**Пояснительная записка по исполнению бюджета**

 **Омсукчанского муниципального округа за 2023 год**

**ДОХОДЫ**

1. Годовой **план по доходам** Омсукчанского муниципального округа по состоянию на 01.01.2024 года выполнен на 102,5 % (план – 1 000 273,2 тыс. руб., факт – 1 025 233,7 тыс. руб.).

**По налоговым и неналоговым доходам** план на 2023 год выполнен на 106,4 %, при плане в сумме 446 829,4 тыс. руб. исполнение на 01.01.2024 года составило 475 205,2 тыс. руб.

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года налоговых и неналоговых доходов в бюджет Омсукчанского муниципального округа за 2023 год поступило на 29 923,0 тыс. руб. больше (на 01.01.2023 г. – 445 282,2 тыс. руб., на 01.01.2024 г. – 475 205,2 тыс. руб.), в основном за счет увеличения поступлений по налогам:

- налогу на доходы физических лиц- 42 753,6 тыс. руб.,

- налогу на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации - 349,2 тыс. руб.,

- земельному налогу – на 6,9 тыс. руб.,

- доходов, получаемых в виде арендной платы за земельные участки, - 6 537,8 тыс. руб.,

- доходов от продажи материальных и нематериальных активов – 939,0 тыс. руб.,

- прочих неналоговых доходов - 40,6 тыс. руб.

и снижения поступлений по налогам:

 - налог на совокупный доход – 7 069,2 тыс. руб.,

 - налога на имущество физических лиц – 295,1 тыс. руб.,

 - госпошлины – 439,7 тыс. руб.,

 - прочим доходам от эксплуатации муниципального имущества – 1 324,0 тыс. руб.,

 - прочих поступлений от использования имущества – 6 966,6 тыс. руб.,

 - доходов от платных услуг и компенсации затрат государства – 5 364,1 тыс. руб.

В том числе, налоговых доходов поступило на 35 305,7 тыс. руб. больше (на 01.01.2023 г. – 377 967,6 тыс. руб., на 01.01.2024 г. – 413 273,3 тыс. руб.).

Неналоговых платежей по сравнению с 2023 годом на отчётную дату поступило на 5 382,7 тыс. руб. меньше (на 01.01.2023 г. – 67 314,6 тыс. руб., на 01.01.2024 г. – 61 931,8 тыс. руб.).

Анализ исполнения доходной части бюджета Омсукчанского муниципального округа на 01.01.2024 года в разрезе источников приведен в таблице 1.

 Таблица 1

**Анализ исполнения доходной части бюджета Омсукчанского муниципального округа на 01.01.2024 года в разрезе источников**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **План на 2023 год (тыс. руб.)** | **Исполнено на 01.01.2024 года (тыс. руб.)** | **% исполнения годового плана** |
| Налоговые доходы | 391 755,3 | 413 273,3 | 105,5 |
| Неналоговые доходы | 55 074,1 | 61 931,8 | 112,5 |
| **Итого налоговые и неналоговые доходы** | **446 829,4** | **475 205,2** | **106,4** |
| Дотации | 195 519,8 | 195 511,4 | 100,0 |
| Субсидии на софинансирование вопросов местного значения | 79 413,4 | 77 571,2 | 97,7 |
| Субвенции на выполнение государственных полномочий | 258 043,4 | 257 044,1 | 100,0 |
| Иные МБТ  | 20 458,6 | 20 458,5 | 100,0 |
| Безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций в бюджеты городских округов | 8,6 | 8,6 | 100,0 |
| Возврат в областной бюджет неизрасходованных МБТ за 2022 год | - | -565,4 | - |
| **Итого безвозмездные поступления** | **553 443,8** | **550 028,5** | **99,4** |
| **Всего доходов** | **1 000 273,2** | **1 025 233,7** | **102,5** |

 2. **По налоговым доходам** план на 2023 год выполнен на 105,5 % (план – 391 755,3 тыс. руб., исполнение на 01.01.2024 года – 413 273,3 тыс. руб.). За 2022 год налоговых платежей поступило на 35 305,7 тыс. руб. больше (на 01.01.2023 г. – 377 967,6 тыс. руб., а на 01.01.2024 г. – 413 273,3 тыс. руб.)

 Анализ исполнения налоговых доходов на 01.01.2024 года в разрезе источников приведен в таблице 2.

 Таблица 2

**Анализ исполнения налоговых доходов на 01.01.2024 года в разрезе источников**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **План на 2023 год (тыс. руб.)** | **Исполнено на 01.01.2024 года (тыс. руб.)** | **% исполнения годового плана**  |
| НДФЛ | 339 864,0 | 375 733,8 | 110,6 |
| Акцизы | 3 795,3 | 3 893,6 | 102,6 |
| Налог на совокупный доход | 44 539,0 | 30 235,9 | 67,9 |
| Налог на имущество ф/л | 1 244,0 | 1 130,4 | 90,9 |
| Земельный налог | 755,0 | 776,5 | 102,8 |
| Госпошлина | 1 558,0 | 1 503,1 | 96,5 |
| **Всего налоговых доходов** | **391 755,3** | **413 273,3** | **105,5** |

Годовой план на 2023 год **по НДФЛ** выполнен на 110,6 % (план – 339 864,0 тыс. руб., факт – 375 733,8 тыс. руб.). По сравнению с аналогичным периодом 2022 года, в 2023 году поступило в бюджет Омсукчанского муниципального округа года на 42 753,6 тыс. руб. больше (на 01.01.2023 г. – 332 980,2 тыс. руб., на 01.01.2024 г. – 375 733,8 тыс. руб.). По информации УФНС России по Магаданской области, в текущем году текущая положительная динамика относительно аналогичных периодов прошлого года обусловлена ростом:

- дохода физического лица от продажи доли в уставном капитале (на 26 млн. рублей);

- фонда оплаты труда за счет увеличения численности сотрудников организации, осуществляющей строительную деятельность.

План 2023 года по **налогу на товары, реализуемые на территории РФ** (акцизам на ГСМ и топливо) выполнен на 102,6 % (план – 3 795,3 тыс. руб., факт – 3 893,6 тыс. руб.). На 01.01.2024 года в бюджет Омсукчанского муниципального округа поступило на 349,2 тыс. руб. больше чем за 2022 г. (на 01.01.2023 г. –3 544,4 тыс. руб.)

 По **налогу взимаемого в связи с применением упрощённой системы налогообложения** годовой план 2023года выполнен на 82,7 %(план – 34 371 тыс. руб., факт – 28 425,0 тыс. руб.).В сравнении с 2022 годом поступления по УСН уменьшились на 1 903,0 тыс. руб. (на 01.01.2023 г. – 30 327,8 тыс. руб., а на 01.01.2024 г. – 28 425,0 тыс. руб.). По информации УФНС России по Магаданской области, снижение поступлений в текущем периоде относительно аналогичных периодов прошлого года, произошло вследствие снижения платежей в счет погашения задолженности (в основном по плательщикам, оказывающим услуги по грузоперевозкам).

По н**алог, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения** годовой план выполнен на 32,7 % (план 5 678,0 тыс. руб., факт – 1 858,3 тыс. руб.). Поступление доходов от этого налога в сравнении с 2022 годом уменьшилось на 5 572,7 тыс. руб. (на 01.01.2023 г. – 7 431,0 тыс. руб., а на 01.01.2024 г. – 1 858,3 тыс. руб.). По данным УФНС России по Магаданской области снижение поступлений по данному налогу наблюдается в результате зачета переплаты с КБК на ЕНП в отношении 85 налогоплательщиков.

Годовой план по **налогу на имущество физических лиц** по состоянию на 01.01.2024 года выполнен на 90,9 % (план – 1 244,0 тыс. руб., факт – 1 130,4 тыс. руб.). К уровню прошлого года поступления уменьшились на 295,1 тыс. руб. (на 01.01.2023 г. – 1 425,5 тыс. руб., на 01.01.2024 г. – 1 130,4 тыс. руб.). По данным УФНС России по Магаданской области снижение поступлений по данному налогу наблюдается в результате зачета переплаты с КБК на ЕНП (более 280 записей).

Фактические поступления по **земельному налогу** составили 776,5 тыс. руб. (план – 755,0 тыс. руб.) или 102,8 % годового плана. К уровню прошлого года поступления увеличились на 6,9 тыс. руб. (на 01.01.2023 г. – 769,6 тыс. руб., на 01.01.2024 г. – 776,5 тыс. руб.). По данным УФНС России по Магаданской области, рост платежей по земельному налогу юридических лиц по сравнению с прошлым годом на 51,0 тыс. руб. или 8%, обусловлен с увеличением поступления задолженности, уплатой налога превышающей начисления, главным образом, по плательщикам бюджетной сферы.

По **государственной пошлине** годовой план выполнен на 96,5% (план – 1 558,0 тыс. руб., факт – 1 503,1 тыс. руб.). Поступление госпошлины в сравнении с аналогичным периодом 2022 года уменьшилось на 439,7 тыс. руб. (на 01.01.2023 г. – 1 942,8 тыс. руб., на 01.01.2024 г. –1 503,1 тыс. руб.), в связи с меньшим количеством обращений в суд.

3. **По неналоговым доходам** план на 2023 год выполнен на 112,5 % (план – 55 074,1 тыс. руб., исполнение на 01.01.2024 года – 61 931,8 тыс. руб.). Перевыполнение плана за 2023 год по неналоговым доходам составило 6 857,7 тыс. руб., в связи с поступлением незапланированных доходов от арендной платы за земли, находящиеся в собственности муниципальных округов.

В сравнении с аналогичным периодом 2022 года в текущем году неналоговых доходов поступило на 5 382,7 тыс. руб. меньше (на 01.01.2023 г. – 67 314,6 руб., а на 01.01.2024 г. – 61 931,8 тыс. руб.).

 Анализ исполнения неналоговых доходов на 01.01.2024 года в разрезе источников приведен в таблице 3.

 Таблица 3

**Анализ исполнения неналоговых доходов на 01.01.2024 года в разрезе источников**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **План на 2023 год (тыс. руб.)** | **Исполнено на 01.01.2024 года (тыс. руб.)** | **% исполнения годового плана**  |
| Платежи от арендной платы земель | 47 478,0 | 50 596,0 | 106,6 |
| Платежи от арендной платы имущества | 2 470,8 | 2 645,3 | 107,1 |
| Плата по соглашениям об установлении сервитута в отношении земельных участков | 0,2 | 0,0 | - |
| Платежи за пользование природными ресурсами | 859,2 | 621,2 | 72,3 |
| Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства | 2 162,0 | 4 404,8 | 203,7 |
| Доходы от продажи активов | 2 080,9 | 1 424,2 | 68,4 |
| Штрафы | 23,0 | 1 578,4 | 6 862,7 |
| Прочие неналоговые доходы | 0,0 | 662,0 | 106,6 |
| **Итого:** | **55 074,1** | **61 931,8** | **112,5** |

Годовой план по **доходам от использования муниципального имущества** по состоянию на 01.01.2024 года выполнен на 106,6 % (план – 49 949,0 тыс. руб., факт – 53 241,3 тыс. руб.). Увеличение доходов связано с тем, что Комитетом по управлению муниципальным имуществом проводились претензионно-исковые работы в отношении должников по арендной плате, а также заключались новые договоры аренды земельных участков.

Годовой план 2023 года **по платежам за негативное воздействие на окружающую среду** выполнен на 72,3 % (план – 859,2 тыс. руб., факт – 621,2 тыс. руб.). По сравнению с аналогичным периодом прошлого года, доходы по платежам за негативное воздействие на окружающую среду на 01.01.2024 года увеличились на 243,8 тыс. руб. По данным главного администратора доходов недополучение доходов в 2023 году Не выполнение плана связано с тем, что компания которая являлась региональным оператором по размещению ТКО на территории района имела статус банкрота с 2022 года, новый региональный оператор получил лицензию во второй половине 2023 года.

Годовой план 2023 года **по доходам от оказания платных услуг** **и компенсации затрат государства** выполнен на 203,7 % (план – 2 162,0 тыс. руб., факт –4 404,8 тыс. руб.).

Источником поступления доходов от платных услуг является муниципальное казенное учреждение «Редакция газеты «Омсукчанские вести», МКУК «ЦБС», муниципальное казенное учреждение "Омсукчанский эксплуатационный центр", в том числе увеличение связано с поступлением доходов за обслуживание дороги с ООО «АТК Коркодон» в размере 1 833,3 тыс. руб. по договору на оказание услуг по содержанию автомобильной дороги №1 п. Омсукчан от 19.12.2022 года.

Годовой план 2023 года по **доходам от продажи материальных и нематериальных активов** выполнен на 68,4 % (план – 2 080,9 тыс. руб., факт – 1 424,2 тыс. руб.).

План 2023 года **по штрафам** на 01.01.2024 года выполнен на 6 862,7 % (план –23,0 тыс. руб., факт – 1 578,4. руб.). Высокий процент поступлений обусловлен поступлением в бюджет Омсукчанского муниципального округа не запланированных сумм поступлений штрафов, неустойки, пени, уплаченных по искам о возмещении вреда, причиненного окружающей среде, а также в том числе платежей, уплачиваемых при добровольном возмещении вреда, причиненного окружающей среде физическими лицами в сфере рыболовства в сумме – 1 255,0 тыс. руб.; оплаты штрафов, неустоек, пеней, уплаченных поставщиком ООО ПО «СоюзЭнерго» согласно м/к №08473000010230000190001 от 19.06.2023 года и ООО «Каналсервис» - 202,7 тыс. руб.; иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед муниципальным органом – 91,7 тыс. руб.; административные штрафы – 29,0 тыс. руб.

В бюджет Омсукчанского муниципального округа на 01.01.2024 г. поступили **прочие неналоговые доходы** в размере 662,0 тыс. руб. Поступление связано с погашением задолженности ООО «ВМСС» по делу о банкротстве АСМО № А37-2805/2019 от 19.09.2019 года и оплатой ущерба физическими лицами по исп. л. №2-1627/2013 от 20.12.2013 года; исп. л. ВС 011340796 от 16.05.2012 года.

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года, прочих неналоговых доходов поступило больше на 40,6 тыс. руб. (факт на 01.01.2023 г. – 621,4 тыс. руб.).

4. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года налоговых и неналоговых доходов в бюджет муниципального округа за 2023 год поступило на 29 923,0 тыс. руб. больше чем в аналогичном периоде 2022 года (на 01.01.2023 г. – 445 282,2 тыс. руб., на 01.01.2024 г. – 446 829,4 тыс. руб.,), из них налоговых доходов поступило на 35 305,7 тыс. руб. больше (на 01.10.2023 г. – 377 967,6 тыс. руб., на 01.01.2024 г. – 413 273,3 тыс. руб.,), неналоговых платежей по сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступило на 5 382,7 тыс. руб. меньше (на 01.01.2023 г. – 67 314,6 тыс. руб., на 01.01.2043 г. – 61 931,8 тыс. руб.,).

**Увеличение поступления налоговых доходов** связано с повышением поступления налога на доходы физических лиц, налога на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации, земельного налога.

**Уменьшение поступления неналоговых доходов** в основном связано со снижением поступления платы за негативное воздействие на окружающую среду, доходов от продажи материальных и нематериальных активов.

5. Совокупная з**адолженность по налогам, сборам, пеням и штрафам** на 01.01.2024 г. сократилась на 12 053,5 тыс. руб. и составила 6 860,5 тыс. руб. (на 01.01.2023 – 18 914,0 тыс. рублей), в том числе по следующим видам налогов:

- налог на доходы физических лиц – 4 222,7 тыс. руб.,

- единый налог на вмененный доход - 100,1 тыс. руб.,

- налогу, взимаемому в связи с упрощенной системы налогообложения – 868,5 тыс. руб.,

- налог на имущество физических лиц – 880,9 тыс. руб.,

- налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения – 690,9 тыс. руб.,

- земельный налог с организаций – на 78,1 тыс. руб.,

- земельный налог с физических лиц – 19,4 тыс. руб.

Недоимка по неналоговым платежам на 01.01.2024 г составила 9 517,0 тыс. рублей, в том числе:

- недоимка по арендным платежам за земельные участки по состоянию на 01.01.2024 г.- 7 042,0 тыс. руб.,

- недоимка по арендным платежам за имущество на 01.01.2024 г.- 2 475,0 тыс. руб.

 6**.**  **Безвозмездные поступления из областного бюджета** на 01.01.24 года составили 550 028,5 тыс. руб., или 99,4 % от плана на 2023 год в сумме 553 443,8 тыс. руб. В том числе:

 - Дотации – 195 511,4 тыс. руб. или 100,0 % от годового плана 2023 года (план – 195 519,8 тыс. руб.);

 - Субсидии – 77 571,2 тыс. руб. или 97,7 % от годового плана 2023 года (план – 79 413,4 тыс. руб.);

 - Субвенции – 257 044,1 тыс. руб. или 99,6 % от годового плана 2023 года (план – 258 043,4 тыс. руб.);

 - Иные межбюджетные трансферты – 20 458,5 тыс. руб. или 100,0 % от годового плана 2023 года (план – 20 458,5 тыс. руб.).

 Анализ поступления доходов из областного бюджета на 01.01.2024 года приведен в таблице 4.

