



МУНИЦИПАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ ГОРОД ТУЛА

КОНТРОЛЬНО–СЧЕТНАЯ ПАЛАТА МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ ГОРОД ТУЛА

Заключение № 02-03/ПР-76-22 от 14 ноября 2022 года
на отчет «Об исполнении бюджета муниципального
образования город Тула за 9 месяцев 2022 года»

Заключение контрольно–счетной палаты муниципального образования город Тула по итогам анализа отчета администрации города Тулы «Об исполнении бюджета муниципального образования город Тула за 9 месяцев 2022 года» (далее – Заключение) подготовлено в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Положением «О бюджетном процессе в муниципальном образовании город Тула», утвержденным решением Тульской городской Думы от 26.06.2008 № 47/1095 (далее – Положение о бюджетном процессе), Положением «О контрольно–счетной палате муниципального образования город Тула», утвержденным решением Тульской городской Думы от 27.05.2009 № 68/1512.

Числовые значения анализируемых параметров бюджета представлены в настоящем заключении в тысячах рублей с точностью до одного десятичного знака после запятой. Относительное отклонение при расчетах составляет не более 0,1 тыс.руб., или 0,1%, что обусловлено округлением чисел к определенному разряду.

В соответствии с ч.5 ст.264.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, п.6.3.1 Положения о бюджетном процессе отчет «Об исполнении бюджета муниципального образования город Тула за 9 месяцев 2022 года» (далее – Отчет) утвержден распоряжением администрации города Тулы от 17.10.2022 №1/5790-р и направлен в контрольно–счетную палату муниципального образования город Тула в установленные сроки.

В соответствии с п.6.3.1 Положения о бюджетном процессе к Отчету представлены следующие документы и материалы:

– пояснительная записка к отчету об исполнении бюджета муниципального образования город Тула (далее – Пояснительная записка);

– отчет о предоставлении и погашении бюджетных кредитов;

– отчет о предоставлении и исполнении муниципальных гарантий;

– информация о ходе выполнения муниципальных программ и ведомственных целевых программ;

– отчет о направлениях использования бюджетных ассигнований дорожного фонда города Тулы.

Одновременно финансовым управлением администрации города Тулы представлены:

– отчет по форме ф.0503317 «Отчет об исполнении консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации и бюджета территориального государственного внебюджетного фонда» на 01.10.2022 (далее – ф.0503317);

– отчет об использовании средств резервного фонда администрации города Тулы на 01.10.2022;

– выписка из долговой книги муниципального образования город Тула по состоянию на 01.10.2022;

– информация по расчету процентов, связанных с привлечением заимствований за июль, август, сентябрь 2022 г.;

– информация по задолженности по принятым долговым обязательствам бюджета муниципального образования город Тула в части начисления и выплаты процентов за 9 месяцев 2022 года;

– информация по расчету процентов по бюджетным кредитам за июль, август, сентябрь 2022 г.

Финансовым управлением администрации города Тулы дополнительно представлены:

– решения об изменениях показателей Сводной бюджетной росписи по расходам бюджета муниципального образования город Тула на 2022 г. (далее – Сводная бюджетная роспись) за период с 01.01.2022 по 01.10.2022;

– информация по реализации национальных (региональных) проектов муниципальным образованием город Тула по состоянию на 01.10.2022.

Анализ исполнения основных характеристик бюджета муниципального образования город Тула за 9 месяцев 2022 года

Решением Тульской городской Думы от 15.12.2021 № 30/648 «О бюджете муниципального образования город Тула на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» (далее – Решение ТГД о бюджете от 15.12.2021 № 30/648) утверждены:

– общий объем доходов в сумме 20 528 158,9 тыс.руб.;

– общий объем расходов в сумме 21 354 895,0 тыс.руб.;

– предельный размер дефицита бюджета в сумме 826 736,1 тыс.руб., или 8,0% от утвержденного общего годового объема доходов бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений;

– резервный фонд администрации города Тулы в сумме 15 000,0 тыс.руб.;

– объем расходов на обслуживание муниципального долга в сумме 453 551,4 тыс.руб.;

– дорожный фонд в сумме 2 090 802,0 тыс.руб.

Решением Тульской городской Думы от 07.02.2022 № 32/701 «О внесении изменений в решение Тульской городской Думы 15.12.2021 № 30/648 «О бюджете муниципального образования город Тула на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» внесены изменения, коснувшиеся параметров бюджета:

– общий объем расходов увеличен на 308 082,5 тыс.руб., или на 1,44%, до 21 662 977,5 тыс.руб.;

– предельный размер дефицита бюджета увеличен на 308 082,5 тыс.руб., или на 37,26%, до 1 134 818,6 тыс.руб.

Решением Тульской городской Думы от 30.03.2022 № 34/746 «О внесении изменений в решение Тульской городской Думы 15.12.2021 № 30/648 «О бюджете муниципального образования город Тула на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» внесены изменения, не коснувшиеся параметров бюджета.

Решением Тульской городской Думы от 20.07.2022 № 38/829 «О внесении изменений в решение Тульской городской Думы 15.12.2021 № 30/648 «О бюджете муниципального образования город Тула на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» внесены изменения, коснувшиеся параметров бюджета:

– общий объем доходов увеличен на 788 968,7 тыс.руб., или на 3,8%, до 21 317 127,6 тыс.руб.;

– общий объем расходов увеличен на 1 271 368,7 тыс.руб., или на 5,9%, до 22 934 346,3 тыс.руб.;

- предельный размер дефицита бюджета увеличен на 482 400,0 тыс.руб., или на 42,5%, до 1 617 218,6 тыс.руб.;

- объем дорожного фонда уменьшен на 154 082,5 тыс.руб., или на 7,4%, до 1 936 719,5 тыс.руб.;

- верхний предел муниципального внутреннего долга на 01.01.2023 уменьшен на 17 600,0 тыс.руб., или на 0,3%, до 6 509 400,0 тыс.руб.

Согласно Пояснительной записке, Сводная бюджетная роспись по расходам бюджета муниципального образования город Тула на 2022 г. в отчетном периоде дополнительно увеличена на 1 683 937,6 тыс.руб., или на 7,3%, до 24 618 283,9 тыс.руб., в том числе за счет:

- увеличения дотаций на 14 688,0 тыс.руб.;

- уменьшения субсидий на 293 441,0 тыс.руб.;

- увеличения субвенций на 224 973,8 тыс.руб.;

- увеличения иных межбюджетных трансфертов на 1 515 187,1 тыс.руб.;

- остатков по субсидии на 01.01.2022 из бюджета Тульской области на реализацию проекта «Народный бюджет» в связи с подтвержденной потребностью на основании уведомления по расчетам между бюджетами министерства жилищно–коммунального хозяйства Тульской области на 43 040,4 тыс.руб.;

- остатков по субсидии на 01.01.2022 из бюджета Тульской области на реализацию проекта «Народный бюджет» в сумме 4 183,7 тыс.руб. на основании уведомления по расчетам между бюджетами министерства транспорта и дорожного хозяйства Тульской области;

- остатков средств бюджета муниципального образования город Тула на 01.01.2022 в объеме, не превышающем сумму остатка неиспользованных бюджетных ассигнований на оплату заключенных от имени муниципального образования город Тула муниципальных контрактов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг, подлежащих в соответствии с условиями этих муниципальных контрактов оплате в 2021 году на увеличение бюджетных ассигнований в 2022 году на 175 305,6 тыс.руб. в соответствии с постановлением администрации города Тулы от 28.01.2022 № 40 «Об увеличении бюджетных ассигнований в 2022 году».

В соответствии с Отчетом (Приложение 1):

доходы бюджета муниципального образования город Тула за 9 месяцев 2022 г. исполнены в сумме 14 939 294,0 тыс.руб., или 70,1% от объема утвержденных бюджетных назначений;

расходы бюджета муниципального образования город Тула за 9 месяцев 2022 года исполнены в сумме 15 266 055,3 тыс.руб., или 66,6% от объема, утвержденного действующим бюджетом и 62,0% от плана на 2022 год по Сводной бюджетной росписи;

дефицит бюджета за 9 месяцев 2022 г. составил 326 761,3 тыс.руб.

Необходимо отметить, что в рамках оперативного анализа исполнения и контроля за организацией исполнения бюджета отмечается, что показатели, включаемые в форму «Отчет об исполнении консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации и бюджета территориального государственного внебюджетного фонда» (ф.0503317) в части данных об утвержденных бюджетных назначениях в соответствии с Инструкцией о порядке составления и предоставления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утвержденной приказом Минфина России от 28.12.2010 № 191н, консолидируются из формы «Отчет об исполнении бюджета» (ф.0503117), в которой они формируются как сумма бюджетных назначений по расходам бюджета, утвержденных в соответствии со сводной бюджетной росписью, с учетом последующих изменений, оформленных в установленном порядке на отчетную дату. Таким образом, указанные показатели («Утвержденные бюджетные назначения») на отчетную дату не формируются и не утверждаются.

Учитывая вышеизложенное, при анализе исполнения расходной части бюджета в части показателей Сводной бюджетной росписи по расходам бюджета муниципального образования город Тула на 2022 г. использованы данные отчета по форме ф.0503317 «Отчет об исполнении консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации и бюджета территориального государственного внебюджетного фонда» на 01.10.2022, а также Информация по реализации национальных (региональных) проектов муниципальным образованием город Тула по состоянию на 01.10.2022.

Анализ формирования и исполнения доходной части бюджета муниципального образования город Тула за 9 месяцев 2022 года

Согласно данным Отчета в доходную часть бюджета за 9 месяцев 2022 г. поступило налоговых и неналоговых доходов в сумме 7 881 129,0 тыс.руб. (74,7% от объема плановых бюджетных назначений), а также безвозмездных поступлений в сумме 7 058 165,0 тыс.руб. (65,6%).

Проведенный анализ исполнения бюджета по налоговым и неналоговым доходам за отчетный период 2022 г. в сравнении с аналогичными показателями прошлого года позволяет сделать вывод о положительной динамике по большинству доходных источников, как в абсолютных величинах, так и в относительных (Приложение 2).

