы в сумме 26 855,5 тыс. рублей (100% к плану):

- на обеспечение выполнения учреждениями, учредителем которых является департамент, муниципальных заданий по оказанию услуг в сумме 26 831,5 тыс. рублей (100,0% к плану);

- на обеспечение пожарной безопасности подведомственных учреждений в сумме 24,0 тыс. рублей.

4. МП "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории городского округа город Арзамас Нижегородской области" в сумме 128,2 тыс. рублей (100% к плану). Данные

средства были направлены на технические мероприятия по энергосбережению и повышению энергетической эффективности в муниципальных учреждениях.

5. МП «Обеспечение законности, правопорядка, общественной безопасности и профилактики правонарушений на территории городского округа город Арзамас Нижегородской области» осуществлены расходы в сумме 140,8 тыс. рублей (100,0% к плану).

Непрограммные расходы по подразделу 0703 осуществлены за счет средств из фонда на поддержку территорий в сумме 44,7 тыс. рублей и направлены на укрепление материально-технической базы учреждений.

Исполнение по подразделу 0707 «Молодежная политика» составило 56 917,9 тыс. рублей (99,7% к плану). Расходы осуществлялись в рамках 4 муниципальных программ и по непрограммным направлениям деятельности.

В рамках МП «Развитие образования городского округа город Арзамас Нижегородской области» отражены расходы в сумме 36 952,7 тыс. рублей на:

- обеспечение деятельности (оказание услуг) детского загородного оздоровительного лагеря «Водопръ», в том числе текущий ремонт в сумме 11 963,9 тыс. рублей (100% к плану);

- организацию отдыха и оздоровление детей в загородных, санаторных оздоровительно-образовательных лагерях, санаториях в сумме 11 458,3 тыс. рублей;

- организация лагерей с дневным пребыванием детей на базе образовательных организаций в сумме 9 793,1 тыс. рублей (100% к плану);

- оплата питания и труда детей в лагерях труда и отдыха на базе подростковых клубов МУ "КУМ" – 3 607,3 тыс. рублей (100% от плана);

- мероприятия по обеспечению пожарной безопасности в сумме 130,2 тыс. рублей (100% от плана).

В рамках МП «Молодежь городского округа город Арзамас Нижегородской области в XXI веке» отражены расходы в сумме 19 527,7 тыс. рублей или 99,3% от плана на:

- обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений по работе с молодежью в сумме 18 229,7 тыс. рублей;

- проведение мероприятий для детей и молодежи – 489,0 тыс. рублей.

В рамках МП «Обеспечение законности, правопорядка, общественной безопасности и профилактики правонарушений на территории городского округа город Арзамас Нижегородской области» осуществлены расходы в сумме 45,0 тыс. рублей (100,0% к плану) направленные на организацию мероприятий по правовому просвещению и правовому информированию по вопросу профилактики преступлений и правонарушений среди несовершеннолетних.

В рамках МП «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории городского округа город Арзамас Нижегородской области» отражены расходы в сумме 292,2 тыс. рублей.

В рамках непрограммных расходов осуществлены расходы за счет средств из фонда на поддержку территорий в сумме 100,0 тыс. рублей (100% от плана), направленные на укрепление материально-технической базы учреждений.

Расходы по подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования» составили 73 962,0 тыс. рублей (100,0% к плану). По данному разделу отражены расходы на содержание 5 муниципальных учреждений: 2 казенных - МКУ ЦЭПиФОО, МКУ "ГИМК", 3 бюджетных - МБУ ГАЭС, АМУСП, МУ "КУМ".

Расходы осуществлялись в рамках 2 муниципальных программ.