 Таблица 4

**Анализ поступления доходов бюджета Омсукчанского муниципального округа**

**из областного бюджета на 01.01.2024 года**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **План на 2023 год** | **Исполнено на 01.01.2024 года** | **% исполнения годового плана** |
| **Дотации бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований** | **195 519,8** | **195 511,4** | **100,0** |
| Дотации бюджетам муниципальных округов на выравнивание бюджетной обеспеченности из бюджета субъекта Российской Федерации | 184 141,0 | 184 141,0 | 75,0 |
| Дотации бюджетам муниципальных округов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов | 9 878,8 | 9 870,4 | 99,9  |
| Дотации (гранты) бюджетам муниципальных округов за достижение показателей деятельности органов местного самоуправления | 1 500,0 | 1 500,0 | 100,0 |
| **Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)** | **79 413,4** | **77 571,2** | **97,7** |
| Субсидии бюджетам муниципальных округов на обновление материально-технической базы образовательных организаций для внедрения цифровой образовательной среды и развития цифровых навыков обучающихся | 1 535,5 | 1 535,4 | 100,0 |
| Субсидии бюджетам муниципальных округов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях | 4 931,6 | 4 931,6 | 100,0 |
| Субсидии бюджетам муниципальных округов на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | 152,2 | 152,2 | 100,0 |
| Субсидии бюджетам муниципальных округов на обеспечение комплексного развития сельских территорий | 1 997,3 | 1 997,3 | 100,0 |
| Субсидии бюджетам муниципальных округов на реализацию программ формирования современной городской среды | 25 273,9 | 25 273,9 | 100,0 |
| **Прочие субсидии**  | **45 522,9** | **43 680,8** | **96,0** |
| **Прочие субсидии бюджетам муниципальных округов** | **45 522,9** | **43 680,8** | **96,0** |
| Субсидии бюджетам муниципальных образований Магаданской области на частичное возмещение расходов по присмотру и уходу за детьми, обучающимися в образовательных организациях, реализующих образовательные программы дошкольного образования, родители которых относятся к коренным малочисленным народам Севера  | 656,0 | 656,0 | 100,0 |
| Субсидии бюджетам муниципальных образований Магаданской области на организацию отдыха и оздоровление детей  | 4 664,8 | 4 664,8 | 100,0 |
| Субсидии бюджетам муниципальных образований Магаданской области на организацию питания в образовательных учреждениях  | 2 137,2 | 2 137,2 | 100,0 |
| Субсидии бюджетам муниципальных образований Магаданской области на реализацию мероприятия "Восстановление и модернизация муниципального имущества в муниципальных образованиях Магаданской области"  | 6 900,4 | 6 600,9 | 95,7 |
| Субсидии бюджетам муниципальных образований Магаданской области на возмещение расходов по коммунальным услугам учреждениям социальной сферы | 5 254,8 | 4 322,4 | 82,3 |
| Субсидии бюджетам муниципальных образований Магаданской области на реализацию мероприятий в сфере укрепления гражданского единства, гармонизации межнациональных отношений, профилактики экстремизма  | 93,3 | 93,3 | 100,0 |
| Субсидии бюджетам муниципальных образований на осуществление мероприятий по подготовке к осенне-зимнему отопительному периоду | 21 488,8 | 21 488,8 | 100,0 |
| Субсидии бюджетам муниципальных образований на благоустройство общественных территорий | 1 352,5 | 1 311,6 | 97,0 |
| Субсидии бюджетам муниципальных образований Магаданской области на реализацию мероприятий по поддержке социально ориентированных некоммерческих организаций | 78,8 | 78,8 | 100,0 |
| Субсидии бюджетам муниципальных образований на реализацию мероприятий "Создание резерва финансовых ресурсов в муниципальных образованиях для оперативного обеспечения локализации, ликвидации чрезвычайных ситуаций, возникших в результате лесных (ландшафтных) пожаров, паводков» | 804,1 | 262,5 | 32,6 |
| Субсидии бюджетам муниципальных образований Магаданской области на реализацию мероприятий по оборудованию жилых помещений отдельных категорий граждан автономными пожарными извещателями и по их техническому обслуживанию | 943,8 | 916,1 | 97,1 |
| Субсидии бюджетам городских округов на реализацию мероприятий поддержки развития малого и среднего предпринимательства | 1 148,4 | 1 148,4 | 100,0 |
| **Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации** | **258 043,4** | **257 044,1** | **99,6** |
| **Субвенции местным бюджетам на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации** | **257 477,5** | **256 478,2** | **99,6** |
| Субвенции бюджетам муниципальных округов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации | 11 155,9 | 10 774,0 | 96,6 |
| Субвенции бюджетам муниципальных образований Магаданской области на реализацию Закона Магаданской области от 28 декабря 2009 года № 1220-ОЗ "О наделении органов местного самоуправления государственными полномочиями Магаданской области по постановке на учет и учету граждан, имеющих право на получение единовременных социальных выплат на приобретение или строительство жилых помещений и выезжающих из районов Крайнего Севера и приравненных к ним местностей, а также закрывающихся населенных пунктов в районах Крайнего Севера и приравненных к ним местностей" | 344,2 | 344,2 | 100,0 |
| Субвенции бюджетам муниципальных образований Магаданской области на осуществление государственных полномочий по организации и осуществлению деятельности органов опеки и попечительства | 7 124,1 | 6 765,6 | 95,0 |
| *на осуществление государственных полномочий по организации и осуществлению деятельности органов опеки и попечительства в рамках подпрограммы «Управление развитием отрасли образования в Магаданской области» государственной программы Магаданской области «Развитие образования в Магаданской области»* | *6 669,0* | *6 335,4* | 95,0 |
| *на осуществление государственных полномочий по организации и осуществлению деятельности по опеке совершеннолетних лиц, признанных судом недееспособными вследствие психического расстройства, а также попечительству в отношении совершеннолетних лиц, ограниченных судом в дееспособности вследствие злоупотребления спиртными напитками или наркотическими средствами, в рамках отдельных мероприятий в области социальной политики государственной программы Магаданской области «Развитие социальной защиты населения Магаданской области»* | *455,1* | *430,2* | 94,5 |
| Субвенции бюджетам муниципальных образований Магаданской области на осуществление государственных полномочий по выплате ежемесячной надбавки к окладу (должностному окладу) работникам муниципальных учреждений, которым присвоено почетное звание в сфере культуры | 210,4 | 192,0 | 91,3 |
| Субвенции бюджетам муниципальных образований Магаданской области на осуществление государственных полномочий по созданию и организации деятельности административных комиссий | 1 630,2 | 1 630,2 | 100,0 |
| Субвенции бюджетам муниципальных образований Магаданской области на осуществление государственных полномочий по обеспечению отдельных категорий граждан жилыми помещениями | 60,1 | 55,0 | 91,5 |
| Субвенции бюджетам муниципальных образований на осуществление государственных полномочий Магаданской области по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев | 1 787,0 | 1 787,0 | 100,0 |
| **Единая субвенция местным бюджетам из бюджета субъекта Российской Федерации** | **246 321,5** | **245 704,3** | **99,7** |
| Единая субвенция бюджетам муниципальных округов из бюджета субъекта Российской Федерации | 246 321,5 | 245 704,3 | 99,7 |
| **Субвенции бюджетам на государственную регистрацию актов гражданского состояния** | **565,9** | **565,9** | **100,0** |
| Субвенции бюджетам муниципальных округов на государственную регистрацию актов гражданского состояния | 565,9 | 565,9 | 100,0 |
| **Иные межбюджетные трансферты** | **20 458,6** | **20 458,5** | **100,0** |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных округов на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях | 131,6 | 131,5 | 99,9 |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных округов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций | 6 521,7 | 6 521,7 | 100,0 |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных округов на создание модельных муниципальных библиотек | 5 000,0 | 5 000,0 | 100,0 |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных округов на реализацию мероприятий планов социального развития центров экономического роста субъектов Российской Федерации, входящих в состав Дальневосточного федерального округа | 7 500,0 | 7 500,0 | 100,0 |
| **Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам** | **1 305,3** | **1 305,3** | **100,0** |
| Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных округов | 1 305,3 | 1 305,3 | 100,0 |
| **Прочие безвозмездные поступления в бюджеты муниципальных округов** | **8,6** | **8,6** | **100,0** |
| Поступления от денежных пожертвований, предоставляемых физическими лицами получателям средств бюджетов муниципальных округов | 8,6 | 8,6 | 100,0 |
| **Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет** | **0,0** | **- 565,4** | **-** |
| Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных округов | 0,0 | -565,4 | - |
| **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ** | **553 443,8** | **550 028,5** | **99,4** |

**РАСХОДЫ**

**1. Исполнение плана по расходам за 2023 год**

План по расходам бюджета Омсукчанского муниципального округа на 2023 год составляет 1 029 844,2 тыс. руб., кассовое исполнение на 01.01.2024 года – 1 019 695,8 тыс. руб. или 99,0 % от плана ,в том числе.

* 1. **Оздоровительная кампания**

По оздоровительной кампании за 2023 год в общей сумме было израсходовано средств в сумме 8057,9 тыс.руб. Анализ расходования средств всех уровней бюджета на проведение оздоровительной кампании приведен в таблице 5.

Таблица 5

**Анализ расходов на проведение оздоровительной кампании**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование лагерей | Кол-во детей (чел.) | Всего израсходовано средств , тыс.руб. | в том числе |
| ср-ва областного бюджета | ср-ва местного бюджета | ср-ва родителей |
| факт | факт | факт |
| Оздоровительные лагеря при школах | 290 | 8 057,9 | 4 664,8 | 3 393,1 | 0 |
| Экологические отряды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Спортивные отряды | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Итого:** | **290** | **8 057,9** | **4 664,8** | **3 393,1** | **0** |

Всего планировалось оздоровить 291 детей, фактически оздоровилось 290 детей.

* 1. **Кредиторская задолженность бюджета округа**

Размер кредиторской задолженности бюджета Омсукчанского муниципального округа на 01.01.2024 года всего составил 5 912 ,4 тыс. руб., в том числе:

- за счет средств местного бюджета – 5 489,8 тыс. руб.;

- за счет средств областного бюджета – 422 ,6 тыс. руб.

Анализ кредиторской задолженности представлен в таблице 6.

Таблица 6

**Анализ кредиторской задолженности по состоянию на 01.01.2024 года**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  (тыс.руб.) |
| Наименование показателей | КОСГУ | Кредиторская задолженность на 01.01.2023 г. | Кредиторская задолженность на 01.01.2024 г. | в том числе размер задолженности на 01.01.2024 года за счет средств | Отклонение кредиторской задолженности 2023г. к 2024г. |
| местного бюджета | областного бюджета |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=4-3 |
| **Кредиторская задолженность, всего:** |  | **32 451,8** | **5 912,4** | **5 489,7** | **422,7** | **- 26 539,4** |
| *в том числе:* |   |   |   |   |   |   |
| **Оплата труда** | **211** | **23,1** | **37,3** | **1,3** | **36,0** | **14,2** |
| **Прочие выплаты** | **212** | **439,1** | **266,2** | **23,7** | **242,5** | **-172,9** |
| льготы ЖКУ |   | 438,4 | 242,5 | 0,0 | 242,5 |  -195,9 |
| проезд в отпуск |   | 0,0 |  0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| прочие выплаты |   | 0,7 | 23,7 | 23,7 | 0,0 | 23 |
| оплата контейнера |   | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Прочие несоциальные выплаты персоналу в натуральной форме** | **214** | **135,4** | **24,2** | **24,2** | **0,0** | **-111,2** |
| проезд в отпуск |  | 135,4 | 24,2 | 24,2 | 0,0 | -111,2 |
| **Начисления на оплату труда** | **213** | **4 080,0** | **1 197,1** | **1 052,9** | **144,2** | **-2 882,9** |
| **Услуги связи** | **221** | **10,3** | **1,7** | **1,7** | **0,0** | **-8,60** |
| **Транспортные услуги** | **222** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| **Оплата коммунальных услуг** | **223** | **8 030,2** | **2 851,3** | **2 851,3** | **0,0** | **-5 178,9** |
| теплоэнергия |   | 2 837,7 | 2 851,3 | 2 851,3 | 0,0 | 13,6 |
| электроэнергия |   | 9,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -9,8 |
| водоснабжение  |   | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| оплата за отопление пустующего муниципального жилфонда |   | 5 182,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -5 182,7 |
| **Содержание имущества** | **225** | **3073,4** | **1 534,6** | **1534,6** | **0,0** | **-1 538,8** |
| текущий ремонт |   | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| капитальный ремонт |   | 0,0 | 400,0 | 400,0 | 0,0 |  400,0 |
| содержание пустующего жилфонда |   | 1 619,2 | 1 134,6 | 1 134,6 | 0,0 | -484,6 |
| договор ГПХ |   | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| услуги СЭС |   | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| благоустройство |   | 1 410,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -1 410,3 |
| прочие |   | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| другие расходы по содержанию имущества |   | 43,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -43,9 |
| **Прочие услуги** | **226** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| другие услуги |   | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Прочие расходы** | **290** | **16 618,9** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **-16 619,0** |
| иные прочие расходы |   | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Судебные акты |  | 16 519,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -16 519,1 |
| Налоги , сборы  |  | 99,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -99,9 |
| **Увеличение стоимости основных средств** | **310** | **36,7** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **-36,7** |
| приобретение основных средств |   | 36,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -36,7 |
| приобретение основных средств при подготовке к отопительному сезону |   | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Увеличение стоимости материальных запасов** | **340** | **4,7** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **-4,7** |
| продукты питания |   | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| ГСМ |   | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| хозяйственные и канцелярские товары |   | 4,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -4,7 |
| Приобретение мат.запасов для подготовке к отопительному сезону |   | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

Основной размер кредиторской задолженности за счет средств местного бюджета 4 385,9 тыс.руб., приходится на оплату коммунальных услуг в сумме 2 851,3 тыс.руб., и на содержание имущества в сумме 1 534,6 тыс.руб.

 Задолженность по оплате труда с начислениями на ФОТ составила 1 234,3 тыс.руб., в том числе за счет средств областного бюджета в сумме 180,2 тыс.руб.

Уменьшение кредиторской задолженности за 2023год по сравнению с 2022 годом составило **26 539,4** тыс.руб.

Кредиторская задолженность за счет средств областного бюджета образовалась в связи с не поступлением плановых средств из областного бюджета по льготам ЖКУ работникам образовательных учреждений в сумме 242,5 тыс.руб., по оплате труда и начислений на ФОТ в сумме 180,2 тыс.руб.

* 1. **Отпускная кампания**

На проведение отпускной кампании в 2023 году были израсходованы средства в сумме 14 120,0 тыс.руб. (в 2022 году – 9 987,9 тыс.руб.), средняя стоимость авиабилета на 1 работника составила 47,9 тыс.руб. (в 2022 году – 38,9 тыс.руб.) при количестве отпускников - 295 человека (в 2022 году – 257 человека).

1. **Исполнение расходов бюджета Омсукчанского городского округа за 2023 год в разрезе разделов и подразделов бюджетной классификации**

Анализ исполнения плана расходов бюджета Омсукчанского муниципального округа на 01.01.2024 года по разделам и подразделам приведен в таблице 7.