По налоговым доходам бюджет исполнен в сумме 7 087 865,5 тыс.руб., или на 72,7% от объема бюджетных назначений по ф.0503317 (увеличение динамики по отношению к аналогичному периоду 2021 г. на 1 129 418,6 тыс.руб., или на 3,9%), в том числе исполнено по источникам:

- «Налоги на прибыль, доходы» – 4 639 049,1 тыс.руб., или 73,3% (увеличение динамики в абсолютном значении на 644 054,0 тыс.руб. и в относительном на 1,8%);
- «Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации» – 210 616,2 тыс.руб., или 86,0% (увеличение динамики в абсолютном значении на 60 863,0 тыс.руб. и в относительном на 11,9%);
- «Налоги на совокупный доход» – 1 494 600,5 тыс.руб., или 83,4% (увеличение динамики в абсолютном значении на 379 737,9 тыс.руб. и в относительном на 14,8%);
- «Налоги на имущество» – 668 110,7 тыс.руб., или 52,5% (увеличение динамики в абсолютном значении на 46 172,5 тыс.руб. при снижении в относительном на 1,7%);
- «Государственная пошлина» – 75 506,0 тыс.руб., или 69,3% (снижение динамики в абсолютном значении на 1 497,8 тыс.руб. и в относительном на 4,8%).

По доходному источнику «Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам» плановые назначения отсутствуют, исполнение составило (минус) 17,1 тыс.руб. (исполнение за 9 месяцев 2021 г. (минус) 106,0 тыс.руб.).

По неналоговым доходам бюджет исполнен в сумме 793 263,5 тыс.руб., что составляет 98,5% от объема бюджетных назначений по ф.0503317 (увеличение динамики по отношению к аналогичному периоду 2021 г. на 81 022,3 тыс.руб., или на 10,9%), в том числе исполнено по источникам:

- «Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности» – 495 541,8 тыс.руб., или 97,9% (увеличение динамики в абсолютном значении на 32 873,6 тыс.руб. и в относительном на 11,9%);
- «Платежи при пользовании природными ресурсами» – 11 262,0 тыс.руб., или 40,6% (снижение динамики в абсолютном значении на 16 835,0 тыс.руб. и в относительном на 38,5%);
- «Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства» – 52 682,0 тыс.руб., или 119,2% (увеличение динамики в абсолютном значении на 31 880,8 тыс.руб. и в относительном на 51,4%);

– «Доходы от продажи материальных и нематериальных активов» – 115 808,3 тыс.руб., или 98,7% (увеличение динамики в абсолютном значении на 9 035,1 тыс.руб. и относительном на 7,7%);

– «Штрафы, санкции, возмещение ущерба» – 70 686,5 тыс.руб., или 104,6% (увеличение динамики в абсолютном значении на 11 315,1 тыс.руб. при относительном уменьшении на 3,8%);

– «Прочие неналоговые доходы» – 47 282,9 тыс.руб., или 112,1% (увеличение динамики в абсолютном значении на 12 752,7 тыс.руб. и в относительном на 18,8%).

Доходы бюджета в части безвозмездных поступлений за 9 месяцев 2022 г. составили 7 058 165,0 тыс.руб., или 65,6% от объема бюджетных назначений по ф.0503317.

Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации исполнены в сумме 7 061 825,6 тыс.руб., или на 65,7% от бюджетных назначений по ф.0503317, в том числе:

– дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации в сумме 73 111,3 тыс.руб., или на 136,6%;

– субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) в сумме 1 380 479,6 тыс.руб., или на 43,4%;

– субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации в сумме 4 564 946,4 тыс.руб., или на 73,4%;

– иные межбюджетные трансферты в сумме 1 043 288,3 тыс.руб., или на 80,8%.

Прочие безвозмездные поступления исполнены в объеме 15 653,3 тыс.руб., или на 87,8% от бюджетных назначений по ф.0503317.

Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет исполнены в объеме 8 262,2 тыс.руб., бюджетные назначения по ф.0503317 отсутствуют.

Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет произведен в сумме 27 576,1 тыс.руб., бюджетные назначения по ф.0503317 отсутствуют.

В ходе проведения структурного анализа исполнения доходной части бюджета за отчетный период (Приложение 3) отмечено увеличение удельного веса налоговых и неналоговых доходов (с 49,5% до 52,7%), и уменьшение удельного веса безвозмездных поступлений (с 50,5% до 47,3%).

Анализ исполнения расходной части бюджета

Согласно данным Отчета расходная часть бюджета за 9 месяцев 2022 г. исполнена в сумме 15 266 055,3 тыс.руб., или на 62,0% от плана на 2022 год от назначений по ф.0503317 (Приложение 4).

Исполнение расходов за 9 месяцев 2022 года произведено по разделам:

– «Общегосударственные вопросы» в объеме 1 013 661,2 тыс.руб., или на 66,3% от плана на 2022 год от назначений по ф.0503317;

– «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» в объеме 107 651,6 тыс.руб., или на 61,3%;

– «Национальная экономика» в объеме 2 594 283,1 тыс.руб., или на 49,5%;

– «Жилищно–коммунальное хозяйство» в объеме 2 696 354,7 тыс.руб., или на 65,7%;

– «Охрана окружающей среды» в объеме 3 217,7 тыс.руб., или на 15,5%;

– «Образование» в объеме 7 499 134,0 тыс.руб., или на 64,9%;

– «Культура, кинематография» в объеме 475 377,4 тыс.руб., или на 78,6%;

– «Социальная политика» в объеме 228 518,8 тыс.руб., или 80,2%;

- «Физическая культура и спорт» в объеме 386 175,7 тыс.руб., или на 66,7%;
- «Обслуживание государственного (муниципального) долга» в объеме 207 631,1 тыс.руб., или на 45,8%;
- «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации» в объеме 54 050,1 тыс.руб., или на 75,0%.

По разделу «Национальная оборона» бюджетные ассигнования в 2022 году не предусматривались.

В ходе сравнительного анализа исполнения расходной части бюджета за 9 месяцев 2022 г. с аналогичными показателями прошлого года отмечено снижение динамики исполнения по следующим разделам:

- «Национальная экономика» (в 2021 г. – 57,7%, в 2022 г. – 49,5%, снижение на 8,2%);
- «Охрана окружающей среды» (в 2021 г. – 18,8%, в 2022 г. – 15,5%, снижение на 3,3%);
- «Образование» (в 2021 г. – 65,6%, в 2022 г. – 64,9%, снижение на 0,7%);
- «Физическая культура и спорт» (в 2021 г. – 67,1%, в 2022 г. – 66,7%, снижение на 0,4%);
- «Обслуживание государственного (муниципального) долга» (в 2021 г. – 51,9%, в 2022 г. – 45,8%, снижение на 6,1%).

Положительная динамика исполнения отмечается по следующим разделам:

- «Общегосударственные вопросы» (в 2021 г. исполнение – 64,0%, в 2022 г. – 66,3%, рост на 2,3%);
- «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» (в 2021 г. исполнение – 60,5%, в 2022 г. – 61,3%, рост на 0,8%);
- «Жилищно-коммунальное хозяйство» (в 2021 г. – 45,0%, в 2022 г. – 65,7%, рост на 20,7%);
- «Культура, кинематография» (в 2021 г. – 72,2%, в 2022 г. – 78,6%, рост на 6,4%);
- «Социальная политика» (в 2021 г. – 78,6%, в 2022 г. – 80,2%, рост на 1,6%).

По разделу «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации» в отчетном периоде 2022 г. отмечено сохранение динамики исполнения на уровне 2021 г. – 75,0%.

Исполнение муниципальных программ

В отчетном периоде администрацией муниципального образования город Тула осуществлялось исполнение 26-ти муниципальных программ (Приложение 5) с общим объемом бюджетных ассигнований на 2022 г.:

- 20 337 603,5 тыс.руб. согласно действующему бюджету;
- 22 526 598,1 тыс.руб. согласно плану на 2022 год по Сводной бюджетной росписи (в соответствии с информацией о ходе выполнения муниципальных программ и ведомственных целевых программ).

За 9 месяцев 2022 г. муниципальные программы профинансированы в сумме 13 797 897,4 тыс.руб., или 67,8% к объему, утвержденному Решением ТГД о бюджете от 15.12.2021 № 30/648 (в редакции от 20.07.2022) и 61,3% от плана на 2022 год по Сводной бюджетной росписи.

По состоянию на 01.10.2022 три муниципальных программы профинансированы в процентной доле выше 75% от плана на 2022 год по Сводной бюджетной росписи, двенадцать муниципальных программ от 50% до 75%, девять муниципальных программ от 26% до 50%, по муниципальной программе «Доступная среда» финансирование составило 7,9%.

Муниципальная программа «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту в муниципальном образовании

город Тула» с бюджетными ассигнованиями на 2022 г. в объеме 400,0 тыс.руб. по Сводной бюджетной росписи в отчетном периоде не финансировалась.

С учетом того, что в общем годовом объеме бюджетных ассигнований на финансирование муниципальных программ по Сводной бюджетной росписи на бюджетные инвестиции приходится 19,2% (КВР 410 – 4 729 353,0 тыс.руб.), исполнение по данному виду расходов за отчетный период на уровне 38,7% оказало существенное влияние на общий уровень исполнения программных расходов бюджета (Приложение 6).

Расходы на бюджетные инвестиции (КВР «410») предусмотрены в рамках двух муниципальных программ:

- «Обеспечение доступным, комфортным жильем отдельных категорий граждан муниципального образования город Тула» (назначения по плану на 2022 год по Сводной бюджетной росписи – 56 475,4 тыс.руб., исполнено за текущий период – 30 754,6 тыс.руб., или 54,5%);

- «Развитие градостроительной деятельности на территории муниципального образования город Тула» (назначения по плану на 2022 год по Сводной бюджетной росписи – 4 672 877,6 тыс.руб., исполнено за текущий период – 1 798 867,8 тыс.руб., или 38,5%).

Низкий процент исполнения отмечен также в отношении расходов на субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг – 15,7% к плану на 2022 год по Сводной бюджетной росписи. Учитывая, что удельная доля данного вида расходов в расходной части бюджета составляет менее 1%, существенного влияния на общее исполнение данные расходы не оказали.

В рамках муниципальных программ в 2022 году производится реализация девяти региональных проектов (Приложение 7).

В ходе сравнительного анализа исполнения расходной части бюджета за 9 месяцев 2022 г. с аналогичными показателями прошлого года отмечено увеличение динамики исполнения по пяти региональным проектам:

- E1 «Современная школа» (в 2021 г. – 28,7%, в 2022 г. – 38,3%, рост на 9,6%);
- E4 «Цифровая образовательная среда» (в 2021 г. – 0,6%, в 2022 г. – 92,3%, рост на 91,7%);
- F1 «Жилье» (в 2021 г. – 26,9%, в 2022 г. – 81,5%, рост на 54,6%);
- F5 «Чистая вода» (в 2021 г. – 32,1%, в 2022 г. – 46,5%, рост на 14,4%);
- P2 «Содействие занятости женщин - создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет» (в 2021 г. – 35,9%, в 2022 г. – 92,9%, рост на 57,0%).