Расходы по МП «Развитие образования городского округа город Арзамас Нижегородской области» составили 72 748,3 тыс. рублей (100,0% к плану) и включают в себя расходы на содержание муниципальных учреждений в сумме 64 396,4 тыс. рублей, расходы на укрепление материально-технической базы АМУСП в сумме 1 240,0 тыс. рублей, расходы на реализацию комплекса мероприятий по развитию и поддержке детской одаренности в сумме 4 264,8 тыс. рублей, расходы на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях в сумме 1 492,6 тыс. рублей, расходы на обеспечение оснащения муниципальных общеобразовательных организаций государственными символами Российской Федерации в сумме 1 354,5 тыс. рублей.

В рамках МП «Развитие муниципальной службы и гражданского общества в городском округе город Арзамас Нижегородской области» производились расходы по обеспечению деятельности МУ КУМ сумме 1 213,7 тыс. рублей или 100,0% к плану.

Раздел 08 "Культура и кинематография"

Расходы по разделу 08 «Культура и кинематография» исполнены на 92,0 % и составили 458 602,2 тыс. рублей. Все расходы производились в рамках 2 муниципальных программ: МП «Развитие культуры городского округа город Арзамас Нижегородской области», МП «Обеспечение устойчивого функционирования и развития жилищно-коммунального хозяйства городского округа город Арзамас Нижегородской области». Программные расходы составили 99,3% от общего объема расходов по разделу – 455 309,2 тыс. рублей, непрограммные расходы – 0,7% в объеме расходов по разделу, в сумме 3 293,0 тыс. рублей.

По подразделу 0801 «Досуг» отражены расходы по обеспечению деятельности 5 бюджетных учреждений культуры. Исполнение по данному подразделу составляет 440 182,5 тыс. рублей или 91,7% к плану.

В рамках МП «Развитие культуры городского округа город Арзамас Нижегородской области» отражены расходы в сумме 438 518,3 тыс. рублей на:

- обеспечение деятельности муниципальных учреждений в сумме 153 336,7 тыс. рублей;
- поддержку творческой деятельности муниципальных театров в городах с численностью населения до 300 тысяч человек – 3 275,3 тыс. рублей, в том числе за счет средств федерального бюджета – 2 348,4 тыс. рублей, областного бюджета – 741,6 тыс. рублей, местного бюджета – 185,4 тыс. рублей;
- проведение мероприятий в сфере культуры и кинематографии – 3 172,9 тыс. рублей;
- поддержку отрасли культуры – 416,4 тыс. рублей, в том числе за счет средств федерального бюджета – 298,5 тыс. рублей, областного бюджета – 94,3 тыс. рублей, местного бюджета – 23,6 тыс. рублей;
- строительство центра культурного развития – 271 387,0 тыс. рублей, в том числе за счет субсидии из федерального бюджета 207 658,6 тыс. рублей, областного бюджета в сумме 61 533,0 тыс. рублей;
- реализацию мероприятий в рамках АИП – выкуп части жилого дома по адресу: г.Арзамас, ул. К Маркса, 17, где расположен литературно-мемориальный музей А.М. Горького, в сумме 6 930,0 тыс. рублей, в том числе за счет средств областного бюджета 5 544,0 тыс. рублей.

В рамках МП «Обеспечение устойчивого функционирования и развития жилищно-коммунального хозяйства городского округа город Арзамас Нижегородской области» отражены расходы на разработку ПСД по сохранению объектов культурного наследия на условиях софинансирования с областным бюджетом (объекты: «Здание бывшего Арзамасского реального училища, где учился писатель А.П. Гайдар», «Корпус лавок сенного двора») в сумме 1 364,2 тыс. рублей.

По подразделу 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» отражаются расходы в сумме 18 419,7 тыс. рублей по обеспечению деятельности автономного учреждения культуры – МАУК "ПК и О им. А.П. Гайдара", казенного учреждения - МКУ ЦКО «Культура».

Расходы осуществлялись в рамках программы «Развитие культуры городского округа город Арзамас Нижегородской области» и составили 15 426,7 тыс. рублей и включают в себя расходы на:

- обеспечение деятельности МАУК "ПК и О им. А.П. Гайдара", в сумме 13 025,4 тыс. рублей (100% к плану),

- расходы на содержание МКУ ЦКО «Культура» в сумме 2 401,3 тыс. рублей (100% к плану).