 Таблица 7

**Анализ исполнения плана расходов бюджета Омсукчанского муниципального округа**

 **на 01.01.2024 года по разделам и подразделам**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование бюджетной классификации | РЗ | ПР | План на 2023 год (первоначальный бюджет) | Уточнение декабрь 23г | Исполнение за 2023г, тыс. руб. | Процент исполнения, % | Справочно: исполнение за 2022 год, тыс.руб. |
| **Общегосударственные вопросы** | **01** |  | **193 321,7** | **224 597,6** | **224 011,3** | **99,7** | **208 601,9** |
| Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 01 | 02 | 6 750,1 | 7 117,9 | 7 117,9 | 100,0 | 5 795,1 |
| Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований | 01 | 03 | 7 954,1 | 8 428,5 | 8 425,5 | 100,0 | 7 968,7 |
| Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций | 01 | 04 | 90 399,4 | 94 493,5 | 94 401,0 | 99,9 | 77 553,9 |
| Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 01 | 06 | 21 515,3 | 22 222,2 | 22 200,5 | 99,9 | 19 011,4 |
| Резервные фонды | 01 | 11 | 500,0 | 264,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Другие общегосударственные вопросы | 01 | 13 | 66 202,8 | 92 071,0 | 91 866,4 | 99,8 | 98 272,7 |
| **Национальная безопасность и правоохранительная деятельность** | **03** |  | **8 989,2** | **10 837,2** | **9 990,8** | **92,2** | **9 845,5** |
| Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона | 03 | 10 | 8 989,2 | 10 837,2 | 9 990,8 | 92,2 | 9 845,5 |
| **Национальная экономика** | **04** |  | **6 756,4** | **12 919,8** | **12 919,8** | **100,0** | **8 012,4** |
| Сельское хозяйство и рыболовство | 04 | 05 | 256,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Транспорт | 04 | 08 | 3 258,0 | 3 258,0 | 3 258,0 | 100,0 | 3 258,0 |
| Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 04 | 09 | 2 533,0 | 8 038,7 | 8 038,7 | 100,0 | 4 068,6 |
| Другие вопросы в области национальной экономики | 04 | 12 | 709,2 | 1 623,2 | 1 623,2 | 100,0 | 685,8 |
| **Жилищно-коммунальное хозяйство** | **05** |  | **52 680,1** | **147 754,9** | **147 373,9** | **99,7** | **161 366,0** |
| Жилищное хозяйство | 05 | 01 | 14 020,2 | 19 191,1 | 18 891,5 | 98,4 | 18 783,1 |
| Коммунальное хозяйство | 05 | 02 | 915,0 | 51 312,5 | 51 312,5 | 100,0 | 59 963,3 |
| Благоустройство | 05 | 03 | 4 921,5 | 43 786,4 | 43 745,5 | 99,9 | 49 834,0 |
| Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства | 05 | 05 | 32 823,4 | 33 464,9 | 33 424,4 | 99,9 | 32 785,7 |
| **Охрана окружающей среды** | **06** |  | **611,8** | **0** | **0** | **0** | **6 589,9** |
| Другие вопросы в области охраны окружающей среды | 06 | 05 | 611,8 | 0 | 0 | 0 | 6 589,9 |
| **Образование** | **07** |  | **440 277,6** | **427 417,3** | **423 186,0** | **99,0** | **384 444,1** |
| Дошкольное образование | 07 | 01 | 109 747,8 | 102 792,9 | 101 697,6 | 98,9 | 95 500,0 |
| Общее образование | 07 | 02 | 232 677,4 | 222 508,5 | 220 021,7 | 98,9 | 195 070,0 |
| Дополнительное образование детей | 07 | 03 | 57 171,6 | 60 627,5 | 60 419,0 | 99,7 | 58 274,4 |
| Молодежная политика и оздоровление детей | 07 | 07 | 1 295,0 | 1 862,1 | 1 861,5 | 100,0 | 8 817,3 |
| Другие вопросы в области образования | 07 | 09 | 39 385,8 | 39 626,3 | 39 186,3 | 98,9 | 26 782,3 |
| **Культура, кинематография** | **08** |   | **89 935,9** | **87 745,2** | **87 717,7** | **100,0** | **91 216,2** |
| Культура | 08 | 01 | 64 069,3 | 64 388,3 | 64 360,8 | 100,0 | 66 646,8 |
| Другие вопросы в области культуры, кинематографии | 08 | 04 | 25 866,6 | 23 356,9 | 23 356,9 | 100,0 | 24 569,4 |
| **Социальная политика** | **10** |  | **19 791,5** | **23 116,1** | **22 472,1** | **97,2** | **18 062,3** |
| Пенсионное обеспечение | 10 | 01 | 11 610,6 | 13 526,8 | 13 526,8 | 100,0 | 12 893,8 |
| Социальное обеспечение населения | 10 | 03 | 1 321,0 | 1 335,5 | 1 335,5 | 100,0 | 1 197,6 |
| Охрана семьи и детства | 10 | 04 | 48,2 | 16,6 | 11,5 | 69,2 | 16,6 |
| Другие вопросы в области социальной политики | 10 | 06 | 6 811,7 | 8 237,1 | 7 598,2 | 92,2 | 3 954,3 |
| **Физическая культура и спорт** | **11** |   | **83 303,2** | **88 927,7** | **85 495,9** | **96,1** | **79 097,1** |
| Физическая культура  | 11 | 01 | 46 581,7 | 49 747,4 | 46 360,8 | 93,2 | 60 708,3 |
| Спорт высших достижений | 11 | 03 | 18 610,2 | 19 701,2 | 19 661,6 | 99,8 | 0,0 |
| Другие вопросы в области физической культуры и спорта | 11 | 05 | 18 111,2 | 19 479,1 | 19 473,5 | 100,0 | 18 388,8 |
| **Средства массовой информации** | **12** |   | **5 972,9** | **6 528,4** | **6 528,4** | **100,0** | **5 787,3** |
| Периодическая печать и издательства | 12 | 02 | 5 972,9 | 6 528,4 | 6 528,4 | 100,0 | 5 787,3 |
| **Всего расходов** |  |  | **901 640,3** | **1029844,2** | **1019695,8** | **99,0** | **973 031,9** |

 **По разделу 01 02 «Функционирование высшего должностного лица»**

Предусмотрены расходы на 2023 год на оплату труда, начисления на оплату труда, расходы на служебные командировки и оплату проезда в отпуск главы муниципального образования в размере 7 117,9 тыс. руб., кассовое исполнение на 01.01.2024 г. – 7 117,9 тыс. руб. или 100,0% от плана.

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года расходы по данному разделу увеличились на 1 322,8 тыс. руб. (факт на 01.01.2023г – 5 795,1тыс. руб.). Увеличение расходов связано с увеличением заработной платы с 01.08.2023г на 5,4% и с 01.12.2023 на 5,5%.

**По разделу 01 03 «Функционирование законодательных органов государственной власти и местного самоуправления»**

Предусмотрены расходы на 2023 год на содержание аппарата представительного органа ОМО в размере 8 428,5 тыс. руб., кассовое исполнение на 01.01.2024 года составило 8 425,5 тыс. руб. или 100,0 % от плана.

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года расходы на содержание представительного органа ОМО увеличились на 459,8 тыс. руб. (факт на 01.01.2023 г.- 7 968,7 тыс. руб.). Увеличение расходов связано с увеличением заработной платы с 01.08.2023г на 5,4% и с 01.12.2023 на 5,5%.

**По разделу 01 04 «Функционирование местных администраций»**

Предусмотрены на 2023 год расходы на содержание органов местного самоуправления в размере 94 493,5 тыс. руб., кассовое исполнение на 01.01.2024 года составило 94 401,0 тыс. руб., или 99,9% от годового плана. Выполнение плана на выплату персоналу заработной платы, начислений на выплаты по оплате труда, оплату проезда в отпуск составило 99,9 % (план – 83 846,2 тыс. руб., факт – 83 764,0 тыс. руб.)

Анализ расходов на 01.01.2024 года по разделу **01 04** по направлениям расходов приведен в таблице 8.

 Таблица 8

**Анализ расходов на 01.01.2024 года по разделу 01 04 по направлениям расходов**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **Первоначальный план на 2023 год** | **Уточненный план на 2023 год** | **Исполнено на 01.01.2024г.** | **% исполнения годового плана** | **Справочно: исполнение на 01.01.2022г.** |
| **Расходы за счет средств областного бюджета** | **4 226,5** | **5 988,5** | **5 947,7** | **99,3** | **3 477,9** |
| в том числе в виде: |  |  |  |  |  |
| субвенции на государственную регистрацию актов гражданского состояния | 565,9 | 565,9 | 565,9 | 100,0 | 671,0 |
| Государственные полномочия за счет единой субвенции | 2 111,8 | 2 223,0 | 2 190,6 | 98,5 | 1512,7 |
| субвенции по организации деятельности административных комиссий | 1 548,8 | 1 630,2 | 1 630,2 | 100,0 | 1294,2 |
| Мероприятия по возмещению расходов сотруднику, направленному на территорию Донецкой Народной Республики | 0,0 | 691,3 | 682,9 | 98,8 | 0,0 |
| Межбюджетные трансферты, поощрение за достижение наилучших значений показателей деятельности органов местного самоуправления | 0,0 | 302,1 | 302,1 | 100,0 | 0,0 |
| Дотации (гранты) бюджетам городских округов за достижение показателей деятельности органов местного самоуправления | 0,0 | 576,0 | 576,0 | 100,0 | 0,0 |
| **Расходы за счет средств местного бюджета** | **86 172,9** | **88 505,0** | **88 453,3** | **99,9** | **74 075,9** |
| Муниципальные служащие администрации ОГО | 59 220,5 | 60 884,0 | 60 832,2 | 99,9 | 54 888,1 |
| Прочие работники администрации ОГО | 10 141,9 | 11 013,5 | 11 013,5 | 100,0 | 3237,7 |
| КУМИ администрации ОГО | 16 207,5 | 16 072,3 | 16 072,3 | 100,0 | 15387,0 |
| финансирование муниципальных программ | 603,0 | 535,2 | 535,2 | 100,0 | 563,1 |
| из них: |  |  |  |  |  |
| МП «Развитие муниципальной службы Омсукчанского городского округа» | 603,0 | 535,2 | 535,2 | 100,0 | 563,1 |
| **Итого:** | **90 399,4** | **94 493,5** | **94 401,0** | **99,9** | **77 553,9** |

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года расходы на содержание администрации ОМО увеличились на 16 939,6 тыс. руб. (факт на 01.01.2023 г. – 77 553,9 тыс. руб.), в том числе:

 - за счет средств местного бюджета увеличение на 14 429,1 тыс. руб., увеличение расходов связано с повышением заработной платы с 01.08.2023г на 5,4% и с 01.12.2023 на 5,5%.

 - за счет увеличения средств областного бюджета субвенция на выполнение государственных полномочий за счет единой субвенции на 710,3 тыс. руб., субвенция по организации деятельности административных комиссий на 336,0 тыс. руб., на мероприятия по возмещению расходов сотруднику, направленному на территорию Донецкой Народной Республики 691,3 тыс. руб., поощрение за достижение наилучших значений показателей деятельности органов местного самоуправления на 302,1 тыс. руб., за достижение показателей деятельности органов местного самоуправления на 576,0 тыс. руб.

**По разделу 01 06 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора»**

Предусмотрены на 2023 год расходы местного и областного бюджета в сумме 22 222,2 тыс. руб. на содержание КСП, КРО администрации ОМО и КФ администрации ОМО, кассовое исполнении на 01.01.2024 года составило 22 200,5 тыс. руб. или 99,9 % от плана.

Анализ расходов на 01.01.2024 года по разделу **01 06** по направлениям расходов приведен в таблице 9.

 Таблица 9

**Анализ расходов на 01.01.2024 года по разделу 01 06 по направлениям расходов**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Первоначальный план на 2023 год | Уточненный план на 2023 год | Исполнено на 01.01.2024г. | % исполнения годового плана | Справочно: исполнение расходов за 2023г |
|  |  |  |  |  |  |
| **Расходы за счет средств областного бюджета** | **0,0** | **214,3** | **214,3** | **100,0** | **0,0** |
| в том числе в виде: |  |  |  |  |  |
| Дотации (гранты) бюджетам городских округов за достижение показателей деятельности органов местного самоуправления | 0,0 | 117,2 | 117,2 | 100,0 | 0,0 |
| Межбюджетные трансферты, поощрение за достижение наилучших значений показателей деятельности органов местного самоуправления | 0,0 | 97,1 | 97,1 | 100,0 | 0,0 |
| **Расходы за счет средств местного бюджета** | **21 515,3** | **22 007,9** | **21 986,2** | **99,6** | **19 011,4** |
| в том числе в виде: |  |  |  |  |  |
| Контрольно-счетная палата ОМО | 3 655,5 | 3 664,6 | 3 661,0 | 99,9 | 3 405,2 |
| КРО администрации ОМО | 1 943,1 | 1 765,6 | 1 765,6 | 100,0 | 1 831,6 |
| КФ администрации ОМО | 15 916,7 | 16 577,7 | 16 559,5 | 99,9 | 13 774,6 |
| **Итого:** | **21 515,3** | **22 222,2** | **22 200,5** | **99,9** | **19 011,4** |

По сравнению с 2022 годом расходы на содержание контрольно-счетной палаты, контрольно-ревизионного отдела, Комитета финансов увеличились на 3 189,1 тыс. руб. (факт на 01.01.2024г .- 22 200,5 тыс.руб.), в том числе:

- за счет средств местного бюджета увеличение на 2 974,8 тыс.руб., в связи с повышением заработной платы с 01.08.2023г на 5,4% и с 01.12.2023 на 5,5%.

 - за счет увеличения средств областного бюджета на поощрение за достижение наилучших значений показателей деятельности органов местного самоуправления на 117,2 тыс. руб., за достижение показателей деятельности органов местного самоуправления на 97,1 тыс. руб.

  **По разделу 01 11 «Резервные фонды»**

 Предусмотрены расходы на 2023 год за счет средств местного бюджета в сумме 264,6 тыс. руб., кассового исполнения на 01.01.2024 года не осуществлялось.

  **По разделу 01 13 «Другие общегосударственные вопросы»**

Предусмотрены расходы на 2023 год за счет средств областного и местного бюджетов в сумме 92 071,0 тыс. руб., кассовое исполнение на 01.01.2024 года составило 91 866,4 тыс. руб. или 99,8% от плана.

Анализ расходов на 01.01.2024 года по разделу **01 13** по направлениям расходов приведен в таблице 10.

 Таблица 10

**Анализ расходов на 01.01.2024 года по разделу 01 13 по направлениям расходов**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Первоначальный план на 2023 год | Уточненный план на 2023 год | Исполнено на 01.01.2024г. | % исполнения годового плана | Справочно: исполнение за 2022г |
| **Расходы за счет средств областного бюджета** | **0,0** | **1 038,7** | **1 038,7** | **100,0** | **772,9** |
| в том числе в виде: |  |  |  |  |  |
| Дотации (гранты) бюджетам городских округов за достижение показателей деятельности органов местного самоуправления | 0,0 | 78,1 | 78,1 | 100,0 | 0,0 |
| Межбюджетные трансферты, поощрение за достижение наилучших значений показателей деятельности органов местного самоуправления | 0,0 | 29,7 | 29,7 | 100,0 | 0,0 |
| субсидии по увековечиванию памяти погибших при защите Отечества | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 35,3 |
| Расходы на повышение оплаты труда работников муниципальных учреждений | 0,0 | 758,8 | 758,8 | 100,0 | 0,0 |
| субсидии бюджетам городских округов на проведение комплексных кадастровых работ | 0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 599,6 |
| субсидии по поддержке социально ориентированных некоммерческих организаций | 0,0 | 78,8 | 78,8 | 100,0 | 138,0 |
| субсидии на укрепление гражданского единства, гармонизацию межнациональных отношений. профилактику экстремизма | 0,0 | 93,3 | 93,3 | 100,0 | 0 |
| **Расходы за счет средств местного бюджета** | **66 202,8** | **91 032,3** | **90 827,7** | **99,8** | **97637,8** |
| в том числе в виде: |  |  |  |  |  |
| выполнение других обязательств государства | 0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 24649,1 |
| мероприятия, проводимые за счет резервного фонда администрации Омсукчанского городского округа | 0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 474,9 |
| расходы на обеспечение деятельности КУМИ по оценке недвижимости | 6 376,1 | 25 191,7 | 25 191,7 | 100,0 | 7443,0 |
| расходы на содержание муниципального архива | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 6876,2 |
| расходы на функционирование «ОЭЦ» | 58 942,3 | 65 254,1 | 65 049,5 | 99,7 | 56910,1 |
| организация трудоустройства несовершеннолетних граждан | 0, | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 112,4 |
| финансирование муниципальных программ | 884,3 | 586,4 | 586,4 | 100,0 | 1038,4 |
| из них: |  |  |  |  |  |
| МП "Формирование доступной среды в Омсукчанском городском округе" | 70,0 | 17,6 | 17,6 | 100,0 | 218,3 |
| МП "Профилактика экстремизма и терроризма на территории Омсукчанского городского округа" | 47,0 | 21,9 | 21,9 | 100,0 | 35,6 |
| МП "О противодействии коррупции в органах местного самоуправления муниципального образования "Омсукчанский городской округ" " | 30,0 | 29,8 | 29,8 | 100,0 | 29,9 |
| МП "Проведение комплексных кадастровых работ на территории муниципального образования "Омсукчанский городской округ"» | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 25,6 |
| МП «Профилактика правонарушений и обеспечение общественной безопасности на территории Омсукчанского городского округа» | 95,0 | 46,6 | 46,6 | 100,0 | 28,5 |
| МП "Проведение социальной и молодежной политики в Омсукчанском городском округе" | 597,3 | 425,5 | 425,5 | 100,0 | 681,3 |
| *Основное мероприятие "Укрепление гражданского единства, гармонизация межнациональных отношений, профилактика экстремизма"* | 0,0 | 414,7 | 414,7 | 100,0 | 0,0 |
| *Мероприятия по поддержке социально ориентированных некоммерческих организаций* | 0,0 | 10,8 | 10,8 | 100,0 | 0,0 |
|  |  |  |  |  |  |
| МП «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотическими средствами и их незаконному обороту на территории ОГО» | 45,0 | 45,0 | 45,0 | 100,0 | 44,8 |
|  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Итого:** | **66 202,8** | **92 071,0** | **91 866,4** | **99,8** | **98 272,7** |

 По сравнению с 2022 годом расходы на 01.01.2024 года уменьшились на 6 406,3 тыс. руб. (факт на 01.01.2023г. – 98 272,7 тыс. руб.), из них:

 - за счет средств областного бюджета расходы увеличились на 265,8 тыс. руб. в связи с увеличением расходов на оплату труда работников муниципальных учреждений ;

 - за счет местного бюджета расходы уменьшились на 6 810,1 тыс. руб., факт на 01.01.2023г.- 97 637,8 тыс.руб. Уменьшение расходов связано с оплатой исполнительных листов за счет казны муниципального образования по упущенной выгоде оказания коммунальных услуг ООО «Востокмонтажспецстрой».

**По разделу 03 10 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона»**

Предусмотрены расходы на 2023 год в размере 10 837,2 тыс. руб., кассовое исполнение на 01.01.2024 года составило 9 990,8 тыс. руб. или 92,2% от плана.

Анализ расходов на 01.01.2024 года по разделу **03 10** по направлениям расходов приведен в таблице 11.