Вместе с тем отмечено снижение динамики исполнения по трем региональным проектам:

- F2 «Формирование современной городской среды на 2018-2024 годы» (в 2021 г. – 49,1%, в 2022 г. – 42,8%, снижение на 6,3%);
- P5 «Спорт – норма жизни» (в 2021 г. – 43,6%, в 2022 г. – 36,9%, снижение на 6,7%);
- R1 «Дорожная сеть» (в 2021 г. – 84,6%, в 2022 г. – 60,6%, снижение на 24,0%).

Финансирование по региональному проекту A1 «Культурная среда» за 9 месяцев 2022 г. составило 57,8% от бюджетных ассигнований, утвержденных Сводной бюджетной росписью.

Процент контрактации при реализации региональных проектов на 01.10.2022 составил в целом составил 92,9% от расходов по плану на 2022 год по Сводной бюджетной росписи.

Расходование средств резервного фонда

За 9 месяцев 2022 года первоначальный объем назначений резервного фонда администрации города Тулы (далее – резервный фонд), утвержденный решениями ТГД о бюджете, не изменялся и составлял сумму 15 000,0 тыс.руб. (Приложение 1).

Согласно отчету об использовании средств резервного фонда администрации города Тулы на 01.10.2022 резервный фонд администрации города Тулы на отчетную дату составил также 15 000,0 тыс.руб.

По информации, представленной финансовым управлением администрации города Тулы, за 9 месяцев 2022 г. из резервного фонда постановлениями администрации города Тулы выделено бюджетных ассигнований на общую сумму 10 143,3 тыс.руб., или 67,6% к утвержденным бюджетным назначениям, следующим главным распорядителям бюджетных средств:

– главному управлению по Зареченскому территориальному округу администрации города Тулы в общей сумме – 772,3 тыс.руб., на расходы:

- на выполнение аварийно–восстановительных работ по водоотливу из котлована при ремонте сетей канализации по адресу: г. Тула, пос. Плеханово – 165,3 тыс. руб. (профинансировано в полном объеме);
- на выполнение работ по ремонту фасада жилого дома, расположенного по адресу: г. Тула, пос. Плеханово, ул. Пионерская, д. 11, с целью ликвидации аварийной ситуации и предупреждения чрезвычайной ситуации – 355,8 тыс.руб. (финансирование не производилось);
- на проведение аварийно-восстановительных работ на надземном уличном газопроводе низкого давления по адресу: г. Тула, с. Архангельское, ул. Промышленная, д. 19, с целью ликвидации аварийной ситуации и предупреждения чрезвычайной ситуации – 211,2 тыс.руб. (финансирование не производилось);
- на оказание материальной помощи гражданам, пострадавшим от пожара – 40,0 тыс.руб. (профинансировано в полном объеме);

– главному управлению администрации города Тулы по Привокзальному территориальному округу в общей сумме – 315,2 тыс.руб., на расходы:

- на выполнение ремонтных работ сети канализации по адресу: Тульская область, Ленинский район, село Алешня, переулок Молодежный – 106,8 тыс.руб. (профинансировано в полном объеме);
- на разработку проектно–сметной документации на аварийно–восстановительные работы по усилению цоколя многоквартирного дома, расположенного по адресу: г. Тула, Косая Гора, улица Октябрьская д.5 – 58,0 тыс.руб. (профинансировано в полном объеме);
- на выполнение аварийно–восстановительных работ по усилению цоколя многоквартирного дома, расположенного по адресу: г. Тула, Косая Гора, улица Октябрьская д.5 – 80,4 тыс.руб. (профинансировано в полном объеме);
- на оказание материальной помощи гражданам, пострадавшим от пожара – 70,0 тыс.руб. (профинансировано в полном объеме);

– главному управлению по Пролетарскому территориальному округу администрации города Тулы в общей сумме – 5 297,3 тыс.руб., на расходы:

- на проведение аварийных работ по адресу: п. Шатск, ул. Полевая, д. 2–А, с целью ликвидации аварийной ситуации и предупреждения чрезвычайной ситуации – 582,1 тыс.руб. (профинансировано в полном объеме);
- на работы по сбору, транспортированию и утилизации/обезвреживанию отходов с земельного участка, расположенного по адресу; г. Тула, ул.

- Щегловская засека, д.31, с целью ликвидации аварийной ситуации и предупреждения чрезвычайной ситуации – 1 000,0 тыс.руб. (профинансировано в сумме 597,5 тыс.руб.);
- на проведение аварийно-восстановительных работ на сетях фекального водоотведения в районе ул. Щегловская засека, г. Тула, с целью ликвидации аварийной ситуации и предупреждения чрезвычайной ситуации – 3 393,0 тыс.руб. (профинансировано в полном объеме);
 - на аварийно-восстановительные работы по водоотливу из котлована и установке хомута при ремонте сети канализации по адресу: г. Тула, пос. Новомедвенский, 1-й микрорайон, в районе д.7 – 92,2 тыс.руб. (профинансировано в полном объеме);
 - на оказание материальной помощи гражданам, пострадавшим от пожара – 230,0 тыс.руб. (профинансировано в полном объеме);
- главному управлению по Центральному территориальному округу администрации города Тулы в общей сумме – 165,1 тыс.руб., на расходы:
- на проведение аварийного ремонта кровли по адресу: г. Тула, ул. Староникитская, д. 64 – 155,1 тыс.руб. (профинансировано в полном объеме);
 - на оказание материальной помощи гражданам, пострадавшим от пожара – 10,0 тыс.руб. (профинансировано в полном объеме);
- управлению по транспорту и дорожному хозяйству администрации города Тулы в общей сумме – 1 497,0 тыс.руб., на расходы:
- на устранение аварийного провала в зоне тротуара по ул. Хворостухина (в районе д.17 по ул. Хворостухина), с целью ликвидации аварийной ситуации и предупреждения чрезвычайной ситуации – 646,8 тыс.руб. (профинансировано в сумме 574,2 тыс.руб.);
 - на выполнение работ по ремонту подъездной дороги через ручей по адресу: Тульская область, Ленинский район, деревня Беликово, территория СНТ Беликово, с целью ликвидации аварийной ситуации и предупреждения чрезвычайной ситуации – 800,2 тыс.руб. (профинансировано в полном объеме);
 - на выполнение работ по очистке канализационных колодцев по адресу: ул. Мезенцева, д.№ 44, корп. 3, с целью ликвидации аварийной ситуации и предупреждения чрезвычайной ситуации – 50,0 тыс.руб. (финансирования не производилось);
- управлению по городскому хозяйству администрации города Тулы в общей сумме – 2 096,4 тыс.руб., на расходы:
- на аварийно-восстановительный ремонт участка канализационной сети по ул. Столетова – 902,3 тыс.руб. (профинансировано в полном объеме);
 - на работы по перекачке, откачке и вывозу канализационных стоков, мокрого ила и грязи на место утилизации жидких бытовых отходов на время проведения аварийно-восстановительных работ участка канализационной сети по ул. Столетова – 670,1 тыс.руб. (профинансировано в полном объеме);
 - на выполнение работ по откачке и вывозу жидких бытовых отходов для устранения аварийной ситуации на участке канализационной сети по ул. Верхняя Выселковая – 315,2 тыс.руб. (профинансировано в полном объеме);
 - на аварийные работы по восстановлению кабельной линии КЛ-0,4Кв ТП-299-ВРУ, питающей жилой многоквартирный дом по адресу: г. Тула, ул. Ползунова, д.16А – 208,8 тыс.руб. (профинансировано в полном объеме).

Остаток нераспределенных ассигнований резервного фонда по состоянию на 01.10.2022 составил 4 856,7 тыс.руб.

Кассовые расходы в части средств резервного фонда в отчетном периоде произведены в сумме 9 051,1 тыс.руб., или 89,2% распределенных средств.

Расходование средств дорожного фонда

В течение отчетного периода плановый объем муниципального дорожного фонда муниципального образования город Тула на 2022 год (далее – дорожный фонд) в сумме 2 090 802,0 тыс.руб. уменьшился на 154 082,5 тыс.руб., или на 7,4%, до 1 936 719,5 тыс.руб.

Объем доходных источников, формирующих дорожный фонд согласно решению ТГД от 15.12.2021 № 30/648 (в редакции от 20.07.2022) составлял 1 936 719,5 тыс.руб.

В соответствии с Пояснительной запиской по состоянию на 01.10.2022 поступления в дорожный фонд составили 1 095 394,0 тыс.руб., или 56,6% от плановых назначений согласно решениям ТГД о бюджете.

Согласно представленному администрацией города Тулы Отчету о направлениях использования бюджетных ассигнований дорожного фонда за 9 месяцев 2022 г. (Приложение 1):

утвержденный план на 2022 год согласно решению ТГД от 15.12.2021 № 30/648 (в редакции от 20.07.2022) – 1 936 719,5 тыс.руб.;

план на 2022 год по Сводной бюджетной росписи – 1 694 563,6 тыс.руб.;

кассовое исполнение на 01.10.2022 – 1 095 394,0 тыс.руб., или 56,6% к утвержденным бюджетным назначениям решением ТГД о бюджете и 64,6% по плану на 2022 год по Сводной бюджетной росписи.

Дефицит (профицит) бюджета, обслуживание муниципального долга

В течение отчетного периода плановый объем дефицита бюджета на 2022 г. в сумме 826 736,1 тыс.руб. увеличился на 790 482,5 тыс.руб., или на 69,7%, и достиг 1 617 218,6 тыс.руб., в соответствии с решениями ТГД о бюджете.

За 9 месяцев 2022 года бюджет муниципального образования город Тула исполнен с дефицитом в сумме 326 761,3 тыс.руб. (Приложение 1).

В ходе анализа исполнения бюджета установлено, что источниками финансирования дефицита бюджета в отчетном периоде являлись (Приложение 8):

– кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации – (минус) 3 457 000,0 тыс.руб., при утвержденном плане 2 036 476,0 тыс.руб.;

– бюджетные кредиты из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации – 3 938 876,0 тыс.руб., при утвержденном плане 2 988 876,0 тыс.руб.;

– изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов в сумме (минус) 495 114,7 тыс.руб., при утвержденном плане 164 818,6 тыс.руб.;

– иные источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов в сумме 340 000,0 тыс.руб., при утвержденном плане 500 000,0 тыс.руб., в том числе:

- 500 000,0 тыс. руб. – средства от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в собственности городских округов;
- (минус) 160 000,0 тыс.руб. – возврат средств организациям, лицевые счета которым открыты в территориальных органах Федерального казначейства или в финансовых органах в соответствии с законодательством Российской Федерации.