В рамках непрограммных расходов был реализован инициативный проект "Устройство площадки для мини-футбола на территории МАУК "ПК и О им. А.П. Гайдара" в сумме 2 993,0 тыс. рублей.

Раздел 10 "Социальная политика"

Расходы по разделу 10 00 «Социальная политика» составили 94 533,6 тыс. рублей – 96,4% к плану. В рамках 4 муниципальных программ: «Развитие образования городского округа город Арзамас Нижегородской области», «Развитие муниципальной службы в городском округе город Арзамас Нижегородской области», «Обеспечение граждан городского округа город Арзамас Нижегородской области доступным и комфортным жильем», «Развитие гражданского и информационного общества в городском округе город Арзамас Нижегородской области» было осуществлено 49,6 % от общей суммы расходов по разделу, в абсолютном выражении расходы составили 46 922,4 тыс. рублей. Непрограммные расходы составили 47 611,2 тыс. рублей или 50,4% от общей суммы расходов.

По подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение» отражены расходы на выплату пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим муниципальные должности и должности муниципальной службы в органах местного самоуправления г.Арзамаса на основании решения Арзамасской городской Думы от 01.11.2013 N 72 «Об утверждении Положения о пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим муниципальные должности и должности муниципальной службы в органе местного самоуправления города Арзамаса Нижегородской области, состава и Положения о комиссии по назначению пенсии за выслугу лет» в сумме 9 608,6 тыс. рублей (99,7% к плану). Все расходы были осуществлены в рамках муниципальной программы «Развитие муниципальной службы в городском округе город Арзамас Нижегородской области».

Расходы бюджета городского округа город Арзамас за 2022 год по подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» составили 312,7 тыс. рублей, что составляет 28,2% к плану.

По подразделу 10 03 «Социальное обеспечение населения» отражены расходы на:

- компенсацию части ежемесячного платежа по ипотечному кредиту – 203,5 тыс. рублей (22,3% от плана), в том числе за счет субсидии из областного бюджета – 101,8 тыс. рублей (13,8% от плана); средств городского бюджета – 101,8 тыс. рублей (58,4 % от плана);

- адресную поддержку граждан города Арзамаса, пострадавших от пожаров 109,2 тыс. рублей (58,6% к плану).

В рамках непрограммных расходов:

- исполнялись обязательства по публично-нормативным обязательствам (ежемесячная денежная выплата лицам, удостоенным звания "Почетный гражданин города Арзамаса"; ежемесячная денежная выплата на обеспечение бесплатного проезда на внутригородском транспорте лицам, удостоенным звания "Заслуженный ветеран города Арзамаса"; оказание материальной помощи гражданам, оказавшимся в трудной жизненной ситуации; ежемесячное социальное пособие многодетным матерям, имеющим 3 и более несовершеннолетних детей) в сумме 2 716,0 тыс. рублей (96,8% к плану);

- произведены расходы на обеспечение жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 12 января 1995 года № 5-ФЗ "О ветеранах за счет субвенции из федерального бюджета в сумме 1 599,3 тыс. рублей (100%);

- произведены расходы на обеспечение жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 12 января 1995 года № 5-ФЗ "О ветеранах", за счет субвенции из федерального бюджета в сумме 7 996,7 тыс. рублей (100%);

- произведены расходы на обеспечение жильем отдельных категорий граждан, страдающих тяжелыми формами хронических заболеваний за счет субвенции из областного бюджета в сумме 1 672,6 тыс. рублей (100%).

Расходы по подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» составили 69 653,3 тыс. рублей, что составляет 96,4% от плана. Расходы производились в рамках 2 муниципальных программ в сумме 36 387,4 тыс. рублей и непрограммных расходов в сумме 33 266,0 тыс. рублей.