 Таблица 11

**Анализ расходов на 01.01.2023года по разделу 03 10 по направлениям расходов**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Первоначальный план на 2023 год | Уточненный план на 2023год | Исполнено на 01.01.2024г. | % исполнения годового плана | Справочно: исполнено за 2022г |
| **Расходы за счет средств областного бюджета** | **0** | **945,1** | **403,5** | **42,7** | **0** |
| Расходы на повышение оплаты труда работников муниципальных учреждений | 0,0 | 141,0 | 141,0 | 100,0 | 0,0 |
| Субсидия на создание резерва финансовых ресурсов в муниципальных образованиях для оперативного обеспечения локализации, ликвидации черезвычайных ситуаций, возникших в результате лесных(ландшафтных) пожаров, паводков | 0 | 804,1 | 262,5 | 32,6 | 0 |
| **Расходы за счет средств местного бюджета** | **8 989,2** |  **9 892,1** | **9 587,3** | **96,9** | **7393,8** |
| Содержание ЕДДС | 8 570,2 | 9 447,5 | 9447,1 | 100,0 | 6305,0 |
| Муниципальная программа "Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций и обеспечение пожарной безопасности на территории Омсукчанского муниципального округа"" | 0 | 24,5 | 24,5 | 100,0 | 0 |
| Предупреждение и ликвидация чрезвычайных ситуаций | 200,0 | 420,1 | 115,7 | 27,5 | 784,8 |
| Мероприятия по пожарной безопасности  | 219,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 304 |
| **Итого:** | **8 989,2** | **10 837,2** | **9 990,8** | **92,2** | **7 393,8** |

 По сравнению с 2022 годом расходы на 01.01.2024 года увеличились на 2 597,0 тыс.руб. (факт на 01.01.2023 г. – 7 393,8 тыс. руб.) из них:

 -за счет средств местного бюджета на 2 193,5 тыс.руб.,в связи с обеспечением деятельности казенных учреждений, за счет повышения заработной платы работников с 01.08.2023г на 5,4%, с 01.12.2023г. на 5,5 %.

 - за счет областного бюджета на 403,5 тыс.руб., в связи с увеличением расходов на оплату труда работников муниципальных учреждений на 141,0 тыс.руб., софинансирование создания резерва финансовых ресурсов в муниципальных образованиях для оперативного обеспечения локализации, ликвидации чрезвычайных ситуаций, возникших в результате лесных(ландшафтных) пожаров, паводков на 262,5 тыс.руб.

**По разделу 04 08 «Транспорт»**

Предусмотрены расходы на 2023 год в сумме 3258,0 тыс. руб. на оказание услуг по осуществлению пассажирских перевозок по маршруту «Омсукчан-Дукат», «Дукат-Омсукчан», кассовый расход на 01.01.2024 года составил 3258,0 тыс.руб. или 100% от плана.

**По разделу 04 09 «Дорожное хозяйство»**

Предусмотрены расходы на 2023 год за счет средств местного бюджета в сумме 8 038,7 тыс. руб. на реализацию МП «Развитие транспортной инфраструктуры Омсукчанского муниципального округа», кассовый расход на 01.01.2024 года составил 8 038,7 тыс.руб. или 100,0% от плана.

**По разделу 04 12 «Другие вопросы в области национальной экономики»**

Предусмотрены расходы на 2023 год из средств областного и местного бюджетов в сумме 1 623,2 тыс. руб., кассовый расход на 01.01.2024 года составил 1 623,2 тыс. руб. или 100,0%.

Анализ расходов на 01.01.2024 года по разделу **04 12** по направлениям расходов приведен в таблице 12.

 Таблица 12

**Анализ расходов на 01.01.2024 года по разделу 04 12 по направлениям расходов**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Первоначальный план на 2023 год | Уточненный план на 2023год | Исполнено на 01.01.2024г. | % исполнения годового плана | Справочно: исполнено за 2022г |
| **Расходы за счет средств областного бюджета** | **344,2** | **1 492,6** | **1 492,6** | **100,0** | **675,8** |
| Осуществление государственных полномочий по предоставлению жилищных субсидий гражданам, выезжающим из районов Крайнего Севера и приравненных к ним местностям | 344,2 | 344,2 | 344,2 | 100,0 | 315,8 |
| Финансовая поддержка субъектов малого и среднего предпринимательства | 0 | 1 148,4 | 1 148,4 | 100,0 | 360,0 |
| **Расходы за счет средств местного бюджета** | **365,1** | **130,6** | **130,6** | **100,0** | **10,0** |
| МП «Развитие малого и среднего предпринимательства в Омсукчанском городском округе» | 150,0 | 130,6 | 130,6 | 100,0 | 10,0 |
| МП "Проведение социальной и молодежной политики в Омсукчанском городском округе | 215,1 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Всего** | **709,2** | **1 623,2** | **1 623,2** | **100,0** | **685,8** |

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года расходы на 01.01.2024 году увеличились на 937,4 тыс.руб., в том числе:

- за счет средств областного бюджета увеличение на 816,8 тыс.руб. (факт на 01.01.2023г – 675,8 тыс. руб.);

- за счет средств местного бюджета увеличение на 120,6 тыс.руб. (факт на 01.01.2023г- 10,0 тыс.руб.).

**По подразделу 05 01 «Жилищное хозяйство»**

Предусмотрены расходы на 2023 год за счет средств областного и местного бюджетов в сумме 19 191,1 тыс. руб. на мероприятия по содержанию муниципального жилищного фонда, кассовый расход на 01.01.2024 года составил 18 891,51 тыс. руб. или 98,4 %.

Анализ расходов на 01.01.2024 года по подразделу **05 01** по направлениям расходов приведен в таблице 13.

 Таблица 13

**Анализ расходов на 01.01.2024 года по разделу 05 01 по направлениям расходов**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Первоначальный план на 2023 год | Уточненный план на 2023 год | Исполнено на 01.01.2024г. | % исполнения годового плана | Справочно: исполнение за 2022г |
| **Расходы за счет средств областного бюджета** | **6 900,4** | **6 900,4** | **6 600,9** | **95,7** | **11061,3** |
| в том числе в виде: |  |  |  |  |  |
| Субсидии на восстановление и модернизацию муниципального имущества | 6 900,4 | 6 900,4 | 6 600,9 | 95,7 | 11061,3 |
| **Расходы за счет средств местного бюджета** | **7 119,8** | **12 290,7** | **12 290,7** | **100,0** | **7721,8** |
| в том числе в виде: |  |  |  |  |  |
| Мероприятия в области жилищного хозяйства | 0 | 30,0 | 30,0 | 100,0 | 0 |
| оплату взносов в региональный фонд капитального ремонта многоквартирных жилых домов за муниципальное жилье | 5 260,4 | 5 932,1 | 5 932,1 | 100,0 | 5489,2 |
| расходов по содержанию пустующих помещений жилищного фонда, производственных помещений | 1 340,0 | 5 951,8 | 5 951,8 | 100,0 | 1130,0 |
| софинансирование расходов на восстановление и модернизацию муниципального имущества | 519,4 | 376,8 | 376,8 | 100,0 | 1102,6 |
| **Итого:** | **14 020,2** | **19 191,1** | **18 891,5** | **98,4** | **18 783,1** |

 По сравнению с 2022 годом расходы на 01.01.2024 года увеличились на 108,4 тыс.руб. (факт на 01.01.2023 г – 18 783,1 тыс. руб.), в том числе:

 - за счет средств областного бюджета уменьшение субсидии на восстановление и модернизацию муниципального имущества на 4 460,4 тыс. руб.

 - за счет средств местного бюджета увеличение на 4 568,9 тыс. руб.за счет расходов по содержанию пустующего жилфонда и производственных помещений.

**По разделу 05 02 «Коммунальное хозяйство»**

Предусмотрены расходы на 2023 год за счет средств местного и областного бюджетов в сумме 51 312,5 тыс. руб. на мероприятия в области коммунального хозяйства, кассовое исполнение на 01.01.2024 года составило 51 312,5 тыс. руб. или 100,0 %.

Анализ расходов на 01.01.2024 года по разделу **05 02** по направлениям расходов приведен в таблице 14.

 Таблица 14

**Анализ расходов на 01.01.2024 года по разделу 05 02 по направлениям расходов**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Первоначальный план на 2023 год | Уточненный план на 2023 год | Исполнено на 01.01. 2024г. | % исполнения годового плана | Справочно: исполнение за 2022г |
| **Расходы за счет средств областного бюджета** | *0,0* | **21 488,8** | **21 488,8** | **100,0** | **22 625,4** |
| в том числе в виде: |  |  |  |  |  |
| Субсидии по подготовке к осенне-зимнему отопительному периоду  | *0,0* | 21 488,8 | 21 488,8 | 100,0 | 22 625,4 |
| **Расходы за счет средств местного бюджета** | **915,0** | **29 823,7** | **29 823,7** | **100,0** | **37 337,8** |
| в том числе в виде: |  |  |  |  |  |
| мероприятия в области коммунального хозяйства | 0,0 | 125,0 | 125,0 | 100,0 | 800,0 |
| содержание пустующего муниципального жилья (отопление) | 0,0 | 26 296,1 | 26 296,1 | 100,0 | 35 227,8 |
| мероприятия по модернизации и реконструкции объектов инженерной и коммунальной инфраструктуры | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| МП «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры Омсукчанского городского округа на 2019-2023 годы» | **700,0** | **3 402,6** | **3 402,6** | **100,0** | **1 256,6** |
|  в том числе |  |  |  |  |  |
| *ремонт и подготовка жилфонда* | *700,0* | *635,1* | *635,1* | *100,0* | *622,3* |
| *подготовка тепловых сетей* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *48,4* |
| *подготовка и ремонт котельных* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *500,0* |
| *Подготовка к осенне-зимнему отопительному сезону* | *0,0* | *2 753,9* | *2 753,9* | *100,0* | *0,0* |
| *подготовка и ремонт водозаборов* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *85,9* |
| *подготовка и ремонт очистных сооружений* | *0,0* | *13,6* | *13,6* | *100,0* | *0,0* |
| МП «Чистая вода Омсукчанского городского округа» на 2020-2024 годы» | 215,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 53,4 |
| **Итого:** | **915,0** | **51 312,5** | **51 312,5** | **100,0** | **59 963,3** |

По сравнению с 2022 годом расходы на 01.01.2024 года уменьшились на 8 650,8 тыс.руб. (факт на 01.01.2023г – 59 963,3 тыс. руб.), в том числе:

- за счет средств областного и федерального бюджета, уменьшение расходов на 1 136,6 тыс.руб.

- за счет средств местного бюджета уменьшение расходов на 7 514,1 тыс.руб. по причине уменьшения оплаты за коммунальные услуги энергоснабжающей организации.

**По подразделу 05 03 «Благоустройство»**

Предусмотрены расходы на 2023 год за счет средств местного и областного бюджетов в сумме 43 786,4 тыс. руб., кассовое исполнение на 01.01.2024 года составило 43 745,5 тыс. руб. или 99,9%.

Анализ расходов на 01.01.2024 года по разделу **05 03** по направлениям расходов приведен в таблице 15.

Таблица 15

**Анализ расходов на 01.01.2024 года по разделу 05 03 по направлениям расходов**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Первоначальный план на 2023 год | Уточненный план на 2023 год | Исполнено на 01.01.2024г. | % исполнения годового плана | Справочно: исполнение за 2021г |
| **Расходы за счет средств областного бюджета** | **1 787,0** | **37 910,7** | **37 869,8** | **99,9** | **27 927,3** |
| в том числе в виде: |  |  |  |  |  |
| организация мероприятий по обращению с животными без владельцев | 1 787,0 | 1 787,0 | 1 787,0 | 100,0 | 2258,7 |
| мероприятия по реализации инициативных проектов | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 4539,3 |
| Реализация мероприятий планов социального развития центров экономического роста субъектов Российской Федерации, входящих в состав Дальневосточного федерального округа | 0,0 | 7 500,0 | 7 500,0 | 100,0 | 7059,0 |
| проведение мероприятий по поддержке муниципальных программ формирования городской среды (в рамках МП по формированию современной городской среды») | 0,0 | 25 273,9 | 25 273,9 | 100,0 | 12080,4 |
| мероприятий по благоустройству территорий муниципальных образований с мероприятиями, реализуемыми в рамках национальных проектов, с программами (планами) строительства (реконструкции, ремонта) объектов недвижимого имущества и инженерных сетей" | 0,0 | 1 352,5 | 1 311,6 | 97,0 | 0 |
| обеспечение комплексного развития сельских территорий | 0,0 | 1 997,3 | 1 997,3 | 100,0 | 1989,9 |
| **Расходы за счет средств местного бюджета** | **2 744,5** | **5 875,7** | **5 875,7** | **100,0** | **21906,7** |
| в том числе в виде: |  |  |  |  |  |
| Мероприятия, проводимые за счет резервного фонда администрации Омсукчанского муниципального округа | 0,0 | 48,1 | 48,1 | 100,0 | 189,3 |
| МП «Благоустройство территории Омсукчанского городского округа» всего, в т.ч.: | 2 744,5 | 3407,1 | 3 407,1 | 99,9 | 5397,4 |
| Основное мероприятие «Прочие мероприятия по благоустройству территории поселений» | 2 744,5 | 3 407,1 | 3 407,1 | 100,0 | 4202,9 |
| *из них:* |  |  |  |  |  |
| *прочие мероприятия в области благоустройства*  | *365,0* | *664,8* | *664,8* | *100,0* | *1983,8* |
| *наружное освещение, иллюминация* | *1 829,5* | *1 848,8* | *1 848,8* | *100,0* | *1722,7* |
| *озеленение* | *50,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *7,8* |
| *мероприятия по организации сбора, вывоза несанкционированных свалок* | *450,0* | *37,5* | *37,5* | *100,0* | *0* |
| *содержание, благоустройство внутри дворовых территорий и дорог* | *50,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *488,5* |
| Основное мероприятие "Реализация инициативных проектов в области благоустройства" | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 341,7 |
| Основное мероприятие "Комплексное развитие сельских территорий" | 0 | 856,0 | 856,0 | 100,0 | 852,8 |
| МП "Формирование современной городской среды муниципального образования "Омсукчанский городской округ"  | 0,0 | 2 321,8 | 2 321,8 | 100,0 | 14 007,7 |
| Основное мероприятие "Синхронизация мероприятий по благоустройству территорий муниципальных образований с мероприятиями, реализуемыми в рамках национальных проектов, с программами (планами) строительства (реконструкции, ремонта) объектов недвижимого имущества и инженерных сетей" | 0,0 | 98,7 | 98,7 | 100,0 | 0 |
| Основное мероприятие "Реализация мероприятий за счет средств внебюджетного фонда социально-экономического развития Магаданской области " | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1 926,6 |
| Содержание мест захоронения | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 385,7 |
| **Итого:** | **4 531,5** | **43 786,4** | **43 745,5** | **99,9** | **49 834,0** |

По сравнению с 2022 годом расходы на 01.01.2024 года уменьшились на 6 088,5 тыс.руб. (факт на 01.01.2023г – 49 834,0 руб.), в том числе:

- за счет средств областного и федерального бюджета увеличение расходов на 9 942,5 тыс.руб.- расходы по формированию современной городской среды;

- за счет средств местного бюджета уменьшение расходов на 16 031,0 тыс.руб. Уменьшение связано с уменьшением расходов на формирование современной городской среды.

**По разделу 05 05 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства»**

 Предусмотрены расходы на 2023 год за счет средств местного и областного бюджетов в сумме 33 464,9 тыс. руб., кассовое исполнение на 01.01.2024 года составило 33 424,4 тыс. руб. или 99,9 % от плана.

Анализ расходов на 01.01.2024 года по разделу **05 05** по направлениям расходования приведен в таблице 16.

 Таблица 16

**Анализ расходов на 01.01.2024 года по разделу 05 05 по направлениям расходования**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Первоначальный план на 2023 год | Уточненный план на 2023год | Исполнено на 01.01.2024г. | % исполнения годового плана | Справочно: исполнение за 2022г |
| **Расходы за счет средств областного бюджета** | **0,0** | **463,4** | **463,4** | **100,0** | **0,0** |
| в том числе в виде: |  |  |  |  |  |
| Поощрение за достижение наилучших показателей деятельности органов местного самоуправления | 0,0 | 63,8 | 63,8 | 100,0 | 0,0 |
| Достижение показателей деятельности органов местного самоуправления | 0,0 | 195,3 | 195,3 | 100,0 | 0,0 |
| Расходы на повышение оплаты труда работников муниципальных учреждений | 0,0 | 204,3 | 204,3 | 100,0 | 0,0 |
| **Расходы за счет средств местного бюджета** | **32 823,3** | **33 001,6** | **32 961,0** | **99,9** | **32785,7** |
| в том числе в виде: |  |  |  |  |  |
| Муниципальные служащие УЖКХ и градостроительства АОМО | 16 649,3 | 16 126,8 | 16 086,2 | 99,7 | 15 173,1 |
| Прочие работники УЖКХ и градостроительства АОМО | 1 510,9 | 1 069,4 | 1 069,4 | 100,0 | 1209,9 |
| МКУ «Централизованная бухгалтерия УЖКХ» | 13 663,1 | 14 264,6 | 14 264,6 | 100,0 | 14619,4 |
| Мероприятия по компенсации расходов, связанных с погашением задолженности по исполнительным документам | 0,0 | 200,0 | 200,0 | 100,0 | 0,0 |
| Мероприятия, проводимые за счет резервного фонда администрации Омсукчанского муниципального округа | 0,0 | 10,2 | 10,2 | 100,0 | 0,0 |
| Прочие мероприятия в области жилищно-коммунального хозяйства. Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам | 1 000,0 | 1 330,6 | 1 330,6 | 100,0 | 1783,6 |
| **Итого:** | **32 823,3** | **33 464,9** | **33 424,4** | **99,9** | **32785,7** |

По сравнению с 2022 годом расходы на 01.01.2024 года увеличились на 638,7 тыс.руб. (факт на 01.01.2023г – 32 785,7 тыс.руб.) в том числе:

- за счет средств областного и федерального бюджетов увеличение расходов на 463,4 тыс.руб. – повышение оплаты труда с 01.08.2024г на 5,4%, с 01.12.2023г на 5,5%;

- за счет средств местного бюджета уменьшение расходов на 175,3 тыс.руб.