На 01.01.2022 объем муниципального долга муниципального образования город Тула составлял 5 557 000,0 тыс.руб. (кредиты коммерческих банков).

Согласно Отчету в течение 9 месяцев 2022 г. привлечено 3 938 876,0 тыс.руб. (бюджетные кредиты из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации).

На погашение кредитов направлено 3 457 000,0 тыс.руб. (кредиты коммерческих банков).

На 01.10.2022 объем муниципального долга муниципального образования город Тула составил 6 038 876,0 тыс.руб., в том числе:

- кредиты коммерческих банков – 2 100 000,0 тыс.руб.;
- бюджетный кредит на пополнение остатков средств на счетах местных бюджетов – 850 000,0 тыс.руб.
- бюджетный кредит из бюджета Тульской области для погашения долговых обязательств муниципального образования перед кредитными организациями – 3 088 876,0 тыс.руб.

На обслуживание муниципального долга в отчетном периоде было направлено 207 631,1 тыс.руб., или 45,8% к утвержденным бюджетным назначениям по плану на 2022 год по Сводной бюджетной росписи (Приложение 1).

Отмечено, что показатели расходов на обслуживание муниципального долга в 2022 году согласно плану на 2022 год по Сводной бюджетной росписи – 453 551,4 тыс.руб. (не более 15% объема расходов бюджета, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации).

Согласно отчету о предоставлении и исполнении муниципальных гарантий по состоянию на 01.10.2022 гарантии, поручительства муниципальным образованием город Тула не представлялись.

В соответствии с Пояснительной запиской просроченные долговые обязательства в муниципальном образовании по состоянию на 01.10.2022 отсутствуют.

Выводы:

1. Исполнение бюджета муниципального образования город Тула за 9 месяцев 2022 года осуществлялось в соответствии с решением Тульской городской Думы от 15.12.2021 № 30/648 «О бюджете муниципального образования город Тула на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» (в соответствующих редакциях) и Сводной бюджетной росписью расходов бюджета муниципального образования город Тула.

2. Доходы муниципального образования город Тула за 9 месяцев 2022 г. составили 14 939 294,0 тыс.руб., или 70,1% от объема утвержденных бюджетных назначений.

3. Расходы муниципального образования город Тула за 9 месяцев 2022 г. составили 15 266 055,3 тыс.руб., или 66,6% от объема, утвержденного действующим бюджетом, и 62,0% от объема по плану на 2022 год от назначений по ф.0503317.

4. Бюджет муниципального образования город Тула за 9 месяцев 2022 г. исполнен с дефицитом в объеме 326 761,3 тыс.руб.

5. В отчетном периоде осуществлялась реализация 26-ти муниципальных программ. За 9 месяцев 2022 г. сумма финансирования составила 13 797 897,4 тыс.руб., или 61,3% от плана на 2022 год по Сводной бюджетной росписи.

6. За 9 месяцев 2022 г. из резервного фонда администрации города Тулы выделено бюджетных ассигнований на общую сумму 10 143,3 тыс.руб., или 67,6% к утвержденным бюджетным назначениям. Выделенные бюджетные ассигнования профинансированы в размере 9 051,1 тыс.руб.

7. За 9 месяцев 2022 г. поступления от доходных источников в дорожный фонд составили 1 095 394,0 тыс.руб., или 56,6% от плановых назначений.

В отчетном периоде финансирование муниципальных контрактов за счет средств дорожного фонда осуществлено на сумму 1 095 394,0 тыс.руб., или на 64,6% к плану на 2022 год по Сводной бюджетной росписи.

- Приложение:
1. Приложение 1 «Основные характеристики исполнения бюджета муниципального образования город Тула за 9 месяцев 2022 года» на 1 л. в 1 экз.
 2. Приложение 2 «Исполнение доходной части бюджета муниципального образования город Тула за 9 месяцев 2022 года в сравнении с аналогичным периодом 2021 года» на 2 л. в 1 экз.
 3. Приложение 3 «Структурный анализ исполнения доходной части бюджета муниципального образования город Тула за 9 месяцев 2022 года» на 1 л. в 1 экз.
 4. Приложение 4 «Анализ исполнения расходной части бюджета муниципального образования город Тула за 9 месяцев 2022 года в сравнении с аналогичным периодом 2021 года» на 4 л. в 1 экз.
 5. Приложение 5 «Анализ исполнения муниципальных программ за 9 месяцев 2022 года» на 4 л. в 1 экз.
 6. Приложение 6 «Структура расходов муниципальных программ в 2022 году» на 1 л. в 1 экз.
 7. Приложение 7 «Анализ реализации региональных проектов за 9 месяцев 2022 года» на 3 л. в 1 экз.
 8. Приложение 8 «Исполнение источников финансирования дефицита бюджета за 9 месяцев 2022 года» на 1 л. в 1 экз.

Председатель контрольно–счетной палаты
муниципального образования город Тула

Н.С. Фатеева

Исполнители:
Броцман И.Ю., Шорникова Ю.В.,
Кудряшова Е.Ю., тел.31–11–34

Основные характеристики исполнения бюджета
муниципального образования город Тула за 9 месяцев 2022 года

тыс.руб.

Показатели	Утверждено решением ТГД о бюджете в редакции				Утверждено Сводной бюджетной росписью	Исполнено за 9 месяцев 2022 года		
	от 15.12.2021 № 30/648	от 07.02.2022 № 32/701	от 30.03.2022 № 34/746	от 20.07.2022 № 38/829		всего	к плану (гр.7/гр.5* 100%)	к Сводной бюджетной росписи (гр.7/гр.6* 100%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Доходы бюджета	20 528 158,9	20 528 158,9	20 528 158,9	21 317 127,6	x	14 939 294,0	70,1%	x
Расходы бюджета	21 354 895,0	21 662 977,5	21 662 977,5	22 934 346,3	24 618 283,9	15 266 055,3	66,6%	62,0%
Предельный размер дефицита бюджета	826 736,1	1 134 818,6	1 134 818,6	1 617 218,6	x	326 761,3	20,2%	x
Объем резервного фонда администрации города Тулы	15 000,0	15 000,0	15 000,0	15 000,0	15 000,0	9 051,1	60,3%	60,3%
Объем расходов на обслуживание муниципального долга	453 551,4	453 551,4	453 551,4	453 551,4	453 551,4	207 631,1	45,8%	45,8%
Объем расходов дорожного фонда администрации города Тулы	2 090 802,0	2 090 802,0	2 090 802,0	1 936 719,5	1 694 563,6	1 095 394,0	56,6%	64,6%

Исполнение доходной части бюджета муниципального образования город Тула
за 9 месяцев 2022 года в сравнении с аналогичным периодом 2021 года

тыс.руб.

Наименование дохода	2021 год			2022 год			Изменение динамики исполнения	
	Назначения по ф.0503317 на 01.10.2021	Исполнено на 01.10.2021	Исполнено к назначениям по ф.0503317 (гр.3/гр.2*100)	Назначения по ф.0503317 на 01.10.2022	Исполнено на 01.10.2022	Исполнено к назначениям по ф.0503317 (гр.6/гр.5*100)	(гр.6 – гр.3)	(гр.7 – гр.4)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	9 479 093,4	6 670 688,1	70,4%	10 555 576,5	7 881 129,0	74,7%	1 210 440,9	4,3%
<i>НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</i>	<i>8 665 692,6</i>	<i>5 958 446,9</i>	<i>68,8%</i>	<i>9 750 237,2</i>	<i>7 087 865,5</i>	<i>72,7%</i>	<i>1 129 418,6</i>	<i>3,9%</i>
Налоги на прибыль, доходы	5 587 161,7	3 994 995,1	71,5%	6 330 749,0	4 639 049,1	73,3%	644 054,0	1,8%
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации	201 950,6	149 753,2	74,2%	244 839,4	210 616,2	86,0%	60 863,0	11,9%
Налоги на совокупный доход	1 625 002,7	1 114 862,6	68,6%	1 792 951,4	1 494 600,5	83,4%	379 737,9	14,8%
Налоги на имущество	1 147 659,4	621 938,2	54,2%	1 272 786,5	668 110,7	52,5%	46 172,5	-1,7%
Государственная пошлина	103 918,2	77 003,8	74,1%	108 910,9	75 506,0	69,3%	-1 497,8	-4,8%
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	-	-106,0	-	-	-17,1	-	88,9	х
<i>НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</i>	<i>813 400,8</i>	<i>712 241,2</i>	<i>87,6%</i>	<i>805 339,3</i>	<i>793 263,5</i>	<i>98,5%</i>	<i>81 022,3</i>	<i>10,9%</i>
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	538 058,4	462 668,2	86,0%	506 315,2	495 541,8	97,9%	32 873,6	11,9%
Платежи при использовании природными ресурсами	35 510,2	28 097,0	79,1%	27 740,3	11 262,0	40,6%	-16 835,0	-38,5%
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	30 668,1	20 801,2	67,8%	44 181,1	52 682,0	119,2%	31 880,8	51,4%
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	117 420,9	106 773,2	90,9%	117 372,0	115 808,3	98,7%	9 035,1	7,7%
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	54 743,2	59 371,4	108,5%	67 552,5	70 686,5	104,6%	11 315,1	-3,8%
Прочие неналоговые доходы	37 000,00	34 530,2	93,3%	42 178,2	47 282,9	112,1%	12 752,7	18,8%
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	9 488 676,2	5 884 182,2	62,0%	10 761 551,1	7 058 165,0	65,6%	1 173 982,8	3,6%
<i>Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, всего, в том числе:</i>	<i>9 458 561,8</i>	<i>5 854 378,8</i>	<i>61,9%</i>	<i>10 743 719,2</i>	<i>7 061 825,6</i>	<i>65,7%</i>	<i>1 207 446,8</i>	<i>3,8%</i>
– дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	-	14 479,9	-	53 520,0	73 111,3	136,6%	58 631,4	136,6%