Программные расходы:

- в рамках МП "Развитие образования городского округа город Арзамас Нижегородской области" расходы были осуществлены на выплаты компенсации части родительской платы за присмотр и уход за ребенком в государственных и муниципальных дошкольных образовательных организациях и частных образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования, в том числе обеспечение организации выплаты компенсации части родительской платы, в сумме 34 428,7 тыс. рублей (97,9 % от плана);

- в рамках МП "Обеспечение граждан городского округа город Арзамас Нижегородской области доступным и комфортным жильем" выплаты молодым семьям на приобретение жилого помещения или строительство индивидуального жилого дома в сумме 1 958,7 тыс. рублей (100,0% от плана), в том числе за счет: субсидии из федерального бюджета 209,0 тыс. рублей (100%); субсидии из областного бюджета 1 399,8 тыс. рублей (100%).

Непрограммные расходы в сумме 33 266,0 тыс. рублей (94,7% к плану) направлены на обеспечение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц и числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, жилыми помещениями и в сумме 32 945,1 тыс. рублей, на проведение ремонта жилых помещений, собственниками которых являются дети-сироты и дети, оставшиеся без попечения родителей, а также лица из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, либо жилых помещений государственного жилищного фонда, право пользования которыми за ними сохранено, в целях обеспечения надлежащего санитарного и технического состояния этих жилых помещений, в сумме 887,5 тыс. рублей.

По подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» отражены расходы на реализацию мероприятий, направленных на поддержку социально ориентированных некоммерческих организаций в рамках муниципальной программы «Развитие муниципальной службы и гражданского общества в городском округе город Арзамас Нижегородской области» в сумме 613,7 тыс. рублей (100% от плана).

Раздел 11 «Физическая культура»

Расходы по разделу 11 00 «Физическая культура и спорт» исполнены на 100,0% и составили 115 952,1 тыс. рублей. Программные расходы составляют 115 656,8 тыс. рублей или 99,7% в общей сумме расходов.

Расходы по разделу 1102 «Массовый спорт» исполнены на 100% и составили 100 298,5 тыс. рублей.

В рамках муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта городского округа город Арзамас Нижегородской области» произведены расходы на:

- содержание учреждений физической культуры и спорта в сумме 93 992,6 тыс. рублей;
- мероприятия в области спорта и физической культуры 2 723,8 тыс. рублей;
- строительство, ремонт, реконструкция спортивных сооружений в сумме 2 700,0 тыс. рублей;
- приобретение спортивного инвентаря и спортивного оборудования в сумме 586,8 тыс. рублей.

В рамках непрограммных расходов в сумме 295,3 тыс. рублей были осуществлены расходы на выполнение непредвиденных работ на линии электропередачи муниципального учреждения.

Расходы по разделу 1103 «Спорт высших достижений» исполнены на 100% и составили 15 653,6 тыс. рублей.

В рамках МП "Развитие физической культуры и спорта городского округа город Арзамас Нижегородской области" отражены расходы на содержание МУДО "ДЮСШ №3" и МБУ ДО ДЮСШ № 1 в сумме 14 096,5 тыс. рублей (100% от плана).

Раздел 12 «Средства массовой информации»

В разделе 1200 «Средства массовой информации» отражены расходы на поддержку МАУ «Редакции газеты «Арзамасские новости» и МУ «Телерадиокомпания Арзамас» в сумме 11 080,8 тыс. рублей (100,0% к плану). Расходы осуществлялись в рамках муниципальной программы «Развитие гражданского и информационного общества в городском округе город Арзамас Нижегородской области» в сумме 10 519,7 тыс. рублей и непрограммных расходов в сумме 561,1 тыс. рублей.

Обеспечение деятельности МАУ «Редакции газеты «Арзамасские новости» осуществлялось из двух источников: за счет субсидии из областного бюджета – 2 181,7 тыс. рублей, за счет средств бюджета городского округа– 1 444,3 тыс. рублей.

Расходы на предоставление субсидии на выполнение муниципального задания МУ "Телерадиокомпания "Арзамас" составили 6 893,7 тыс. рублей.