**По разделу 07 01 «Дошкольное образование»**

Предусмотрены расходы на 2023 год в сумме 102 792,9 тыс. руб. за счет средств местного и областного бюджетов, кассовое исполнение на 01.01.2024 года составило 101 697,6 тыс. руб. или 98,9% от плана.

Из местного бюджета расходы запланированы в виде субсидий на выполнение муниципального задания и целевых субсидий дошкольным образовательным учреждениям по муниципальной программе «Развитие образования в Омсукчанском муниципальном округе».

Расходы из областного бюджета запланированы в виде субвенций на реализацию государственных полномочий и субсидий в целях софинансирования расходов местного бюджета по решению вопросов местного значения.

Анализ расходов на 01.01.2024 года по разделу **07 01** по направлениям расходов приведен в таблице 17.

 Таблица 17

**Анализ расходов на 01.01.2024 года по разделу 07 01 по направлениям расходов**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Первоначальный план на 2023 год | Уточненный план на 2023 год | Исполнено на 01.01.2024г. | % исполнения годового плана | Справочно: исполнение за 2022г |
| **Расходы за счет средств областного бюджета** | **83 605,0** | **76 273,6** | **75 620,8** | **99,8** | **72053,2** |
| в том числе в виде: |  |  |  |  |  |
| финансовое обеспечение реализации прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| осуществление переданных государственных полномочий Магаданской области за счет единой субвенции | 82 396,5 | 75 261,1 | 74 608,2 | 99,1 | 68399,2 |
| оплата жилья и коммунальных услуг педработникам дошкольных учреждений | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 2470,0 |
| cубсидии по организации питания в образовательных учреждениях | 556,5 | 356,5 | 356,5 | 100,0 | 189,2 |
| частичное возмещение расходов по присмотру и уходу за детьми, обучающимися в дошкольных организациях, родители которых относятся к коренным малочисленным народам Севера | 652,0 | 656,0 | 656,0 | 100,0 | 994,8 |
| **Расходы за счет средств местного бюджета** | **26 142,8** | **26 519,3** | **26 076,8** | **98,3** | **23 446,8** |
| в том числе в виде: |  |  |  |  |  |
| МП «Развитие системы образования в Омсукчанском городском округе» | **25 523,8** | **25 272,0** | **24 843,8** | **89,4** | **22 781,6** |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| Основное мероприятие "Обеспечение деятельности подведомственных учреждений" | 17 648,6 | 17 214,3 | 16 949,8 | 98,5 | 15 470,7 |
| Основное мероприятие "Развитие образовательных учреждений" | 4 883,6 | 5 366,6 | 5 257,4 | 98,0 | 5 150,9 |
| из них: |  |  |  |  |  |
| *целевые субсидии на организацию питания* | *4 883,6* | *3 895,9* | *3 787,3* | *97,2* | *5 046,8* |
| *Целевые субсидии муниципальным учреждениям на проведение ремонта недвижимого имущества (дет.сад п.Омсукчан – утепление окон)* | *0,0* | *1 470,7* | *1 470,7* | *100,0* | *0,0* |
| Основное мероприятие "Присмотр и уход за детьми, обучающимися в образовательных организациях, реализующих образоваительные программы дошкольного образования, родители которых относятся к коренным малочисленным народам Севера*"* | 41,9 | 49,1 | 48,3 | 98,4 | 104,1 |
| Основное мероприятие "Обеспечение гарантий работникам муниципальныхучреждений" | 2 900,6 | 2 600,1 | 2 551,7 | 98,1 | 2 147,4 |
| из них: |  |  |  |  |  |
| *оплата контейнера* | *0,0* | *94,5* | *94,5* | *100,0* | *28,8* |
| *оплата проезда к месту отдыха и обратно* | *2 451,0* | *2 130,1* | *2 117,1* | *99,4* | *1 701,9* |
| *оплата северных надбавок к заработной плате вновь прибывшим работникам* | *449,6* | *375,5* | *340,1* | *90,6* | *416,7* |
| Основное мероприятие "Организация питания в образовательных учреждениях" | 41,9 | 41,9 | 36,6 | 87,4 | 12,6 |
| МП "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Омсукчанском городском округе" | **25,0** | **25,0** | **25,0** | **100,0** | **79,9** |
| МП "Профилактика экстремизма и терроризма на территории Омсукчанского городского округа" | **594,0** | **1 222,3** | **1 207,6** | **98,8** | **585,3** |
| **Итого:** | **107 747,8** | **102 792,9** | **101 697,6** | **98,9** | **95 500,0** |

По сравнению с 2022 годом расходы за 2023год год увеличились на 6 197,6 тыс.руб. (факт на 01.01.2023 г. – 95 500,0 тыс. руб.) в том числе:

- за счет средств областного и федерального бюджета увеличение расходов на 3 567,6 тыс.руб. по причине увеличения планового поступления субсидий, субвенций.

- увеличение расходов за счет средств местного бюджета на 2 630,0 тыс. руб., за счет проведения ремонтных работ по утеплению окон в детском саду п.Омсукчан, оплате коммунальных услуг в дошкольных учреждениях.

**По разделу 07 02 «Общее образование»**

Предусмотрены расходы на 2023 год за счет средств областного и местного бюджетов в сумме 222 508,5 тыс. руб., кассовое исполнение на 01.01.2024 года составило 220 021,7 тыс. руб. или 98,9%.

Анализ расходов на 01.01.2024 года по разделу **07 02** по направлениям расходов приведен в таблице 18.

 Таблица 18

**Анализ расходов на 01.01.2024 года по разделу 07 02 по направлениям расходов**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Первоначальный план на 2023 год | Уточненный план на 2023год | Исполнено на 01.01.2024г. | % исполнения годового плана | Справочно: исполнение за 2022г |
| **Расходы за счет средств областного бюджета** | **191 765,6** | **178 148,3** | **177 781,8** | **99,8** | **155 128,7** |
| в том числе в виде: |  |  |  |  |  |
| Иные межбюджетные трансферты на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство | 7 226,1 | 6 521,7 | 6 455,9 | 99,0 | 6466,5 |
| осуществление переданных государственных полномочий Магаданской области за счет единой субвенции | 174 507,2 | 162 849,7 | 162 549,3 | 99,8 | 136517,1 |
| предоставление мер социальной поддержки по оплате жилья и коммунальных услуг отдельным категориям граждан, проживающих в Магаданской области | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 4790,0 |
| субсидии на организацию питания в образовательных учреждениях | 2 580,7 | 1 780,7 | 1 780,7 | 100,0 | 1489,0 |
| ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций по Указу Президента РФ | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 672,5 |
| Поощрение за достижение наилучших значений показателей деятельности органов местного самоуправления | 0,0 | 397,4 | 397,4 | 100,0 | 0,0 |
| организация бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях | 4 931,6 | 4 931,6 | 4 931,6 | 100,0 | 5193,6 |
| обновление материально-технической базы образовательных организаций для внедрения цифровой образовательной среды и развития цифровых навыков обучающихся ООШ п.Омсукчан | 1260,0 | 767,8 | 767,7 | 99,9 | 0,0 |
| обновление материально-технической базы образовательных организаций для внедрения цифровой образовательной среды и развития цифровых навыков обучающихся СОШ п.Дукат | 1 260,0 | 767,8 | 767,7 | 99,9 | 0,0 |
| Проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях | 0,0 | 131,6 | 131,5 | 99,9 | 0,0 |
| **Расходы за счет средств местного бюджета** | **40 911,8** | **44 360,2** | **42 239,9** | **95,2** | **39 941,3** |
| в том числе в виде: |  |  |  |  |  |
| **МП** **«Развитие системы образования в Омсукчанском городском округе»** | **40 004,0** | **42 633,9** | **40 545,2** | **95,1** | **38 264,6** |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| Основное мероприятие "Обеспечение деятельности подведомственных учреждений" | 31 663,0 | 33 024,2 | 31 552,4 | 95,6 | 29727,8 |
| из них: |  |  |  |  |  |
| *субсидии на выполнение муниципального задания учреждениями общего образования (финансирование школ)* | *31663,0* | *33 024,2* | *31 552,4* | *95,6* | *29727,8* |
| Основное мероприятие "Развитие образовательных учреждений" | 1 094,7 | 2 235,5 | 1 860,0 | 83,2 | 1131,6 |
| из них: |  |  |  |  |  |
| *целевые субсидии на проведение ремонта недвижимого имущества – подготовка к учебному году в школах* | *900,0* | *2 003,0* | *1 657,6* | *82,8* | *900,0* |
| *целевые субсидии на выплату стипендии учащимся* | *194,7* | *165,5* | *135,4* | *81,8* | *148,0* |
| *целевые субсидии по осуществлению гарантий и компенсаций расходов, связанных с переездом в районы Крайнего Севера* | *0* | *67,0* | *67,0* | *100,0* | *83,6* |
| Основное мероприятие "Обеспечение гарантий работникам муниципальных учреждений" | 3 397,0 | 3 599,0 | 3 413,7 | 94,9 | 2734,7 |
| из них: |  |  |  |  |  |
| *целевые субсидии на оплату контейнера* | *0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *225,0* |
| *целевые субсидии на оплату проезда к месту отдыха и обратно* | *3 397,0* | *3 599,0* | *3 413,7* | *94,9* | *2509,7* |
| Основное мероприятие "Организация питания в образовательных учреждениях" | 3 288,3 | 3 349,7 | 3 349,7 | 100,0 | 3161,8 |
| Основное мероприятие "Организация бесплатного горячего питания обучающихся" | 371,2 | 281,6 | 281,6 | 100,0 | 391,0 |
| Основное мероприятие "Цифровая образовательная среда" | 189,8 | 143,9 | 87,8 | 99,9 | 126,2 |
| *обеспечение материально-технической базой для внедрения цифровой образовательной среды ООШ Омсукчан* | *94,9* | *72,0* | *43,9* | *61,0* | *126,2* |
| *обеспечение материально-технической базой для внедрения цифровой образовательной среды СОШ п.Дукат* | *94,9* | *71,9* | *43,9* | *61,0* | *0,0* |
| МП «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в ОГО» | 40,0 | 40,0 | 40,0 | 100 | 60,0 |
| МП «Профилактика экстремизма и терроризма на территории ОГО» | 867,8 | 1 686,4 | 1 654,7 | 98,1 | 931,5 |
| **Итого:** | **232 677,4** | **222 508,5** | **220 021,7** | **98,9** | **195 070,0** |

По сравнению с 2022 годом расходы на 01.01.2024 года увеличились на 24 951,7 тыс.руб. (факт на 01.01.2023 г. – 195 070,0 тыс. руб.) в том числе:

- за счет средств областного и федерального бюджета увеличение расходов на 22 653,1 тыс.руб. в связи с увеличением планового поступления субвенций, субсидий на осуществление переданных полномочий.

- увеличение расходов за счет средств местного бюджета на 2 298,6 тыс. руб – оплата коммунальных услуг энергоснабжающим организациям, оплата проезда в отпуск и обратно работников школ.

**По разделу 07 03 «Дополнительное образование детей»**

Предусмотрены расходы на 2023 год за счет средств областного и местного бюджетов на содержание учреждений дополнительного образования (ЦДО п.Омсукчан, ДШИ Омсукчанского муниципального округа) в сумме 60 627,5 тыс. руб., кассовое исполнение на 01.01.2024 года составило 60 419,0 тыс. руб. или 99,7%.

Анализ расходов на 01.01.2024 года по разделу **07 03** по направлениям расходов приведен в таблице 19.

 Таблица 19

**Анализ расходов на 01.01.2024 года по разделу 07 03 по направлениям расходов**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Первоначальный план на 2023 год | Уточненный план на 2023 год | Исполнено на 01.01.2024г. | % исполнения годового плана | Справочно: исполнение за 2022г |
| **Расходы за счет средств областного бюджета** | **3 060,8** | **3 266,3** | **3 134,7** | **96,0** | **2262,4** |
| в том числе в виде: |  |  |  |  |  |
| Расходы на повышение оплаты труда работников муниципальных учреждений | 0,0 | 344,5 | 344,5 | 100,0 | 0,0 |
| Достижение показателей деятельности органов местного самоуправления | 0,0 | 78,1 | 78,1 | 100,0 | 0,0 |
| Поощрение за достижение наилучших значений показателей деятельности органов местного самоуправления | 0,0 | 16,5 | 16,5 | 100,0 | 0,0 |
| предоставление мер социальной поддержки по оплате жилья и коммунальных услуг отдельным категориям граждан, проживающих в Магаданской области | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1501,0 |
| осуществление переданных государственных полномочий Магаданской области за счет единой субвенции | 3 060,8 | 2 827,2 | 2 695,6 | 95,3 | 761,4 |
| **Расходы за счет средств местного бюджета** | **54 110,8** | **57 361,2** | **57 284,3** | **99,9** | **56012,0** |
| в том числе в виде: |  |  |  |  |  |
| **МП** **«Развитие образования в Омсукчанском муниципальном округе»** | **36 948,2** | **37 727,7** | **37 650,9** | **99,8** | **55374,1** |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| Основное мероприятие "Обеспечение деятельности подведомственных учреждений" | 35 744,2 | 36 739,7 | 36 662,9 | 99,8 | 35160,7 |
| из них: |  |  |  |  |  |
| *субсидии на выполнение муниципального задания учреждениями дополнительного образования (финансирование МБОО ДО ЦДО п. Омсукчан)* | *35 744,2* | *36 739,7* | *36 662,9* | *99,8* | *35160,7* |
| Основное мероприятие "Обеспечение гарантий работникам муниципальных учреждений" | 1204,0 | 988,0 | 988,0 | 100,0 | 495,8 |
| *целевые субсидии на оплату проезда к месту отдыха и обратно* | *1204,0* | *961,5* | *961,4* | *100,0* | *495,8* |
| *целевые субсидии на оплату контейнера* | *0,0* | *26,5* | *26,5* | *100,0* | *0,0* |
| Основное мероприятие "Обеспечение персонифицированного финансирования дополнительного образования детей" | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 238,5 |
| **МП «Развитие культуры в Омсукчанском муниципальном округе»** | **16 479,1** | **18 688,1** | **18 688,1** | **100,0** | **19479,1** |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| Основное мероприятие "Обеспечение деятельности подведомственных учреждений" | 15 964,1 | 18 079,6 | 18 079,6 | 100 | 18711,7 |
| из них: |  |  |  |  |  |
| *обеспечение деятельности казенными учреждениями «ДШИ Омсукчанского муниципального округа»* | *15 964,1* | *18 079,6* | *18 079,6* | *100* | *18711, 7* |
| Основное мероприятие "Развитие подведомственных учреждений" | 42,0 | 143,4 | 143,4 | 100 | 384,6 |
| *выплата стипендии учащимся* | *42* | *45,6* | *45,6* | *100* | *45* |
| *проведение мероприятий в области культуры и искусства* | *0,0* | *97,8* | *97,8* | *100* | *339,6* |
| Основное мероприятие "Обеспечение гарантий работникам муниципальных учреждений" | 473,0 | 465,1 | 465,1 | 100 | 382,8 |
| *компенсация расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно* | *473,0* | *465,1* | *465,1* | *100* | *382,8* |
| **МП "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Омсукчанском городском округе"** | **60,0** | **59,9** | **59,9** | **100,0** | **6,0** |
| **МП «Профилактика экстремизма и терроризма на территории ОГО»** | **622,8** | **885,6** | **885,5** | **100,0** | **631,9** |
| **Итого:** | **57 171,6** | **60 627,5** | **60 419,0** | **99,7** | **58 274,4** |

По сравнению с 2022 годом расходы на 01.01.2024 года увеличились на 2 144,6 тыс.руб. (факт на 01.01.2023 г. – 58 274,4 тыс. руб.) в том числе:

- за счет средств областного и федерального бюджета увеличение расходов на 872,3 тыс.руб. – плановое увеличение поступления субвенций из областного бюджета;

- за счет средств местного бюджета увеличение расходов на 1 272,3 тыс.руб. – повышение оплаты труда работникам учреждений с01.08.2023 на 5,4%, с 01.12.2023 на 5,5%, достижение заработной платы педагогического состава до индикативных показателей по Магаданской области.

 **По разделу 07 07 «Молодежная политика и оздоровление детей»**

Предусмотрены расходы на 2023 год за счет средств местного и областного бюджетов в сумме 1 862,1 тыс. руб., кассовое исполнение на 01.01.2024 года составило 1 861,5 тыс.руб. или 100,0%.

Анализ расходов на 01.01.2024 года по разделу 07 07 по направлениям расходования приведен в таблице 20.