Наименование дохода	2021 год			2022 год			Изменение динамики исполнения	
	Назначения по ф.0503317 на 01.10.2021	Исполнено на 01.10.2021	Исполнено к назначениям по ф.0503317 (гр.3/гр.2*100)	Назначения по ф.0503317 на 01.10.2022	Исполнено на 01.10.2022	Исполнено к назначениям по ф.0503317 (гр.6/гр.5*100)	(гр.6 – гр.3)	(гр.7 – гр.4)
	1	2	3	4	5	6	7	8
–субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	2 067 800,8	824 561,6	39,9%	3 178 187,7	1 380 479,6	43,4%	555 918,0	3,6%
–субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	5 719 330,3	4 370 217,4	76,4%	6 220 748,1	4 564 946,4	73,4%	194 729,0	-3,0%
–иные межбюджетные трансферты	1 671 430,7	645 119,9	38,6%	1 291 263,4	1 043 288,3	80,8%	398 168,4	42,2%
<i>Безвозмездные поступления от негосударственных организаций</i>	<i>7 500,0</i>	<i>7 500,0</i>	<i>100,0%</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-7 500,0</i>	<i>-100,0%</i>
<i>Прочие безвозмездные поступления</i>	<i>22 614,4</i>	<i>18 440,2</i>	<i>81,5%</i>	<i>17 831,9</i>	<i>15 653,3</i>	<i>87,8%</i>	<i>-2 786,9</i>	<i>6,2%</i>
<i>Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет</i>	<i>-</i>	<i>9 509,4</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>8 262,2</i>	<i>-</i>	<i>-1 247,2</i>	<i>-</i>
<i>Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет</i>	<i>-</i>	<i>-5 646,2</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-27 576,1</i>	<i>-</i>	<i>-21 929,9</i>	<i>-</i>
ВСЕГО ДОХОДОВ	18 967 769,6	12 554 870,3	66,2%	21 317 127,6	14 939 294,0	70,1%	2 384 423,7	3,9%

**Структурный анализ исполнения доходной части бюджета
муниципального образования город Тула за 9 месяцев 2022 года**

Показатели	Удельный вес в общем объеме доходной части бюджета		
	плановые назначения по форме 0503317	Исполнено на 01.10.2022	отклонение (гр.3–гр.2)
1	2	3	4
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	49,5%	52,8%	3,2%
<i>НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</i>	45,7%	47,4%	1,7%
Налоги на прибыль, доходы	29,7%	31,1%	1,4%
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации	1,2%	1,4%	0,3%
Налоги на совокупный доход	8,4%	10,0%	1,6%
Налоги на имущество	6,0%	4,5%	-1,5%
Государственная пошлина	0,5%	0,5%	-
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	-	-	-
<i>НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</i>	3,8%	5,3%	1,5%
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	2,4%	3,3%	0,9%
Платежи при пользовании природными ресурсами	0,1%	0,1%	-0,1%
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	0,2%	0,4%	0,1%
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	0,6%	0,8%	0,2%
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	0,3%	0,5%	0,2%
Прочие неналоговые доходы	0,2%	0,3%	0,1%
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	50,5%	47,3%	-3,2%
<i>Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, всего, в том числе:</i>	50,4%	47,3%	-3,1%
– дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	0,3%	0,5%	0,2%
– субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	14,9%	9,2%	-5,7%
– субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	29,2%	30,6%	1,4%
– иные межбюджетные трансферты	6,1%	7,0%	0,9%
<i>Безвозмездные поступления от негосударственных организаций</i>	-	-	-
<i>Прочие безвозмездные поступления</i>	0,1%	0,1%	-
<i>Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет</i>	-	0,1%	0,1%
<i>Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет</i>	-	-0,2%	-0,2%
ВСЕГО ДОХОДОВ	100,0%	100,0%	-

Анализ исполнения расходной части бюджета муниципального образования город Тула
за 9 месяцев 2022 года в сравнении с аналогичным периодом 2021 года

Наименование вида расхода	КВР
Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений	110
Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	120
Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	240
Публичные нормативные социальные выплаты гражданам	310
Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	320
Премии и гранты	350
Иные выплаты населению	360
Бюджетные инвестиции	410
Субсидии	520
Субсидии бюджетным учреждениям	610
Субсидии автономным учреждениям	620
Субсидии некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений, государственных корпораций (компаний), публично-правовых компаний)	630
Обслуживание муниципального долга	730
Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг	810
Исполнение судебных актов	830
Уплата налогов, сборов и иных платежей	850
Резервные средства	870
Специальные расходы	880

Раздел	Наименование разделов	КВР	2021 год				2022 год				Изменение динамики исполнения	
			Утверждено в соответствии с		Исполнено на 01.10.2021		Утверждено в соответствии с		Исполнено на 01.10.2022		Сумма (гр.10–гр.6)	% исполнения (гр.11–гр.7)
			действующим бюджетом	Сводной бюджетной росписью	Сумма	% исполнения (гр.6/гр.5* 100%)	действующим бюджетом	Назначения по ф.0503317 на 01.10.2022	Сумма	% исполнения (гр.10/гр.9* 100%)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
0100	Общегосударственные вопросы	Всего, в том числе:	2 232 410,6	1 688 394,4	1 080 608,1	64,0%	1 937 882,2	1 529 108,9	1 013 661,2	66,3%	-66 946,9	2,3%
		110	380 122,3	380 122,3	245 772,0	64,7%	155 734,1	155 734,1	91 454,4	58,7%	-154 317,6	-5,9%
		120	750 564,8	762 946,0	535 371,1	70,2%	816 270,2	829 906,9	638 419,3	76,9%	103 048,2	6,8%
		240	457 217,1	479 137,6	282 987,1	59,1%	441 239,1	399 739,7	233 013,9	58,3%	-49 973,2	-0,8%
		320	12,4	12,4	9,0	72,6%	13,3	73,8	73,8	100,0%	64,8	27,4%
		350	60,0	60,0	-	-	60,0	-	-	-	-	-

тыс.руб.

Раздел	Наименование разделов	КВР	2021 год				2022 год				Изменение динамики исполнения	
			Утверждено в соответствии с		Исполнено на 01.10.2021		Утверждено в соответствии с		Исполнено на 01.10.2022			
			действующим бюджетом	Сводной бюджетной росписью	Сумма	% исполнения (гр.6/гр.5*100%)	действующим бюджетом	Назначения по ф.0503317 на 01.10.2022	Сумма	% исполнения (гр.10/гр.9*100%)	Сумма (гр.10–гр.6)	% исполнения (гр.11–гр.7)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
		360	6 213,0	6 213,0	5 673,2	91,3%	6 548,0	7 676,0	5 481,0	71,4%	-192,2	-19,9%
		630	6 650,0	6 650,0	434,5	6,5%	7 150,0	5 647,7	4 796,5	84,9%	4 362,0	78,4%
		810	550,0	550,0	498,2	90,6%	-	-	-	-	-498,2	-90,6%
		830	3 546,5	5 323,2	3 742,6	70,3%	-	33 529,4	33 529,4	100,0%	29 786,8	29,7%
		850	9 009,2	9 481,4	6 003,5	63,3%	7 504,4	8 675,5	6 892,8	79,5%	889,3	16,1%
		870	609 905,3	29 338,5	-	-	503 363,0	88 125,7	-	-	-	-
		880	8 560,0	8 560,0	116,9	1,4%	-	-	-	-	-116,9	-1,4%
0200	Национальная оборона	Всего, в том числе:	576,7	576,7	306,4	53,1%	-	-	-	-	-306,4	-53,1%
		240	576,7	576,7	306,4	53,1%	-	-	-	-	-306,4	-53,1%
0300	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	Всего, в том числе:	159 524,2	162 780,4	98 543,1	60,5%	169 769,1	175 551,3	107 651,6	61,3%	9 108,5	0,8%
		110	80 163,8	80 163,9	53 522,5	66,8%	90 260,3	90 258,8	63 658,0	70,5%	10 135,5	3,8%
		120	20 358,1	20 358,1	19 009,3	93,4%	-	-	-	-	-19 009,3	-93,4%
		240	56 465,5	59 501,6	24 684,7	41,5%	73 907,8	80 591,5	40 751,5	50,6%	16 066,8	9,1%
		320	1 559,8	1 559,8	783,6	50,2%	-	1,5	1,5	100,0%	-782,1	49,8%
		360	-	220,0	220,0	100,0%	-	350,0	350,0	100,0%	130,0	-
		620	-	-	-	-	4 871,0	3 619,5	2 879,9	79,6%	2 879,9	79,6%
		850	977,0	977,0	323,0	33,1%	730,0	730,0	10,7	1,5%	-312,3	-31,6%
0400	Национальная экономика	Всего, в том числе:	4 279 746,5	4 709 451,0	2 717 951,8	57,7%	4 282 647,8	5 236 804,9	2 594 283,1	49,5%	-123 668,7	-8,2%
		110	113 382,1	113 382,1	72 384,0	63,8%	125 462,0	125 544,2	82 430,0	65,7%	10 046,0	1,8%
		120	49 621,0	50 468,9	34 650,4	68,7%	54 626,6	55 560,9	43 228,5	77,8%	8 578,1	9,1%
		240	3 202 594,0	3 603 947,7	2 317 361,3	64,3%	2 205 576,1	2 163 882,7	1 354 143,6	62,6%	-963 217,7	-1,7%
		320	4,0	4,0	4,0	100,0%	-	1,7	1,7	100,0%	-2,3	-
		410	580 090,9	607 574,5	131 065,1	21,6%	1 610 775,4	2 650 933,2	895 445,0	33,8%	764 379,9	12,2%
		610	5 066,5	5 066,5	5 062,7	99,9%	4 988,9	5 486,9	5 485,3	100,0%	422,6	-
		620	1 675,3	1 675,3	1 675,3	100,0%	2 377,2	2 615,8	2 615,8	100,0%	940,5	-
		810	323 383,1	323 383,1	151 993,2	47,0%	229 451,3	229 451,3	207 818,1	90,6%	55 824,9	43,6%
		830	3 247,7	3 247,7	3 247,7	100,0%	-	2 198,3	2 198,3	100,0%	-1 049,4	-
		850	681,9	701,2	508,1	72,5%	390,3	1 130,2	917,1	81,1%	409,0	8,7%
		870	-	-	-	-	49 000,0	-	-	-	-	-
0500	Жилищно–коммунальное хозяйство	Всего, в том числе:	1 859 711,2	2 010 040,2	905 354,5	45,0%	3 804 881,4	4 106 731,7	2 696 354,7	65,7%	1 791 000,2	20,6%
		110	45 467,0	45 467,0	31 621,5	69,5%	295 219,7	295 219,7	249 965,9	84,7%	218 344,4	15,1%
		120	15 789,7	16 026,4	10 796,3	67,4%	28 521,6	28 711,1	22 546,5	78,5%	11 750,2	11,2%