Непрограммные расходы в сумме 561,7 тыс. рублей были осуществлены средств из фонда на поддержку территорий и направлены МУ «ТРК» на ремонт внутренних помещений.

Раздел 13 «Обслуживание государственного и муниципального долга»

Расходы по разделу 13 «Обслуживание государственного и муниципального долга» на обслуживание муниципального долга составили 15 996,4 тыс. рублей или 96,9% к плану.

Все расходы производились в рамках МП «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом городского округа город Арзамас Нижегородской области».

Объем расходов бюджета города на обслуживание муниципального долга составляет 0,4% от общего объема расходов бюджета за 2022 год, что не превышает установленный ст. 111 Бюджетного кодекса Российской Федерации объем расходов на обслуживание муниципального долга в 15% от общей суммы расходов бюджета за исключением расходов, которые осуществляются за счет субвенций. Таким образом, ограничения, установленные Бюджетным кодексом Российской Федерации, соблюдены.

Структуру расходов на обслуживание муниципального долга составляют расходы на уплату процентов за пользование кредитами коммерческих банков и бюджетного кредита. Проценты выплачены в полном

объеме предъявленных требований, задолженности нет, штрафные санкции не начислялись и не оплачивались.

3. ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ДОЛГ

При исполнении бюджета города за 2022 год сложился профицит в размере 69 274,7 тыс. рублей. Изменение остатков на счете составило – 69 274,7 тыс. рублей.

Из источников финансирования дефицита бюджета в 2022 году были привлечены средства в сумме 797 819,1 тыс. рублей, 797 819,1 тыс. рублей были направлены на погашение долговых обязательств.

Средства в размере 797 819,1 тыс. рублей привлечены полностью за счет внутренних источников: кредиты коммерческих банков в сумме 340 075,0 тыс. рублей, бюджетные кредиты бюджета Нижегородской области в сумме 457 744,1 тыс. рублей.

Привлечение и погашение кредитов отражены в долговой книге

На начало 2022 года долг по кредитам коммерческих банков составлял 340 075,1 тыс. рублей. Привлечено средств коммерческих банков в процессе исполнения бюджета 340 075,0 тыс. рублей. Погашены кредиты в сумме 680 150,1 тыс. рублей в соответствии с графиком платежей.

На начало 2022 года долг по бюджетным кредитам составлял 118 224,9 тыс. рублей. В течение 2022 года бюджетных средств привлечено на сумму 457 744,1 тыс. рублей. Погашено бюджетных кредитов на сумму 117 669,0 тыс. рублей.

Фактический объем муниципального долга на конец 2022 года, согласно данным долговой книги и отчета об исполнении бюджета, составляет 458 300,0 тыс. рублей.

Величина муниципального долга не превышает предельный объем муниципального долга, установленного решением городской Думы городского округа, в соответствии с ограничениями, установленными ст. 107 Бюджетного кодекса Российской Федерации, т.е. не превышает общий годовой объем собственных доходов без учета поступления налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений.

Муниципальный долг включает в себя объем основного долга по бюджетным кредитам бюджета Нижегородской области – 458 300,0 тыс. рублей, что соответствует структуре муниципального долга, утвержденного городской Думой городского округа.

Муниципальные гарантии в 2022 году не выдавались. Остаток по муниципальным гарантиям на конец 2022 года – 0.

Расходы на обслуживание муниципального долга за 2022 год составили 15 966,5 тыс. рублей, в том числе по коммерческим кредитам – 15 672,5 тыс. рублей, по бюджетным кредитам – 294,0 тыс. рублей.

Учитывая вышеизложенное, годовой Отчет об исполнении бюджета городского округа город Арзамас Нижегородской области за 2022 год является достоверным и рекомендуется к утверждению решением городской Думы городского округа город Арзамас.

Все параметры по результатам исполнения бюджета, отраженные в бюджете, соответствуют нормам Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Председатель
контрольно-счетной палаты
городского округа город Арзамас
Нижегородской области

О.Ю. Ефимова