 Таблица 20

**Анализ расходов на 01.01.2024 года по разделу 07 07 по направлениям расходования**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Первоначальный план на 2023 год | Уточненный план на 2023 год | Исполнено на 01.01.2024г. | % исполнения годового плана | Справочно: исполнение за 2022г |
| **Расходы за счет средств областного бюджета** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **4399,5** |
| в том числе в виде: |  |  |  |  |  |
| субсидии на организацию отдыха и оздоровления детей в лагерях дневного пребывания | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 4399,5 |
| **Расходы за счет средств местного бюджета** | **1 295,0** | **1 862,1** | **1 861,5** | **100,0** | **4417,9** |
| в том числе в виде: |  |  |  |  |  |
| **МП «Развитие образования в Омсукчанском городском округе»** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **3415,4** |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| Основное мероприятие "Оздоровление детей и подростков" | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 3315,9 |
| из них: |  |  |  |  |  |
| *субсидии на организацию отдыха и оздоровление детей в лагерях дневного пребывания*  | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *3315,9* |
| **МП «Проведение социальной политики в Омсукчанском городском округе»** | **1 295,0** | **1 862,1** | **1 861,5** | **100** | **1002,5** |
| в том числе по подпрограммам: |  |  |  |  |  |
| «Молодежь Омсукчанского городского округа» | 1 295,0 | 1 862,1 | 1 861,5 | 100 | 1002,5 |
| из них: |  |  |  |  |  |
| Основное мероприятие "Содействие профессиональной ориентации, трудоустройству и временной занятости молодежи» | 870,0 | 1 419,5 | 1 418,9 | 100 | 558,6 |
| Основное мероприятие "Гражданское становление, патриотическое воспитание, пропаганда здорового образа жизни среди молодежи, поддержка талантливой молодежи" | 400,0 | 417,6 | 417,6 | 100 | 493,4 |
| Основное мероприятие "Поддержка молодых специалистов учреждений социальной сферы" | 25,0 | 25,0 | 25,0 | 100 | 50,0 |
| **Итого:** | **1 295,0** | **1 861,5** | **1 861,5** | **100,0** | **8817,3** |

По сравнению с 2022 годом расходы на 01.01.2024 года уменьшились на 6 955,8 тыс.руб. (факт на 01.01.2023 г – 8 817,3 тыс.руб.), в том числе:

- за счет средств областного и федерального бюджетов уменьшение расходов на 4 399,5тыс.руб. по причине перемещения расходов по оздоровлению детей на раздел 07 09;

- за счет средств местного бюджета уменьшение на 2 556,4 тыс.руб. - по причине перемещения расходов по оздоровлению детей на раздел 07 09.

 **По разделу 07 09 «Другие вопросы в области образования»**

Предусмотрены расходы на 2023 год за счет средств областного и местного бюджетов в размере 39 626,3 тыс. руб., кассовое исполнение на 01.01.2024 года – 39 186,3 тыс. руб., план выполнен на 98 9 %.

Анализ расходов на 01.01.2024 года по разделу **07 09** по направлениям расходов приведен в таблице 21.

 Таблица 21

**Анализ расходов на 01.01.2024 года по разделу 07 09 по направлениям расходов**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Первоначальный план на 2023 год | Уточненный план на 2023год | Исполнено на 01.01.2024г. | % исполнения годового плана | Справочно: исполнение за 2022г |
| **Расходы за счет средств областного бюджета** | **5 781,2** | **5 098,4** | **5 098,4** | **100,0** | **0,0** |
| в том числе в виде: |  |  |  |  |  |
| поощрение за достижение наилучших показателей деятельности органов местного самоуправления | 0,0 | 58,4 | 58,4 | 100,0 | 0,0 |
| Расходы на повышение оплаты труда работников муниципальных учреждений | 0,0 | 336,1 | 336,1 | 100,0 | 0,0 |
| Достижение показателей деятельности органов местного самоуправления | 0,0 | 39,1 | 39,1 | 100,0 | 0,0 |
| субсидии на организацию отдыха и оздоровления детей в лагерях дневного пребывания | 5 781,2 | 4 664,8 | 4 664,8 | 100,0 | 0,0 |
| **Расходы за счет средств местного бюджета** | **33 604,6** | **34 527,9** | **34 087,9** | **98,7** | **26782,3** |
| в том числе в виде: |  |  |  |  |  |
| Муниципальная программа "Развитие образования в Омсукчанском муниципальном округе" | 4 726,4 | 3 987,0 | 3 797,5 | 95,2 | 0,0 |
| *Основное мероприятие "Оздоровление детей и подростков*" | *3 751,6* | *3 582,6* | *3 393,1* | *94,7* | *0,0* |
| *Основное мероприятие "Обеспечение персонифицированного финансирования дополнительного образования детей"* | *974,8* | *404,4* | *404,4* | *100,0* | *0,0* |
| на содержание муниципальных служащих Управления образования администрации ОМО | 7 479,9 | 8 119,8 | 7 940,8 | 97,8 | 5740,7 |
| на содержание прочих работников Управления образования администрации ОМО | 4 126,8 | 4 311,6 | 4 295,7 | 99,6 | 8761,4 |
| Обеспечение деятельности казенных учреждений МКУ "ЦБ УО" | 16 621,5 | 17 369,6 | 17 315,2 | 99,7 | 11 836,8 |
| прочие мероприятия в области образования | 650,0 | 740,0 | 738,8 | 99,8 | 443,4 |
| **Итого:** | **39 385,8** | **39 626,3** | **39 186,3** | **98,9** | **26782,3** |

По сравнению с 2022 годом расходы на 01.01.2024 года увеличились на 12 404,0 тыс.руб. (факт на 01.01.2023г – 26 782,3 тыс.руб.), в том числе:

- за счет средств областного и федерального бюджетов увеличение расходов на 5 098,4 тыс.руб. субсидии на организацию отдыха и оздоровления детей в лагерях дневного пребывания;

- за счет средств местного бюджета увеличение расходов на 7 305,6 тыс.руб. - увеличение заработной платы муниципальных служащих, прочих служащих, казенных учреждений образования с 01.08.2023г - на 5,4%, с 01.12.2023г – на 5,5 %, софинансирование расходов на организацию отдыха и оздоровления детей в лагерях дневного пребывания.

**По разделу 08 01 «Культура»**

 Предусмотрены расходы на 2023 год за счет средств местного и областного бюджетов в размере 64 388,3 тыс. руб., кассовое исполнение на 01.01.2024 года составило 64 360,8 тыс. руб. или 100,0% от плана.

Анализ расходов на 01.01.2024 года по разделу **08 01** по направлениям расходов приведен в таблице 22.

 Таблица 22

**Анализ расходов на 01.01.2024 года по разделу 08 01 по направлениям расходов**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Первоначальный план на 2023 год | Уточненный план на 2023 год | Исполнено на 01.01.2024г. | % исполнения годового плана | Справочно: исполнение за 2022г |
| **Расходы за счет средств областного бюджета** | **7 420,1** | **8 807,9** | **8 780,4** | **99,7** | **12246,6** |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| субсидия на развитие библиотечного дела в Омсукчанском муниципальном округе | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 56,2 |
| субвенция по выплате ежемесячной надбавки к окладу работникам муниципальных учреждений, которым присвоено почетное звание в сфере здравоохранения и культуры | 210,4 | 210,4 | 182,9 | 86,9 | 144,5 |
| Достижение показателей деятельности органов местного самоуправления | 0,0 | 117,2 | 117,2 | 100,0 | 0,0 |
| Расходы на повышение оплаты труда работников муниципальных учреждений | 0,0 | 1 448,7 | 1 448,7 | 100,0 | 0,0 |
| оплата жилья и коммунальных услуг отдельным категориям граждан, проживающих в Магаданской области | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1838,8 |
| осуществление переданных государственных полномочий за счет единой субвенции бюджетам муниципальных образований Магаданской области | 2 097,3 | 2 031,6 | 2 031,6 | 100,0 | 0,0 |
| мероприятия по государственной поддержке отрасли культуры | 112,4 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 112,4 |
| развитие сети учреждений культурно-досугового типа | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 10094,7 |
| "Отдельные мероприятия в рамках федерального проекта "Культурная среда" национального проекта "Культура" -создание модельных муниципальных библиотек  | 5 000,0 | 5 000,0 | 5 000,0 | 5 000,0 | 0,0 |
| **Расходы за счет средств местного бюджета** | **56 649,2** | **55 580,4** | **55 580,4** | **100,0** | **54 400,3** |
| в том числе в виде: |  |  |  |  |  |
| МП «Развитие культуры в Омсукчанском муниципальном округе» | **55 770,5** | **54 459,9** | **54 459,9** | **100,0** | **53050,6** |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| Основное мероприятие "Обеспечение деятельности подведомственных учреждений" | 53 089,0 | 48 800,9 | 48 800,9 | 100,0 | 48473,0 |
| из них: |  |  |  |  |  |
| *субсидии муниципальным учреждениям культуры на выполнение муниципального задания (ЦДиНТ)* | *28 690,0* | *25 751,2* | *25 751,2* | *100,0* | *26509,0* |
|  |  | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *обеспечение деятельности казенных учреждений (ЦБС)* | *24 399,0* | *23 049,7* | *23 049,7* | *100,0* | *21964,0* |
|  | *0* | *0* | *0* | *0* | *0* |
|  | *0* | *0* | *0* | *0* | *0* |
| Основное мероприятие "Развитие подведомственных учреждений" | 0,0 | 3 005,7 | 3 005,7 | 100,0 | 1084,9 |
| из них: |  |  |  |  |  |
| *целевые субсидии на проведение мероприятий в области культуры и искусства* | *0,0* | *1 369,8* | *1 369,8* | *100,0* | *537,2* |
| *целевые субсидии муниципальным учреждениям на проведение ремонта недвижимого имущества* | *0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,3* |
|  *целевые субсидии муниципальным учреждениям на оснащение* | *0* | *1 635,9* | *1 635,9* | *100,0* | *547,4* |
| Основное мероприятие "Обеспечение гарантий работникам муниципальных учреждений" | 1 673,0 | 1 653,3 | 1 653,3 | 100,0 | 802,0 |
| из них: |  |  |  |  |  |
| *компенсация расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно (ЦБС)* | *473,0* | *567,6* | *567,6* | *100,0* | *135,0* |
| *целевые субсидии муниципальным учреждениям на оплату проезда к месту отдыха и обратно (ЦДиНТ)* | *430,0* | *318,7* | *318,7* | *100,0* | *462,9* |
|  *целевые субсидии на реализацию мер социальной поддержки мобилизованных граждан (ЦДиНТ)* | *770,0* | *767,0* | *767,0* | *100,0* | *204,1* |
| Основное мероприятие "Комплектование библиотечных фондов" | 1 000,0 | 1 000,0 | 1000,0 | 100,0 | 310,8 |
| Основное мероприятие «Развитие библиотечного дела» | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 4,3 |
| Основное мероприятие «Прочие мероприятия в области культуры и искусства» | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 2291,0 |
| Основное мероприятие «Государственная поддержка отрасли культуры» | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 83,6 |
| из них: |  |  |  |  |  |
| *развитие сети учреждений культурно-досугового типа* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *83,6* |
| Основное мероприятие " Создание условий для реализации творческого потенциала нации" | 8,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1,0 |
| МП "Формирование доступной среды в Омсукчанском муниципальном округе" | **0** | **279,9** | **279,9** | **100,0** | **72,0** |
| МП «Профилактика экстремизма и терроризма на территории Омсукчанского муниципального округа» | **878,7** | **840,4** | **840,4** | **100,0** | **1235,7** |
| МП "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Омсукчанском муниципальном округе" | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **0,0** | **42,0** |
| **Итого:** | **64 069,3** | **64 388,3** | **64 360,8** | **100,0** | **66 646,9** |

По сравнению с 2022 годом расходы на 01.01.2024 года уменьшились на 2 286,1 тыс.руб. (факт на 01.01.2023 г. – 66 646,9 тыс. руб.) в том числе:

- за счет средств областного бюджета уменьшение расходов на 3 466,2 тыс.руб.;

- за счет средств местного бюджета увеличение расходов на 1 180,1 тыс.руб. на повышение оплаты труда работников бюджетных и казенных учреждений культуры с 01.08.2023г - на 5,4%, с 01.12.2023г – на 5,5 %, достижение заработной платы работников культуры до индикативных показателей Магаданской области.

**По разделу 08 04 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии»**

Предусмотрены расходы на 2023 год за счет средств областного и местного бюджетов на реализацию мероприятий МП по социальной политике, содержание муниципальных служащих и работников централизованной бухгалтерии Управления культуры, социальной и молодежной политики администрации ОМО в сумме 23 356,9 тыс. руб., кассовое исполнение на 01.01.2024 года составило 23 356,9 руб. или 100,0% от плана.

 Анализ расходов на 01.01.2024 года по разделу **08 04** по направлениям расходов приведен в таблице 23.

 Таблица 23

**Анализ расходов на 01.01.2023 года по разделу 08 04 по направлениям расходов**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Первоначальный план на 2023 год | Уточненный план на 2023год | Исполнено на 01.01.2024г. | % исполнения годового плана | Справочно: исполнение за 2022г |
| **Расходы за счет средств областного бюджета** | **0,0** | **312,7** | **312,7** | **100,0** | **0,0** |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| Достижение показателей деятельности органов местного самоуправления | 0,0 | 78,2 | 78,2 | 100,0 | 0,0 |
| Поощрение за достижение наилучших значений показателей деятельности органов местного самоуправления | 0,0 | 39,8 | 39,8 | 100,0 | 0,0 |
| Расходы на повышение оплаты труда работников муниципальных учреждений | 0,0 | 194,7 | 194,7 | 100,0 | 0,0 |
| **Расходы за счет средств местного бюджета** | **25 866,6** | **23 044,2** | **23 044,2** | **100,0** | **24569,4** |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| Муниципальные служащие Управления культуры, социальной и молодежной политики администрации ОМО | 12 830,8 | 10 044,6 | 10 044,6 | 100,0 | 11607,3 |
| Прочие работники Управления культуры, социальной и молодежной политики администрации ОМО | 1 248,9 | 236,6 | 236,6 | 100,0 | 249,1 |
| Компенсация расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно | 0,0 | 293,3 | 293,3 | 100,0 | 85,8 |
| МКУ «Централизованная бухгалтерия УК» | 11 623,0 | 12 168,9 | 12 168,9 | 100,0 | 12440,2 |
| МП «Проведение социальной политики в Омсукчанском муниципальном округе»  | **160,0** | **296,9** | **296,9** | **100,0** | **187,0** |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| *«Организация мероприятий, направленных на поддержку семьи, материнства и детства в Омсукчанском муниципальном округе»* | *160,0* | *296,9* | *296,9* | *100,0* | *187,0* |
| Муниципальная программа "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Омсукчанском муниципальном округе" | **4,0** | **4,0** | **4,0** | **100,0** | **0,0** |
| **Итого:** | **25 866,6** | **23 356,9** | **23 356,9** | **100,0** | **24569,4** |

По сравнению с 2022 годом расходы на 01.01.2024 года уменьшились на 1 212,51 тыс. руб. (факт на 01.01.2023 г. –24 569,4 тыс. руб.), в том числе:

- за счет средств областного бюджета увеличение расходов на 312,7 тыс. руб.

- за счет средств местного бюджета уменьшение расходов на 1 525,2 тыс. руб. в части оплаты труда по причине увольнения работников.

**По разделу 10 01 «Пенсионное обеспечение»**

Предусмотрены расходы на 2023год за счет средств местного бюджета в размере 13 526,8 тыс. руб. на доплату к пенсиям муниципальным служащим. Кассовое исполнение на 01.01.2024 года составило 13 526,8 тыс. руб. или 100,0% от плана.

**По разделу 10 03 «Социальное обеспечение населения»**

Предусмотрены расходы на 2023 год за счет средств местного бюджета в размере 1 335,5 тыс. руб., кассовое исполнение на 01.01.2024 года составило 1 335,5 тыс. руб. или 100,0% от плана.

Анализ расходов на 01.01.2024 года по разделу **10 03** по направлениям расходов приведен в таблице 24.

 Таблица 24

**Анализ расходов на 01.01.2024 года по разделу 10 03 по направлениям расходов**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Первоначальный план на 2023 год | Уточненный план на 2023 год | Исполнено на 01.01.2024г. | % исполнения годового плана | Справочно: исполнение за 2022г |
| **Расходы за счет средств областного бюджета** | **282,6** | **152,2** | **152,2** | **100,0** | **0,0** |
|  в том числе в виде: |  |  |  |  |  |
| мероприятия по обеспечению жильем молодых семей | 282,6 | 152,2 | 152,2 | 100,0 | 0,0 |
| **Расходы за счет средств местного бюджета** | **1 038,4** | **1 183,3** | **1 183,3** | **100,0** | **1197,6** |
| в том числе в виде: |  |  |  |  |  |
| **МП "Проведение социальной и молодежной политики в Омсукчанском городском округе"** | **1 038,4** | **1 183,3** | **1 183,3** | **100,0** | **1197,6** |
| в том числе подпрограмма: |  |  |  |  |  |
| Основное мероприятие "Обеспечение жильем молодых семей" | 31,4 | 16,8 | 16,8 | 100,0 | 0,0 |
| "Улучшение демографической ситуации в Омсукчанском городском округе" | **1 007,0** | **1 166,5** | **1 166,5** | **100,0** | **1197,6** |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| Основное мероприятие "Поддержка семьи, материнства и детства" | 220,0 | 320,0 | 320,0 | 100,0 | 230,0 |
| Основное мероприятие "Поддержка ветеранов труда Омсукчанского района" | 630,0 | 691,5 | 691,5 | 100,0 | 847,6 |
| Основное мероприятие "Поддержка отдельных категорий граждан" | 157,0 | 155,0 | 155,0 | 100,0 | 120,0 |
| **Итого:** | **1 321,0** | **1 335,5** | **1 335,5** | **100,0** | **1197,6** |

По сравнению с 2021 годом расходы на 01.01.2024 года увеличились на 137,9 тыс.руб. (факт на 01.01.2023г – 1 197,6 тыс. руб.), в том числе:

- за счет средств местного бюджета увеличение расходов на 152,2 тыс.руб. на реализацию муниципальной программы в части социальной выплаты молодой семье на приобретение жилья.