Раздел	Наименование разделов	КВР	2021 год				2022 год				Изменение динамики исполнения	
			Утверждено в соответствии с		Исполнено на 01.10.2021		Утверждено в соответствии с		Исполнено на 01.10.2022			
			действующим бюджетом	Сводной бюджетной росписью	Сумма	% исполнения (гр.6/гр.5*100%)	действующим бюджетом	Назначения по ф.0503317 на 01.10.2022	Сумма	% исполнения (гр.10/гр.9*100%)	Сумма (гр.10-гр.6)	% исполнения (гр.11-гр.7)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
		240	1 240 651,7	1 336 371,9	718 688,2	53,8%	2 740 782,0	3 347 481,6	2 302 128,4	68,8%	1 583 440,2	15,0%
		320	-	-	-	-	84,3	8 593,6	206,5	2,4%	206,5	2,4%
		410	325 093,4	379 363,7	70 086,8	18,5%	245 758,0	238 699,7	93 934,7	39,4%	23 847,9	20,9%
		630	48 261,2	48 261,2	48 261,2	100,0%	-	-	-	-	-48 261,2	-100,0%
		810	183 002,5	183 002,5	25 608,2	14,0%	187 100,0	182 688,1	22 793,5	12,5%	-2 814,7	-1,5%
		830	1 338,2	1 440,0	239,8	16,7%	-	3 619,2	3 619,2	100,0%	3 379,4	83,3%
		850	107,5	107,5	52,5	48,8%	1 218,6	1 718,6	1 160,1	67,5%	1 107,6	18,7%
		870	-	-	-	-	306 197,1	-	-	-	-	-
0600	Охрана окружающей среды	Всего, в том числе:	2 885,9	10 265,3	1 928,2	18,8%	3 394,3	20 783,2	3 217,7	15,5%	1 289,5	-3,3%
		240	2 885,9	10 265,3	1 928,2	18,8%	3 394,3	20 783,2	3 217,7	15,5%	1 289,5	-3,3%
0700	Образование	Всего, в том числе:	9 683 995,6	10 021 724,2	6 575 856,2	65,6%	10 828 181,7	11 554 881,7	7 499 134,0	64,9%	923 277,8	-0,7%
		110	141 473,7	141 473,7	100 473,9	71,0%	160 238,5	160 203,1	97 778,3	61,0%	-2 695,6	-10,0%
		120	28 918,1	29 363,2	19 398,6	66,1%	33 168,0	33 714,0	23 478,1	69,6%	4 079,5	3,6%
		240	148 353,2	204 500,2	38 127,4	18,6%	127 394,6	170 288,1	61 168,5	35,9%	23 041,1	17,3%
		320	45,7	48,4	48,4	100,0%	-	35,4	19,2	54,2%	-29,2	-45,8%
		350	1 216,5	1 216,5	176,5	14,5%	1 216,5	2 222,3	1 182,3	53,2%	1 005,8	38,7%
		360	344,3	344,3	289,2	84,0%	344,3	344,3	289,2	84,0%	-	-
		410	1 039 644,5	1 290 582,0	401 228,3	31,1%	1 395 480,6	1 811 723,0	829 923,1	45,8%	428 694,8	14,7%
		610	8 080 853,1	8 108 675,6	5 890 745,8	72,6%	8 828 185,9	9 083 105,1	6 307 513,1	69,4%	416 767,3	-3,2%
		620	175 395,5	177 438,7	84 337,2	47,5%	215 095,3	226 104,8	138 647,6	61,3%	54 310,4	13,8%
		630	60 656,1	60 687,2	33 753,1	55,6%	66 569,1	66 599,9	38 718,7	58,1%	4 965,6	2,5%
		830	7 082,0	7 380,5	7 269,9	98,5%	476,5	529,3	409,4	77,3%	-6 860,5	-21,2%
		850	12,9	13,9	7,9	56,8%	12,5	12,5	6,4	51,5%	-1,5	-5,3%
0800	Культура, кинематография	Всего, в том числе:	503 561,6	552 439,8	398 709,6	72,2%	536 287,2	604 510,1	475 377,4	78,6%	76 667,8	6,5%
		120	13 900,5	14 193,9	10 199,9	71,9%	14 882,0	15 186,7	12 131,7	79,9%	1 931,8	8,0%
		240	1 464,5	1 464,5	987,9	67,5%	1 523,4	1 071,7	716,6	66,9%	-271,3	-0,6%
		350	101,5	101,5	101,5	100,0%	101,5	101,5	101,5	100,0%	-	-
		360	40,3	40,3	40,2	99,8%	40,3	40,3	40,2	99,8%	-	0,1%
		610	288 074,6	287 642,3	192 887,5	67,1%	200 596,0	198 121,2	148 286,6	74,8%	-44 600,9	7,8%
		620	199 828,2	248 745,3	194 242,6	78,1%	318 994,0	389 478,7	313 740,7	80,6%	119 498,1	2,5%
		630	150,0	150,0	150,0	100,0%	150,0	150,0	-	-	-150,0	-100,0%
		850	2,0	102,0	100,0	98,0%	-	360,0	360,0	100,0%	260,0	2,0%

Раздел	Наименование разделов	КВР	2021 год				2022 год				Изменение динамики исполнения	
			Утверждено в соответствии с		Исполнено на 01.10.2021		Утверждено в соответствии с		Исполнено на 01.10.2022			
			действующим бюджетом	Сводной бюджетной росписью	Сумма	% исполнения (гр.6/гр.5*100%)	действующим бюджетом	Назначения по ф.0503317 на 01.10.2022	Сумма	% исполнения (гр.10/гр.9*100%)	Сумма (гр.10–гр.6)	% исполнения (гр.11–гр.7)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1000	Социальная политика	Всего, в том числе:	286 672,4	287 909,9	226 401,5	78,6%	279 680,8	285 075,5	228 518,8	80,2%	2 117,3	1,5%
		240	225,2	225,2	112,6	50,0%	198,9	198,9	113,3	57,0%	0,7	7,0%
		310	175 107,4	174 771,1	126 443,6	72,3%	127 464,3	174 623,3	128 125,3	73,4%	1 681,7	1,0%
		320	111 339,8	112 913,6	99 845,3	88,4%	152 017,6	110 253,3	100 280,2	91,0%	434,9	2,5%
1100	Физическая культура и спорт	Всего, в том числе:	526 995,0	562 391,3	377 382,3	67,1%	566 003,6	579 218,4	386 175,7	66,7%	8 793,4	-0,4%
		120	12 554,0	12 828,4	9 045,7	70,5%	13 197,8	13 481,0	10 807,0	80,2%	1 761,3	9,7%
		240	1 633,3	21 576,6	10 360,3	48,0%	24 364,7	11 287,9	1 465,4	13,0%	-8 894,9	-35,0%
		360	40,3	40,3	40,2	99,8%	40,3	40,3	40,2	99,8%	-	0,1%
		410	75 272,7	88 283,1	38 495,8	43,6%	-	27 997,2	10 319,6	36,9%	-28 176,2	-6,7%
		610	323 502,2	325 470,5	245 262,1	75,4%	375 241,5	377 890,3	260 528,6	68,9%	15 266,5	-6,4%
		620	111 988,5	112 188,4	72 633,2	64,7%	151 155,8	147 098,2	101 650,3	69,1%	29 017,1	4,4%
		630	2 000,0	2 000,0	1 542,6	77,1%	2 000,0	1 420,0	1 362,3	95,9%	-180,3	18,8%
1300	Обслуживание государственного (муниципального) долга	Всего, в том числе:	415 350,4	453 894,7	235 724,2	51,9%	453 551,4	453 551,4	207 631,1	45,8%	-28 093,1	-6,2%
		730	415 350,4	453 894,7	235 724,2	51,9%	453 551,4	453 551,4	207 631,1	45,8%	-28 093,1	-6,2%
1400	Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	Всего, в том числе:	161 075,7	161 075,7	120 806,8	75,0%	72 066,8	72 066,8	54 050,1	75,0%	-66 756,7	-0,0%
		520	161 075,7	161 075,7	120 806,8	75,0%	72 066,8	72 066,8	54 050,1	75,0%	-66 756,7	-
ВСЕГО РАСХОДОВ			20 112 505,8	20 620 943,6	12 739 572,7	61,8%	22 934 346,3	24 618 283,9	15 266 055,3	62,0%	2 526 482,6	0,2%

Анализ исполнения муниципальных программ за 9 месяцев 2022 года

Наименование вида расхода	КВР
Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений	110
Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	120
Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	240
Публичные нормативные социальные выплаты гражданам	310
Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	320
Премии и гранты	350
Иные выплаты населению	360
Бюджетные инвестиции	410
Субсидии бюджетным учреждениям	610
Субсидии автономным учреждениям	620
Субсидии некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений, государственных корпораций (компаний), публично-правовых компаний)	630
Обслуживание муниципального долга	730
Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг	810
Исполнение судебных актов	830
Уплата налогов, сборов и иных платежей	850

№ п/п	Наименование муниципальной программы	КВР	Утверждено действующим бюджетом	План по Сводной бюджетной росписи	Исполнено на 01.10.2022	тыс.руб.	
						Исполнено к утвержденным назначениям (гр.6/гр.4*100)	Исполнено к плану по Сводной бюджетной росписи (гр.6/гр.5*100)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	«Развитие образования»	Всего, в том числе:	9 001 144,2	9 317 585,9	6 447 337,2	71,6%	69,2%
		110	161 077,2	161 125,7	98 659,4	61,2%	61,2%
		120	33 168,0	33 168,0	22 932,1	69,1%	69,1%
		240	25 833,0	25 668,8	10 154,8	39,3%	39,6%
		310	85 968,7	133 127,7	99 671,2	115,9%	74,9%
		320	-	35,4	19,2	-	54,2%
		350	416,5	1 422,3	1 182,3	283,9%	83,1%
		360	40,3	40,3	40,2	99,8%	99,8%
		610	8 412 694,3	8 669 778,7	6 036 568,9	71,8%	69,6%
		620	217 364,6	228 606,7	141 263,4	65,0%	61,8%
		630	64 569,1	64 599,9	36 839,3	57,1%	57,0%
		850	12,5	12,5	6,4	51,5%	51,5%
2	«Развитие культуры и туризма»	Всего, в том числе:	854 816,2	848 284,8	615 219,7	72,0%	72,5%
		120	14 882,0	14 882,0	11 827,0	79,5%	79,5%
		240	1 373,4	986,0	630,9	45,9%	64,0%
		350	101,5	101,5	101,5	100,0%	100,0%