- за счет средств местного бюджета уменьшение расходов на 14.3 тыс.руб.

 **По разделу 10 04 «Охрана семьи и детства»**

 Предусмотрены расходы на 2023 год из средств областного бюджета в размере 16,6 тыс. руб. по обеспечению детей-сирот жильем. Кассовое исполнение на 01.01.2024 года составило 11,5 тыс. руб. или 69,0% от плана.

 **По разделу 10 06 «Другие вопросы в области социальной политики»**

 Предусмотрены расходы на 2023 год из средств областного и местного бюджета в размере 8 237,1 тыс. руб., фактические расходы на 01.01.2024 года составили 7 598,2 тыс. руб. или 92,2 % от плана.

Анализ расходов на 01.01.2024 года по разделу **10 06** по направлениям расходов приведен в таблице 25.

 Таблица 25

**Анализ расходов на 01.01.2024 года по разделу 10 06 по направлениям расходов**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Первоначальный план на 2023 год | Уточненный план на 2023 год | Исполнено на 01.01.2024г. | % исполнения годового плана | Справочно: исполнение за 2022г |
| **Расходы за счет средств областного бюджета** | **6 765,6** | **8 111,4** | **7 472,5** | **92,1** | **3918,5** |
| в том числе в виде: |  |  |  |  |  |
| субвенций на осуществление полномочий по организации и осуществлению деятельности органов опеки и попечительства | 6 765,6 | 7 124,1 | 6 512,9 | 91,4 | 3495,9 |
| мероприятия по оборудованию квартир отдельных категорий граждан автономными пожарными извещателями и по их техническому обслуживанию | 0,0 | 943,8 | 916,1 | 97,1 | 422,6 |
| субвенция по предоставлению жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений | 0,0 | 43,5 | 43,5 | 100,0 | 0,0 |
| **Расходы за счет средств местного бюджета** | **46,1** | **125,7** | **125,7** | **100,0** | **35,8** |
| в том числе в виде: |  |  |  |  |  |
| организация ритуальных услуг  | 35,1 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Муниципальная программа "Профилактика экстремизма и терроризма на территории Омсукчанского муниципального округа" | **11,0** | **125,7** | **125,7** | **100,0** | **35,8** |
| из них: |  |  |  |  |  |
| *оборудование квартир отдельных категорий граждан автономными пожарными извещателями и по их техническому обслуживанию* | 11,0 | *125,7* | *125,7* | *100* | *35,8* |
| **Итого:** | **6 811,7** | **8 237,1** | **7 598,2** | **92,2** | **3954,3** |

По сравнению с 2022 годом расходы на 01.01.2024 года увеличились на 3 643,9 тыс.руб. (факт на 01.01.2023г – 3 954,3 тыс. руб.) в том числе:

-за счет средств областного бюджета увеличение расходов на 3 554,0 тыс.руб. - на осуществление деятельности органов опеки и попечительства, а также на оборудование квартир отдельных категорий граждан автономными пожарными извещателями и их техническому обслуживанию;

- за счет средств местного бюджета увеличение расходов на 89,9 тыс.руб. в связи софинансирование расходов областного бюджета оборудованием квартир отдельных категорий граждан автономными пожарными извещателями и по их техническому обслуживанию.

**По разделу 11 01 «Физическая культура»**

Предусмотрены расходы на 2023 год за счет средств местного и областного бюджетов в размере 49 747,4 тыс. руб., кассовое исполнение на 01.01.2024 года составило 46 360,8 тыс. руб. или 93 2% от плана.

Анализ расходов на 01.01.2024 года по разделу **11 01** по направлениям расходов приведен в таблице 26.

Таблица 26

**Анализ расходов на 01.01.2024 года по разделу 11 01 по направлениям расходов**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Первоначальный план на 2023год | Уточненный план на 2023год | Исполнено на 01.01.2024г. | % исполнения годового плана | Справочно: исполнение за 2022г |
| **Расходы за счет средств областного бюджета** | **5 809,3** | **6 209,3** | **5 219,7** | **84,2** | **4799,5** |
| в том числе в виде: |  |  |  |  |  |
| предоставление мер социальной поддержки по оплате жилья и коммунальных услуг отдельным категориям граждан, проживающих в Магаданской области | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 883,9 |
| Расходы на повышение оплаты труда работников муниципальных учреждений | 0,0 | 521,5 | 521,5 | 100,0 | 0,0 |
| Поощрение за достижение наилучших значений показателей деятельности органов местного самоуправления | 0,0 | 15,5 | 15,5 | 100,0 | 0,0 |
| возмещение расходов по коммунальным услугам физкультурно-оздоровительным и спортивным комплексам | 5 254,8 | 5 254,8 | 4 322,4 | 82,4 | 3515,6 |
| осуществление переданных государственных полномочий Магаданской области за счет единой субвенции | 554,5 | 417,5 | 360,3 | 86,3 | 0,0 |
| Модернизация и укрепление материально-технической базы в области физической культуры и спорта | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 400,0 |
| Расходы на повышение оплаты труда работников муниципальных казенных, бюджетных, автономных учреждений | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Расходы за счет средств местного бюджета** | **40 772,2** | **43 538,1** | **41 141,1** | **90,3** | **55908,7** |
|  в том числе: |  |  |  |  |  |
| МП "Развитие физической культуры и спорта в Омсукчанском муниципальном округе" | **40 369,5** | **42 908,0** | **40 511,0** | **94,4** | **55381,6** |
| в том числе в виде: |  |  |  |  |  |
| Основное мероприятие "Обеспечение деятельности подведомственных учреждений" ( ОСОК, ФОК) | **39 000,0** | **39 817,1** | **37 826,1** | **95,0** | **51 787,9** |
| в том числе в виде: |  |  |  |  |  |
| *Субсидии муниципальным учреждениям спорта на выполнение муниципального задания* | 39 000,0 | 39 817,1 | 37 826,1 | 95,0 | 51 787,9 |
| *выплата стипендии учащимся* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *36* |
| *софинасирование мероприятий по модернизация и укреплению материально-технической базы в области физической культуры и спорта* | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 30,1 |
| Основное мероприятие "Обеспечение гарантий работникам муниципальных учреждений" | **774,0** | **377,6** | **371,3** | **98,3** | **901,3** |
| *целевые субсидии на оплату проезда в отпуск и обратно*  | 774,0 | 377,6 | 371,3 | 98,3 | 901,3 |
| Основное мероприятие "Возмещение расходов по коммунальным услугам физкультурно-оздоровительным и спортивным комплексам" | **395,5** | **2 252,1** | **1 852,4** | **82,3** | **1406,1** |
| Основное мероприятие "Содействие временному трудоустройству молодежи" | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 290,1 |
| Основное мероприятие "Развитие учреждений спорта" | **200,0** | **461,2** | **461,2** | **100,0** | **0,0** |
| *целевые субсидии муниципальным учреждениям на проведение ремонта недвижимого имущества* | *0,0* | *261,4* | *261,4* | *100,0* | *0,0* |
| *целевые субсидии на оснащение учреждений* | *200,0* | *199,8* | *199,8* | *100,0* | *930,1* |
| **Муниципальная программа "Профилактика правонарушений и обеспечение общественной безопасности на территории Омсукчанского муниципального округа"** | **0,0** | **48,4** | **48,4** | **100,0** | **0,0** |
| **МП «Профилактика****экстремизма и терроризма на территории ОГО»** | **402,7** | **581,7** | **581,7** | **100,0** | **527,1** |
| **Итого:** | **46 581,5** | **49 747,4** | **46 360,8** | **93,2** | **60708,3** |

По сравнению с 2022 годом расходы на 01.01.2024 года уменьшились на 14 347,5 тыс.руб. (факт на 01.01.2023 г. – 60 708,3 тыс. руб.), в том числе:

- за счет средств областного и федерального бюджетов увеличение на 420,2 тыс.руб. – оплата льгот ЖКУ тренерскому составу учреждений спорта;

 - за счет средств местного бюджета уменьшение на 14 767,6 тыс.руб по причине перемещения расходов на содержание спортивной школы с 2023 года с раздела 1101 на раздел 1103.

 **По разделу 11 03 «Спорт высших достижений»**

Предусмотрены расходы на 2023 год за счет средств областного и местного бюджетов в размере 19 701,2 тыс. руб., кассовое исполнение на 01.01.2024 года составило 19 661,6 тыс. руб. или 99,8 % от плана.

Анализ расходов на 01.01.2024 года по разделу 11 03 по направлениям расходов приведен в таблице 27.

Таблица 27

**Анализ расходов на 01.01.2024 года по разделу 11 03 по направлениям расходов**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **Первоначальный план на 2023 год** | **Уточненный план на 2023год** | **Исполнено на 01.01.2024г.** | **% исполнения годового плана** | **Справочно: исполнение на 01.10.2022г** |
| **Расходы за счет средств областного бюджета** | **574,4** | **984,4** | **984,4** | **100,0** | **0,0** |
| в том числе в виде: |  |  |  |  |  |
| Расходы на повышение оплаты труда работников муниципальных учреждений | 0,0 | 273,0 | 273,0 | 100,0 | 0,0 |
| осуществление переданных государственных полномочий Магаданской области за счет единой субвенции | 574,4 | 711,4 | 711,4 | 100,0 | 0,0 |
| **Расходы за счет средств местного бюджета** | **18 035,8** | **18 716,9** | **18 677,6** | **99,8** | **0,0** |
| в том числе в виде: |  |  |  |  |  |
| МП «Развитие физической культуры и спорта в Омсукчанском муниципальном округе»  | 17 859,4 | 18 512,3 | 18 472,7 | 99,8 | 0,0 |
| в том числе в виде: |  |  |  |  |  |
| Основное мероприятие "Обеспечение деятельности подведомственных учреждений" (спорт. школа) | **17 422,4** | **18 049,4** | **18 012,3** | **99,8** | **0,0** |
| Основное мероприятие "Развитие учреждений спорта" | **136,0** | **95,4** | **95,4** | **100,0** | **0,0** |
| *целевые субсидии муниципальным учреждениям на оснащение* | *100,0* | *59,4* | *59,4* | *100,0* | *0,0* |
| *целевые субсидии на выплату стипендии* | *36,0* | *36,0* | *36,0* | *100,0* | *0,0* |
| Основное мероприятие "Обеспечение гарантий работникам муниципальных учреждений" | **301,0** | **367,5** | **365,0** | **99,3** | **0,0** |
| *целевые субсидии на оплату проезда к месту отдыха и обратно*  | *301,0* | *367,5* | *365,0* | *99,3* | *0,0* |
| МП «Профилактикаэкстремизма и терроризма на территории ОМО» | **176,4** | **204,6** | **204,6** | **100,0** | **0,0** |
| **Итого:** | **18 610,2** | **19 701,2** | **19 661,6** | **99,8** | **0,0** |

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года расходы на 01.01.2023 года кассовые расходы осуществлялись по разделу 1101.

 **По разделу 11 05 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта»**

Предусмотрены расходы на 2023 год за счет средств местного и областного бюджета на содержание муниципальных служащих и работников централизованной бухгалтерии Управления спорта и туризма администрации ОМО, проведение спортивных мероприятий окружного и областного характера в общей сумме 19 479,1 тыс. руб., кассовое исполнение на 01.01.2024 года составило 19 473,5 тыс. руб. или 100,0% от плана.

 Анализ расходов на 01.01.2024 года по разделу **11 05** по направлениям расходов приведен в таблице 28.

 Таблица 28

**Анализ расходов на 01.01.2024 года по разделу 11 05 по направлениям расходов**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Первоначальный план на 2023 год | Уточненный план на 2023год | Исполнено на 01.01.2024г. | % исполнения годового плана | Справочно: исполнение за 2022г |
| **Расходы за счет средств областного бюджета** | **0,0** |  **283,2** | **283,2** | **100,0** | **0** |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| Поощрение за достижение наилучших показателей деятельности органов местного самоуправления | 0,0 | 31,1 | 31,1 | 100,0 | 0,0 |
| Достижение показателей деятельности органов местного самоуправления | 0,0 | 117,2 | 117,2 | 100,0 | 0,0 |
| Расходы на повышение оплаты труда работников муниципальных учреждений | 0,0 | 134,9 | 134,9 | 100,0 | 0,0 |
| **Расходы за счет средств местного бюджета** | **18 111,2** | **19 196,0** | **19 190,3** | **99,9** | **18388,8** |
|  в том числе: |  |  |  |  |  |
| Муниципальные служащие Управления спорта и туризма администрации ОМО | 6 871,2 | 7 470,2 | 7 466,9 | 100,0 | 6735,1 |
| Прочие работники Управления спорта и туризма администрации ОМО | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 2750,7 |
| Компенсация расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно | 0,0 | 365,1 | 365,1 | 100,0 | 320,6 |
| Муниципальное казенное учреждение "Централизованная бухгалтерия УС" | 8 240,0 | 7 860,7 | 7 860,5 | 100,0 | 5798,8 |
| Содержание централизованной бухгалтерии в рамках непрограммной деятельности | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 83,6 |
| МП «Развитие физической культуры и спорта в Омсукчанском муниципальном округе» | **3 000,0** | **3 500,0** | **3 497,8** | **99,9** | **2700,0** |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| *Проведение физкультурно-спортивных мероприятий* | *3 000,0* | *3 500,0* | *3 497,8* | *99,9* | *2700,0* |
| **Итого:** | **18 111,0** | **19 479,1** | **19 473,5** | **100,0** | **18 388,8** |

По сравнению с 2022 годом расходы на 01.01.2024 года увеличилась на 1 084,7 тыс. руб. (факт на 01.01.2023г – 18 388,8 тыс. руб.), в том числе:

- увеличение расходов за счет средств областного бюджета на 283,2 тыс.руб.;

- увеличение расходов за счет средств местного бюджета на 801,5 тыс.руб., на проведение физкультурно-спортивных мероприятий, увеличение расходов на повышение оплаты труда работников с 01.08.2023 на 5,4%, с 01.12.2023 на 5,5%.

**По разделу 12 02 «Периодическая печать и издательства»**

Предусмотрены расходы на 2023 год за счет средств местного и областного бюджета на обеспечение деятельности муниципального казенного учреждения «Редакция газеты «Омсукчанские вести» в размере 6 528,4 тыс. руб., кассовое исполнение на 01.01.2024 года составило 6 528,4 тыс. руб. или 100,0% от плана.

Анализ расходов на 01.01.2024 года по разделу **12 02** по направлениям расходов приведен в таблице 29.

 Таблица 29

**Анализ расходов на 01.01.2024 года по разделу 12 02 по направлениям расходов**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Первоначальный план на 2023 год | Уточненный план на 2023 год | Исполнено на 01.10.2024г. | % исполнения годового плана | Справочно: исполнение за 2022г |
| **Расходы за счет средств областного бюджета** | **0,0** | **82,1** | **82,1** | **100,0** | **0,0** |
|  в том числе: |  |  |  |  |  |
| Расходы на повышение оплаты труда работников муниципальных учреждений | 0,0 | 82,1 | 82,1 | 100,0 | 0,0 |
| **Расходы за счет средств местного бюджета** | **5 972,9** | **6 446,2** | **6 446,3** | **100,0** | **5624,9** |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| Редакция газеты «Омсукчанские вести» | 5 894,9 | 6 368,2 | 6 368,2 | 100,0 | 5546,9 |
| МП "Профилактика экстеремизма и терроризма на территории Омсукчанского муниципального округа" | **78,0** | **78,0** | **78,0** | **100,0** | **78,0** |
| **Итого:** | **5 972,9** | **6 528,4** | **6 528,4** | **100,0** | **5624,9** |

По сравнению с 2022 годом расходы на 01.01.2024 года увеличились на 903,5 тыс.руб. (факт на 01.01.2023г – 5624,6 тыс. руб.)

- увеличение расходов за счет средств областного бюджета на 82,1 тыс.руб.;

- увеличение расходов за счет средств местного бюджета на 821,4 тыс.руб. – увеличение расходов на повышение оплаты труда работников с 01.08.2023 на 5,4%, с 01.12.2023 на 5,5%, увеличение за счет оплаты коммунальных услуг энергоснабжающим организациям за счет увеличения тарифов на энергоносители.

 **2. Исполнение расходов бюджета Омсукчанского муниципального округа за 2023 год в разрезе муниципальных программ.**

Анализ исполнения расходов бюджета Омсукчанского муниципального округа на 01.01.2024 года в разрезе муниципальных программ на территории муниципального округа представлен в таблице 30.