№ п/п	Наименование муниципальной программы	КВР	Утверждено действующим бюджетом	План по Сводной бюджетной росписи	Исполнено на 01.10.2022	Исполнено к утвержденным назначениям (гр.6/гр.4*100)	Исполнено к плану по Сводной бюджетной росписи (гр.6/гр.5*100)
1	2	3	4	5	6	7	8
		360	40,3	40,3	40,2	99,8%	99,8%
		610	521 458,4	519 644,7	365 075,7	70,0%	70,3%
		620	316 960,6	312 630,4	237 544,4	74,9%	76,0%
3	«Развитие физической культуры и спорта»	Всего, в том числе:	539 355,1	537 228,6	372 570,2	69,1%	69,4%
		120	13 197,8	13 197,8	10 523,8	79,7%	79,7%
		240	1 284,7	1 169,5	515,4	40,1%	44,1%
		360	40,3	40,3	40,2	99,8%	99,8%
		610	373 718,0	376 114,4	260 233,2	69,6%	69,2%
		620	151 110,8	146 703,2	101 255,3	67,0%	69,0%
		850	3,5	3,5	2,3	65,3%	65,3%
4	«Обеспечение доступным и комфортным жильем отдельных категорий граждан муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	189 595,0	142 830,8	108 070,9	57,0%	75,7%
		240	7 000,0	7 000,0	5 398,9	77,1%	77,1%
		320	121 119,6	79 355,3	71 917,4	59,4%	90,6%
		410	61 475,4	56 475,4	30 754,6	50,0%	54,5%
5	«Развитие транспорта и повышение безопасности дорожного движения в муниципальном образовании город Тула на 2020–2026 годы»	Всего, в том числе:	2 177 579,0	2 125 022,5	1 354 808,5	62,2%	63,8%
		110	77 269,7	77 269,7	51 686,7	66,9%	66,9%
		120	24 036,3	24 036,3	18 257,9	76,0%	76,0%
		240	2 066 222,6	2 012 983,5	1 277 511,0	61,8%	63,5%
		810	10 000,0	10 000,0	6 668,1	66,7%	66,7%
		850	50,4	733,0	684,8	1 358,8%	93,4%
6	«Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в муниципальном образовании город Тула»	Всего, в том числе:	4 009,1	3 668,6	954,3	23,8%	26,0%
		240	1 330,8	1 287,2	354,4	26,6%	27,5%
		610	1 739,9	1 717,9	47,4	2,7%	2,8%
		620	938,4	663,4	552,4	58,9%	83,3%
7	«Поддержка и развитие социально ориентированных некоммерческих организаций и территориального общественного самоуправления в муниципальном образовании город Тула»	Всего, в том числе:	21 150,8	19 356,5	15 020,6	71,0%	77,6%
		240	2 702,8	2 012,7	961,3	35,6%	47,8%
		360	6 458,0	7 586,0	5 481,0	84,9%	72,3%
		620	440,0	290,0	290,0	65,9%	100,0%
		630	11 300,0	9 217,7	8 038,2	71,1%	87,2%
		850	250,0	250,0	250,0	100,0%	100,0%
8	«Развитие муниципальной службы в администрации муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	1 887,0	528,3	180,9	9,6%	34,2%
		240	1 827,0	528,3	180,9	9,9%	34,2%
		350	60,0	-	-	-	-
9	«Развитие и поддержка субъектов малого и среднего предпринимательства муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	2 565,0	1 950,0	1 150,0	44,8%	59,0%
		240	765,0	150,0	-	-	-
		810	1 800,0	1 800,0	1 150,0	63,9%	63,9%
10	«Комплексное благоустройство муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	2 010 540,3	2 395 469,4	1 900 868,9	94,5%	79,4%
		120	28 521,6	28 399,4	22 234,8	78,0%	78,3%
		240	1 981 924,4	2 366 554,7	1 878 119,0	94,8%	79,4%

№ п/п	Наименование муниципальной программы	КВР	Утверждено действующим бюджетом	План по Сводной бюджетной росписи	Исполнено на 01.10.2022	Исполнено к утвержденным назначениям (гр.6/гр.4*100)	Исполнено к плану по Сводной бюджетной росписи (гр.6/гр.5*100)
1	2	3	4	5	6	7	8
		320	84,3	206,5	206,5	245,0%	100,0%
		830	-	298,8	298,8	-	100,0%
		850	10,0	10,0	9,9	99,0%	99,0%
11	«Управление муниципальным имуществом муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	254 400,0	220 018,6	148 839,9	58,5%	67,6%
		120	56 757,7	56 757,7	46 636,6	82,2%	82,2%
		240	197 629,1	162 432,6	101 377,0	51,3%	62,4%
		320	3,3	3,3	3,3	100,0%	100,0%
		830	-	815,1	815,1	-	100,0%
		850	9,9	9,9	7,8	78,4%	78,4%
12	«Управление муниципальными финансами»	Всего, в том числе:	526 735,9	524 903,9	259 332,7	49,2%	49,4%
		120	58 029,4	58 029,4	42 755,7	73,7%	73,7%
		240	15 105,1	13 273,1	8 900,8	58,9%	67,1%
		730	453 551,4	453 551,4	207 631,1	45,8%	45,8%
		850	50,0	50,0	45,0	90,0%	90,0%
13	«Обеспечение общественной безопасности, профилактика правонарушений, террористических и экстремистских проявлений на территории муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	31 791,7	44 628,0	19 314,7	60,8%	43,3%
		120	600,0	659,9	659,9	110,0%	100,0%
		240	31 101,7	43 878,1	18 654,8	60,0%	42,5%
		360	90,0	90,0	-	-	-
14	«Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту в муниципальном образовании город Тула»	Всего, в том числе:	500,0	400,0	-	-	-
		240	50,0	-	-	-	-
		610	400,0	400,0	-	-	-
		620	50,0	-	-	-	-
15	«Реализация проекта «Народный бюджет» в муниципальном образовании город Тула»	Всего, в том числе:	269 698,7	326 207,9	96 153,9	35,7%	29,5%
		240	269 698,7	326 155,0	96 101,0	35,6%	29,5%
		830	-	52,8	52,8	-	100,0%
16	«Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Центрального территориального округа муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	61 061,1	62 910,8	43 667,2	71,5%	69,4%
		120	39 791,7	39 788,9	31 113,8	78,2%	78,2%
		240	21 137,0	22 986,7	12 452,6	58,9%	54,2%
		320	-	2,8	2,8	-	100,0%
		850	132,4	132,4	98,0	74,0%	74,0%
17	«Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Привокзального территориального округа муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	55 215,5	60 144,6	39 007,6	70,6%	64,9%
		120	37 611,1	37 591,1	29 884,4	79,5%	79,5%
		240	17 194,4	22 168,5	8 834,2	51,4%	39,9%
		850	410,0	385,0	288,9	70,5%	75,0%
18	«Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Советского территориального округа муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	34 383,1	51 995,5	25 961,4	75,5%	49,9%
		120	26 281,2	26 229,5	20 704,7	78,8%	78,9%
		240	7 301,9	24 966,0	4 692,2	64,3%	18,8%
		850	800,0	800,0	564,6	70,6%	70,6%
19	«Благоустройство территории, поддержание	Всего, в том числе:	74 570,7	75 157,7	55 599,0	74,6%	74,0%

№ п/п	Наименование муниципальной программы	КВР	Утверждено действующим бюджетом	План по Сводной бюджетной росписи	Исполнено на 01.10.2022	Исполнено к утвержденным назначениям (гр.6/гр.4*100)	Исполнено к плану по Сводной бюджетной росписи (гр.6/гр.5*100)
1	2	3	4	5	6	7	8
	жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Зареченского территориального округа муниципального образования город Тула»	120	56 440,0	56 440,0	44 244,2	78,4%	78,4%
		240	18 095,7	18 682,7	11 324,6	62,6%	60,6%
		850	35,0	35,0	30,2	86,2%	86,2%
20	«Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Пролетарского территориального округа муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	49 873,5	53 623,9	37 465,1	75,1%	69,9%
		120	40 557,6	40 557,6	29 856,2	73,6%	73,6%
		240	9 119,1	12 869,5	7 460,5	81,8%	58,0%
		850	196,8	196,8	148,4	75,4%	75,4%
21	«Повышение качества жилищного фонда и создание комфортных условий для проживания населения муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	341 640,8	363 214,5	117 163,6	34,3%	32,3%
		240	154 527,2	172 036,6	94 280,9	61,0%	54,8%
		320	-	8 387,1	-	-	-
		810	187 100,0	182 688,1	22 793,5	12,2%	12,5%
		830	-	89,1	89,1	-	100,0%
		850	13,6	13,6	-	-	-
22	«Защита населения и объектов от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера на территории муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	141 769,1	147 201,3	81 631,7	57,6%	55,5%
		110	90 260,3	90 258,8	63 658,0	70,5%	70,5%
		240	45 907,8	52 591,5	15 081,6	32,9%	28,7%
		320	-	1,5	1,5	-	100,0%
		620	4 871,0	3 619,5	2 879,9	59,1%	79,6%
		850	730,0	730,0	10,7	1,5%	1,5%
23	«Развитие градостроительной деятельности на территории муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	3 328 172,9	4 806 319,9	1 868 257,3	56,1%	38,9%
		110	47 353,6	47 351,9	29 862,2	63,1%	63,1%
		120	30 590,3	30 590,3	24 036,4	78,6%	78,6%
		240	59 350,5	55 083,1	15 239,0	25,7%	27,7%
		320	-	1,7	1,7	-	100,0%
		410	3 190 538,6	4 672 877,6	1 798 867,8	56,4%	38,5%
		830	-	150,4	150,4	-	100,0%
		850	339,9	264,9	99,9	29,4%	37,7%
24	«Доступная среда»	Всего, в том числе:	2 396,6	2 396,6	189,9	7,9%	7,9%
		610	1 746,6	1 746,6	80,9	4,6%	4,6%
		620	650,0	650,0	109,0	16,8%	16,8%
25	«Формирование современной городской среды»	Всего, в том числе:	265 155,9	301 539,9	130 111,0	49,1%	43,1%
		240	265 155,9	301 501,3	130 072,4	49,1%	43,1%
		830	-	38,7	38,7	-	100,0%
26	«Реализация семейной и молодежной политики в муниципальном образовании город Тула»	Всего, в том числе:	97 596,2	94 009,7	59 021,2	60,5%	62,8%
		350	800,0	800,0	-	-	-
		360	304,0	304,0	249,0	81,9%	81,9%
		610	96 492,2	92 905,7	58 772,2	60,9%	63,3%
ВСЕГО			20 337 603,5	22 526 598,1	13 797 897,4	67,8%	61,3%

Структура расходов муниципальных программ в 2022 году

тыс.руб.