В 2023г., реализовывалось 21 муниципальных программ на сумму 622 014,5 тыс. руб., тли 98,7% от плана. Таблица 30

**Анализ исполнения расходов бюджета Омсукчанского муниципального округа в разрезе муниципальных программ**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование муниципальной программы, подпрограммы | Первоначальный бюджет на 2023 год | Уточненный бюджет на 2023 год  | Исполнено на 01.01.2024г. | % исполнения |
| **1.** | МП "Развитие транспортной инфраструктуры Омсукчанского муниципального округа" | 2 533,0 | 8 038,7 | 8 038,7 | 100,0 |
|  | в т.ч. по мероприятиям: |  |  |  |  |
| *1.1.* | *"Содержание и ремонт автомобильных дорог общего пользования"* | 2 533,0 | 8 038,7 | 8 038,7 | 100,0 |
| **2.** | МП "Проведение социальной и молодежной политики в Омсукчанском муниципальном округе" | 3 588,4 | 4 092,2 | 4 091,6 | 100,0 |
|  | в том числе по подпрограммам: |  |  |  |  |
| 2.1. | Подпрограмма «Молодежь Омсукчанского муниципального округа»  | 1 295,0 | 1 862,1 | 1861,5 | 100,0 |
|  | в т.ч. по мероприятиям: |  |  |  |  |
| *2.1.1.* | *Основное мероприятие "Содействие профессиональной ориентации, трудоустройству и временной занятости молодежи"* | 870,0 | 1 419,5 | 1 418,9 | 100,0 |
| *2.1.2* | *Основное мероприятие "Гражданское становление, патриотическое воспитание, пропаганда здорового образа жизни среди молодежи, поддержка талантливой молодежи"* | 400,0 | 417,6 | 417,6 | 100,0 |
| *2.1.3* | *Основное мероприятие "Поддержка молодых специалистов учреждений социальной сферы"* | 25,0 | 25,0 | 25,0 | 100,0 |
| *2.2.* | Подпрограмма "Обеспечение жильем молодых семей в Омсукчанском муниципальном округе" | 314,0 | 169,1 | 169,1 | 100,0 |
| 2.2.1 | *Основное мероприятие "Обеспечение жильем молодых семей"* | 314,0 | *169,1* | *169,1* | *100,0* |
| 2.3. | Подпрограмма "Содействие развитию институтов гражданского общества, укреплению единства российской нации и гармонизации межнациональных отношений на территории Омсукчанского муниципального округа" | 597,3 | 597,7 | 597,7 | 100,0 |
| *2.3.1* | *Основное мероприятие "Укрепление гражданского единства, гармонизация межнациональных отношений, профилактика экстремизма"* | *597,3* | *597,7* | *597,7* | *100,0* |
| 2.4 | Подпрограмма "Улучшение демографической ситуации в Омсукчанском муниципальном округе" | *1 167,0* | 1 463,4 | 1 463,4 | 100,0 |
| *2.4.1.* | *Основное мероприятие "Поддержка ветеранов труда Омсукчанского района"* | *630,0* | *691,5* | *691,5* | *100,0* |
| *2.4.2.* | *Основное мероприятие "Поддержка отдельных категорий граждан"* | *157,0* | *155,0* | *155,0* | *100,0* |
| *2.4.3.* | *Основное мероприятие "Поддержка семьи, материнства и детства"* | *380,0* | *616,9* | *616,9* | *100,0* |
| 2.5 | Подпрограмма "Комплексные меры по поддержке малочисленных народов Севера, проживающих на территории Омсукчанского муниципального округа" | 215,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 2.5.1. | *"Улучшение материально-технической базы родовых общин"* | 215,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **3.** | МП «Развитие системы образования в Омсукчанском муниципальном округе» | 390 474,0 | 370 742,5 | 366 906,5 | 99,0 |
|  | в том числе по мероприятиям: |  |  |  |  |
| *3.1.* | *"Обеспечение деятельности подведомственных учреждений"* | 85 055,8 | *87 591,1* | *85 788,0* | *97,9* |
| *3.2.* | *«Осуществление государственных полномочий муниципальными учреждениями»* | 266 249,7 | *246 452,4* | *245 399,4* | *99,6* |
| *3.3.* | *"Развитие образовательных учреждений"* | 5 978,3 | *7 602,0* | *7 118,0* | *93,6* |
| *3.4.* | *"Оздоровление детей и подростков"* | 9 532,8 | *8 247,4* | *8 057,9* | *97,7* |
| *3.5.* | *"Обеспечение гарантий работникам муниципальных учреждений"* | 7 501,6 | *7 187,1* | *6 953,3* | *96,7* |
| *3.6.* | *"Организация питания в образовательных учреждениях"* | 6 467,3 | *5 528,8* | *5 523,5* | *99,9* |
| *3.7.* | *"Присмотр и уход за детьми, обучающимися в образовательных организациях, реализующих образовательные программы дошкольного образования, родители которых относятся к коренным малочисленным народам Севера"* | 701,1 | *705,1* | *704,2* | *99,9* |
| *3.8.* | *"Организация бесплатного горячего питания обучающихся"* | 5 302,8 | *5 213,2* | *5 213,2* | *100,0* |
| *3.9.* | *"Обеспечение персонифицированного финансирования дополнительного образования детей"* | 974,8 | *404,4* | *404,4* | *100,0* |
| *3.10.* | *"Отдельное мероприятие в рамках реализации федерального проекта "Патриотическое воспитание граждан Российиской Федерации"национального проекта "Образование"* | 0,0 | *131,6* | *131,5* | *100,0* |
| *3.11.* | *"Цифровая образовательная среда"* | 2 709,8 | *1 679,5* | *1 623,2* | *96,6* |
| **4.** | МП "Развитие малого и среднего предпринимательства в Омсукчанском муниципальном округе" | 150,0 | *1 279,0* | *1 279,0* | *100,0* |
| **5.** | МП «Развитие муниципальной службы в Омсукчанском муниципальном округе» | 603,0 | 535,2 | 535,2 | 100,0 |
|  | в том числе по мероприятиям: |  |  |  |  |
| *5.1.* | *"Информационное и материально-техническое обеспечение деятельности органов местного самоуправления Омсукчанского городского округа"* | *526,0* | *506,9* | *506,9* | *100,0* |
| *5.2.* | *"Организация дополнительного профессионального образования муниципальных служащих и лиц, замещающих муниципальные должности"* | *77,0* | *28,3* | *28,3* | *100,0* |
| **6.** | МП «Развитие физической культуры и спорта в Омсукчанском муниципальном округе» | 67 612,9 | 72 113,9 | 68 685,5 | 95,2 |
|  | в том числе по мероприятиям: |  |  |  |  |
| *6.1.* | *"Обеспечение деятельности подведомственных учреждений"* | *56 422,6* | *58 676,5* | *56 648,3* | *96,5* |
| *6.2.* | *"Развитие учреждений спорта"* | *336,0* | *556,5* | *556,5* | *100* |
| *6.3.* | *"Обеспечение гарантий работникам муниципальных учреждений"* | *1 075,0* | *745,1* | *736,3* | *98,8* |
| *6.4.* | *"Осуществление государственных полномочий муниципальными учреждениями"* | *1 128,9* | *1 128,9* | *1 071,7* | *94,9* |
| *6.5.* | *"Проведение физкультурно-спортивных мероприятий"* | *3 000,0* | *3 500,0* | *3 497,8* | *99,9* |
| *6.6.* | *"Возмещение расходов по коммунальным услугам физкультурно-оздоровительным и спортивным комплексам"* | *5 650,3* | *7 506,9* | *6 174,8* | *82,3* |
| **7.** | МП «Развитие культуры в Омсукчанском муниципальном округе.» | 86 506,2 | 89 637,2 | 89 512,1 | 99,9 |
|  | в том числе по мероприятиям: |  |  |  |  |
| *7.1.* | *"Обеспечение деятельности подведомственных учреждений"* | *74 690,1* | *74 745,2* | *74 745,2* | *100,0* |
| *7.2.* | *"Развитие подведомственных учреждений"* | *42,0* | *3 149,2* | *3 149,2* | *100,0* |
| *7.3.* | *"Обеспечение гарантий работникам муниципальных учреждений"* | *2 404,0* | *2 493,5* | *2 493,5* | *100,0* |
| *7.4.* | *"Осуществление государственных полномочий муниципальными учреждениями"* | *3 249,3* | *3 249,3* | *3 124,2* | *96,2* |
| *7.5.* | *"Комплектование библиотечных фондов"* | *1 000,0* | *1 000,0* | *1 000,0* | *100,0* |
| *7.6.* | *"Отдельные мероприятия в рамках федерального проекта "Культурная среда" национального проекта "Культура"* | *5 000,0* | *5 000,0* | *5 000,0* | *100,0* |
| *7.7.* | *" Создание условий для реализации творческого потенциала нации"* | *120,9* |  |  |  |
| **8.** | МП «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Омсукчанском муниципальном округе»  | 129,0 | 128,9 | 128,9 | 100,0 |
| 8.1. | *Основное мероприятие "Мероприятия по энергосбережению и повышению энергоэффективности в муниципальных учреждениях"* | 129,0 | 128,9 | 128,9 | 100,0 |
| **9.** | МП «Благоустройство территории Омсукчанского городского округа» | 4 531,5 | 14 691,4 | 14 691,4 | 100,0 |
|  | в том числе по мероприятиям: |  |  |  |  |
| *9.1.* | *"Прочие мероприятия по благоустройству территории поселениц"* | *2 744,5* | *2 551,0* | *2 551,0* | *100,0* |
| *9.2.* | *"Осуществление государственных полномочий"* | *1 787,0* | *1 787,0* | *1 787,0* | *100,0* |
| *9.3.* | *"Реализация проекта "1000 дворов"* | *0,0* | *7 500,0* | *7 500,0* | *100,0* |
| *9.4.* | *"Комплексное развитие сельских территорий "* | *0,0* | *2 853,4* | *2 853,3* | *100,0* |
| **10.** | МП «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования «Омсукчанский муниципальный округ» | 700,0 | 24 891,4 | 24 891,4 | 100,0 |
|  | в том числе по мероприятиям: |  |  |  |  |
| *10.1.* | *"Ремонт и подготовка жилищного фонда"* | *700,0* | *635,1* | *635,1* | *100,0* |
| *10.2.* | *"Подготовка к осенне-зимнему отопительному сезону"* | *0,0* | *24 242,7* | *24 242,7* | *100,0* |
| **11.** | МП «Формирование доступной среды в Омсукчанском муниципальном округе» | 70,0 | 297,5 | 297,5 | 100,0 |
| **12.** | МП « Профилактика экстремизма и терроризма на территории Омсукчанского муниципального округа» | 3 678,4 | 6 590,5 | 6 516,2 | 98,9 |
|  | в том числе по мероприятиям: |  |  |  |  |
| *12.1.* | *"Проведение мероприятий по антитеррористической защищенности муниципальных учреждений"* | *3 620,4* | *5 499,1* | *5 452,5* | *99,2* |
| *12.2.* | *"Мероприятия по формированию толерантности и патриотизма"* | *15,0* | *15,0* | *15,0* | *100,0* |
| *12.3.* | *"Обеспечение пожарной безопасности"* | *11,0* | *1 069,5* | *1 041,8* | *97,4* |
| **13.** | МП «Формирование современной городской среды муниципального образования «Омсукчанский муниципальный округ» на 2018-2024 годы | 500,0 | 29 046,9 | 29 006,0 | 99,9 |
|  | в том числе по мероприятиям: |  |  |  |  |
| *13.1.* | *"Обустройство дворовой и общественной территории"* | *500,0* | *27 595,7* | *27 595,7* | *100,0* |
| *13.2.* | *"Синхронизация мероприятий по благоустройству территорий муниципальных образований с мероприятиями, реализуемыми в рамках национальных проектов, с программами (планами) строительства (реконструкции, ремонта) объектов недвижимого имущества и инженерных сетей"* | *0* | *1 451,3* | *1 410,3* | *97,2* |
|  |  |  |  |  |  |
| **14.** | МП "Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотическими средствами и их незаконному обороту на территории Омсукчанского муниципального округа" | 45,0 | 45,0 | 45,0 | 100,0 |
| **15.** | МП "О противодействии коррупции в органах местного самоуправления муниципального образования "Омсукчанский муниципальный округ" " | 0 | 29,8 | 29,8 | 100,0 |
| **16.** | Муниципальная программа "Профилактика правонарушений и обеспечение общественной безопасности на территории Омсукчанского муниципального округа"  | 80,0 | 95,0 | 95,0 | 100,0 |
| **17.** | Муниципальная программа "Переселение граждан из аварийного жилищного фонда и оптимизация жилищного фонда на территории Омсукчанского муниципального округа" | 204,0 | 7 277,2 | 6 977,7 | 95,9 |
| 17.1. | *Основное мероприятие "Восстановление муниципального жилищного фонда"* |  | *7 277,2* | *6 977,7* | *95,9* |
| **18**. | Муниципальная программа "Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций и обеспечение пожарной безопасности на территории Омсукчанского муниципального округа" | 0 | 828,6 | 287,0 | 34,6 |
|  **19.** | Муниципальная программа "Развитие торговли на территории Омсукчанского муниципального округа" | 256,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
|  **20.** | Муниципальная программа "Чистая вода Омсукчанского городского муниципального округа" | 215,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
|  **21.** | Муниципальная программа "Развитие системы обращения с твердыми коммунальными отходами на территории Омсучанского муниципального" округа | 611,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
|  | **ИТОГО:** | **569 249,3** | **630 360,9** | **622 014,5** | **98,7** |

**ДЕФИЦИТ БЮДЖЕТА**

Анализ исполнения бюджета Омсукчанского муниципального округа за 2023 год по источникам внутреннего финансирования дефицита бюджета приведен в таблице 31.

 Таблица 31

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование источника | Первоначальный план на 2023 год | Уточненный план на 01.01.2024 год | Исполнено на 01.01.2024г. |
| Увеличение остатков средств бюджетов | 18756,9 | 51 076,7 | 51 076,7 |
| Уменьшение остатков средств бюджетов | 0,0 | 21 505,7 | 56 614,6 |
| **ИТОГО:** | **18756,9** | **29 571,1** | **-5 537,9** |
| Заимствование средств с 2022 года для покрытия дефицита | 18756,9 | 29571,1 | 0,0 |
| Увеличение остатка средств, переходящего с 2022 года на 2023 год | 0,0 | 0,0 | 5537,9 |

Анализ исполнения бюджета Омсукчанского муниципального округа в целом (по доходам, расходам и источникам финансирования дефицита бюджета) за 2023 год представлен в таблице 32.

 Таблица 32

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Первоначальный план на 2023год | Уточненный план на 2023 год | Исполнено на 01.01. 2024 года | % исполнения годового плана |
| **Доходы** | **882 883,4** | **1 000 273,2** | **1 025 233,7** | **102,5** |
| в том числе: |  |  |  |  |
| налоговые и неналоговые доходы | 375 138,3 | 446 829,4 | 475 205,2 | 106,3 |
| безвозмездные поступления | 507 745,1 | 553 443,8 | 550 028,5 | 99,4 |
| **Расходы** | **901 640,3** | **1 029 844,2** | **1 019 695,8** | **99,0** |
| **Дефицит бюджета (-),**  | **-18 756,9** | **-29 571,0** | **0** |  |
| **Профицит бюджета (+)** | **0** | **0** | **5 537,9** |  |

 На 2023 год был запланирован дефицит бюджета за счет использования переходящего остатка 2022 года в сумме 18 756,9 тыс.руб. в связи с превышением расходной части бюджета Омсукчанского муниципального округа над доходной.

 За 2023 год **доходов поступило** **на 5537,9 тыс.руб. больше**, чем должно было поступить (план на 2023 год – 1 000 273,2 тыс.руб., исполнение – 1 025 233,7 тыс.руб.), и **расходов произведено на 10 148,40 тыс.руб. меньше**, чем должно было быть произведено (план на 2023 год – 1 029 844,2 тыс.руб., исполнение – 1 019 695,8 тыс.руб.). В связи с этим по итогам 2023 года образовался **профицит** в сумме 5 537,9 тыс.руб. (превышение доходов над расходами) вместо запланированного дефицита в сумме 29 571,0 тыс.руб. (превышение расходов над доходами), т.е. при исполнении бюджета за 2023 год дополнительно были **сэкономлены** бюджетные средства в сумме 5 537,9 тыс.руб.

 На конец 2023 года образовался свободный остаток средств на счете местного бюджета в сумме 56 614,6 тыс.руб., в том числе:

- за счет средств областного бюджета – 884,9 тыс.руб.;

- за счет средств местного бюджета –55 729,7 тыс.руб.

Размер переходящего остатка с 2022 года при исполнении бюджета за 2023 год увеличился на 5 537,9 тыс.руб. (с 51 076,7 тыс.руб. - на 01.01.2023 года до 56 614,6 тыс.руб. - на 01.01.2024 года). Указанные средства являются переходящим остатком с 2023 года, из которого средства местного бюджета в сумме 55 729,7 тыс.руб. будут использоваться в целях финансирования дефицита бюджета в 2024 году, а средства областного бюджета в сумме 884,9 тыс.руб. будут возвращены в областной бюджет.

 Руководитель Комитета финансов Т.В.Макушева