КВР	Наименование вида расходов	Утверждено действующим бюджетом		Сводная бюджетная роспись		Исполнено на 01.10.2022		
		Сумма	Удельная доля в расходах бюджета	Сумма	Удельная доля в расходах бюджета	Сумма	Исполнено к утвержденным назначениям (гр.7/гр.3*100)	Исполнено к Сводной бюджетной росписи (гр.7/гр.5*100)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
110	Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений	375 960,8	1,6%	376 006,1	1,5%	243 866,3	64,9%	64,9%
120	Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	460 464,7	2,0%	460 327,9	1,9%	355 667,3	77,2%	77,3%
240	Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	5 201 637,9	22,7%	5 646 965,4	22,9%	3 698 298,3	71,1%	65,5%
310	Публичные нормативные социальные выплаты гражданам	85 968,7	0,4%	133 127,7	0,5%	99 671,2	115,9%	74,9%
320	Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	121 207,2	0,5%	87 993,6	0,4%	72 152,3	59,5%	82,0%
350	Премии и гранты	1 378,0	-	2 323,8	-	1 283,8	93,2%	55,2%
360	Иные выплаты населению	6 972,9	-	8 100,9	-	5 850,7	83,9%	72,2%
410	Бюджетные инвестиции	3 252 014,0	14,2%	4 729 353,0	19,2%	1 829 622,4	56,3%	38,7%
610	Субсидии бюджетным учреждениям	9 408 249,5	41,0%	9 662 308,0	39,2%	6 720 778,3	71,4%	69,6%
620	Субсидии автономным учреждениям	692 385,3	3,0%	693 163,1	2,8%	483 894,5	69,9%	69,8%
630	Субсидии некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений, государственных корпораций (компаний), публично-правовых компаний)	75 869,1	0,3%	73 817,6	0,3%	44 877,6	59,2%	60,8%
730	Обслуживание муниципального долга	453 551,4	2,0%	453 551,4	1,8%	207 631,1	45,8%	45,8%
810	Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг	198 900,0	0,9%	194 488,1	0,8%	30 611,6	15,4%	15,7%
830	Исполнение судебных актов	-	-	1 445,0	-	1 445,0	x	100,0%
850	Уплата налогов, сборов и иных платежей	3 044,0	-	3 626,5	-	2 247,0	73,8%	62,0%
Итого на финансирование муниципальных программ		20 337 603,5	88,7%	22 526 598,1	91,5%	13 797 897,4	67,8%	61,3%
Всего расходов бюджета		22 934 346,3	100,0%	24 618 283,9	100,0%	15 266 055,3	66,6%	62,0%

Анализ реализации региональных проектов за 9 месяцев 2022 года

тыс.руб.

Код	Федеральный проект	Региональный проект	Муниципальная программа	2021 год			2022 год				% контрак- тации	Изменение динамики исполнения	
				Утверждено в соответствии со Сводной бюджетной росписью	Исполнено на 01.10.2021		Утверждено в соответствии со Сводной бюджетной росписью	Заключено договоров	Исполнено на 01.10.2022			сумма (гр.10-гр.6)	% исполнения (гр.11-гр.7)
					сумма	% исполнения (гр.6/гр.5*100%)			сумма	% исполнения (гр.10/гр.8*100%)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
A1	«Культурная среда» (национальный проект «Культура»)	«Культурная среда»	«Развитие культуры и туризма»	-	-	x	12 755,6	7 501,3	7 375,9	57,8%	58,8%	7 375,9	x
E1	«Современная школа» (национальный проект «Образование»)	«Современная школа»	«Развитие образования»	49 774,2	29 047,8	58,4%	3 169,2	2 787,7	2 389,9	75,4%	88,0%	-26 657,9	17,1%
			«Развитие градостроительной деятельности на территории муниципального образования город Тула»	624 352,7	164 215,4	26,3%	1 559 952,0	1 344 981,2	596 025,1	38,2%	86,2%	431 809,7	11,9%
			Итого	674 126,9	193 263,2	28,7%	1 563 121,2	1 347 768,9	598 415,0	38,3%	86,2%	405 151,8	9,6%
E4	«Цифровая образовательная среда» (национальный проект «Образование»)	«Цифровая образовательная среда»	«Развитие образования»	37 552,5	242,4	0,6%	30 974,0	28 602,5	28 602,5	92,3%	92,3%	28 360,1	91,7%
F1	«Жилье» (национальный проект «Жилье и городская среда»)	«Жилье»	«Развитие градостроительной деятельности на территории муниципального образования город Тула»	199 644,9	53 626,6	26,9%	230 859,8	230 859,8	188 164,1	81,5%	100,0%	134 537,5	54,6%

Код	Федеральный проект	Региональный проект	Муниципальная программа	2021 год			2022 год				% контракции	Изменение динамики исполнения	
				Утверждено в соответствии со Сводной бюджетной росписью	Исполнено на 01.10.2021		Утверждено в соответствии со Сводной бюджетной росписью	Заклучено договоров	Исполнено на 01.10.2022			сумма (гр.10-гр.6)	% исполнения (гр.11-гр.7)
					сумма	% исполнения (гр.6/гр.5*100%)			сумма	% исполнения (гр.10/гр.8*100%)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
F2	«Формирование комфортной городской среды» (национальный проект «Жилье и городская среда»)	«Формирование комфортной городской среды»	«Формирование современной городской среды на 2018-2024 годы»	155 852,6	76 594,8	49,1%	297 017,2	285 305,2	127 139,4	42,8%	96,1%	50 544,6	-6,3%
F5	«Чистая вода» (национальный проект «Жилье и городская среда»)	«Чистая вода»	«Развитие градостроительной деятельности на территории муниципального образования город Тула»	65 095,8	20 914,9	32,1%	38 387,5	38 207,4	17 846,8	46,5%	99,5%	-3 068,1	14,4%
P2	«Содействие занятости женщин - создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет» (национальный проект «Демография»)	«Содействие занятости женщин - создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет»	«Развитие градостроительной деятельности на территории муниципального образования город Тула»	656 562,8	235 469,2	35,9%	251 770,9	235 660,2	233 897,9	92,9%	93,6%	-1 571,3	57,0%
P5	«Спорт - норма жизни» (национальный проект «Демография»)	«Спорт - норма жизни»	«Развитие градостроительной деятельности на территории муниципального образования город Тула»	88 283,1	38 495,8	43,6%	27 997,2	27 504,7	10 319,6	36,9%	98,2%	-28 176,2	-6,7%
R1	«Дорожная сеть» (национальный проект «Безопасные и качественные	«Дорожная сеть»	«Развитие транспорта и повышение безопасности дорожного движения в	416 998,9	352 919,6	84,6%	529 395,4	511 614,8	324 796,2	61,4%	96,6%	-28 123,4	-23,3%

Код	Федеральный проект	Региональный проект	Муниципальная программа	2021 год			2022 год				% контрактации	Изменение динамики исполнения	
				Утверждено в соответствии со Сводной бюджетной росписью	Исполнено на 01.10.2021		Утверждено в соответствии со Сводной бюджетной росписью	Заключено договоров	Исполнено на 01.10.2022			сумма (гр.10-гр.6)	% исполнения (гр.11-гр.7)
					сумма	% исполнения (гр.6/гр.5*100%)			сумма	% исполнения (гр.10/гр.8*100%)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	автомобильные дороги)»		муниципальном образовании город Тула на 2020-2026 годы»										
			«Развитие градостроительной деятельности на территории муниципального образования город Тула»	-	-	x	829 656,4	829 656,4	498 319,7	60,1%	100,0%	498 319,7	x
			Итого	416 998,9	352 919,6	84,6%	1 359 051,8	1 341 271,2	823 115,9	60,6%	98,7%	470 196,3	-24,1%
		ВСЕГО		2 294 117,5	971 526,5	42,3%	3 811 935,1	3 542 681,2	2 034 877,1	53,4%	92,9%	1 063 350,6	11,0%

Исполнение источников финансирования дефицита бюджета
за 9 месяцев 2022 года

тыс.руб.

Код бюджетной классификации	Наименование показателей	Утверждено действующим бюджетом	Исполнено на 01.10.2022
000 01 00 00 00 00 0000 000	ИСТОЧНИКИ ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТОВ БЮДЖЕТОВ	1 617 218,6	326 761,3
000 01 02 00 00 00 0000 000	<i>Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации</i>	-2 036 476,0	-3 457 000,0
000 01 02 00 00 00 0000 700	Привлечение кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации	2 553 400,0	-
000 01 02 00 00 00 0000 800	Погашение кредитов, предоставленных кредитными организациями в валюте Российской Федерации	-4 589 876,0	-3 457 000,0
000 01 03 00 00 00 0000 000	<i>Бюджетные кредиты из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации</i>	2 988 876,0	3 938 876,0
000 01 03 01 00 00 0000 000	Бюджетные кредиты из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации	2 988 876,0	3 938 876,0
000 01 03 01 00 00 0000 700	Привлечение бюджетных кредитов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации	3 838 876,0	3 938 876,0
000 01 03 01 00 00 0000 800	Погашение бюджетных кредитов, полученных из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации	-850 000,0	-
000 01 05 00 00 00 0000 000	<i>Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов</i>	164 818,6	-495 114,7
000 01 05 00 00 00 0000 500	Увеличение остатков средств бюджетов	-28 209 403,6	-19 418 170,0
000 01 05 00 00 00 0000 600	Уменьшение остатков средств бюджетов	28 374 222,2	18 923 055,3
000 01 06 00 00 00 0000 000	<i>Иные источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов</i>	500 000,0	340 000,0
000 01 06 01 00 04 0000 630	Средства от продажи акций и иных форм участия в капитале, находящихся в собственности городских округов	500 000,0	500 000,0
000 01 06 10 02 00 0000 500	Увеличение финансовых активов в государственной (муниципальной) собственности за счет средств организаций, лицевые счета которым открыты в территориальных органах Федерального казначейства или в финансовых органах в соответствии с законодательством Российской Федерации	-	-160 000,0