

Сравнительный анализ исполнения бюджета муниципального образования «Костомукшский городской округ» за 1 полугодие 2022 года.

Исполнение бюджета осуществлялось в соответствии с решением Совета Костомукшского городского округа от 25 ноября 2021 года №16-СО/IV «О бюджете муниципального образования «Костомукшский городской округ» на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» (с учетом изменений).

По данным отчета за 1 полугодие 2022 года бюджет муниципального образования исполнен:

по доходам – в сумме 717 184,4 тыс. руб., или 56% от прогноза на 2022 год;

по расходам – в сумме 673 300,4 тыс. руб. или 51% от прогноза на 2022 год;

Бюджет муниципального образования за 1 полугодие 2022 года исполнен с профицитом в сумме 43 884,0 тыс. руб.

Муниципальный долг по состоянию на 1 июля 2022 года составил 317 634,0 тыс. руб., и не изменился по отношению к началу 2022 года.

тыс. рублей

Наименование показателя	Первоначальный план на 2022 год	План на 2022 год (с изменениями на 01.07.2022г.)	Отчет за 1 полугодие 2022г.	Отчет за 1 полугодие 2021г.	% исполнения за 1 полугодие 2022г. к уточненному годовому прогнозу	% исполнения 1 полугодие 2022г. к уровню 1 полугодия 2021 г.
Доходы - всего	1 139 167,9	1 279 964,4	717 184,4	534 759,9	56%	134%
из них:						
- налоговые и неналоговые	504 306,5	504 306,5	286 273,8	232 973,5	57%	123%
- безвозмездные поступления из бюджетов других уровней	633 200,9	768 681,0	430 357,8	299 230,8	56%	144%
- прочие безвозмездные поступления	1 660,5	6 998,6	530,5	3 154,1	8%	17%
- возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных МБТ, имеющих целевое	0	-21,7	22,4	-598,5	-103%	-4%
Расходы - всего	1 142 367,2	1 321 636,2	673 300,4	546 426,0	51%	123%
- собственные средства	509 166,3	552 955,2	242 912,2	247 195,2	44%	98%
- межбюджетные трансферты	633 200,9	768 681,0	430 388,2	299 230,8	56%	144%
-Дефицит, +Профицит	-3 199,3	-41 671,8	43 884,0	-11 666,1	x	x

ДОХОДЫ БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ

По сравнению с объемом доходов, поступивших за 1 полугодие 2021 год, объем доходов за 1 полугодие 2022 год увеличился на 182 424,5 тыс. руб. или на 34%.

Налоговые и неналоговые доходы местного бюджета поступили в 1 полугодие 2022 года в сумме 286 373,8 тыс. руб. (57% от уточненного годового плана) и составили 40% в общем объеме доходов бюджета.

Наибольший удельный вес в структуре налоговых и неналоговых доходов составляют следующие налоговые и неналоговые источники:

- налог на доходы физических лиц – 170 673,8 тыс. руб. или 60%;

- плата за негативное воздействие на окружающую среду – 41 795,7 тыс. руб. или 15%;

- доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат – 26 063,4 тыс. руб. или 9%;

- земельный налог – 21 373,2 тыс. руб. или 7,5%;

-доходы, от использования имущества, находящегося в государственной или муниципальной собственности – 10 174,7 тыс. руб. или 3,5%

В 1 полугодие 2022 года объем налоговых и неналоговых поступлений увеличился на 19% по сравнению с показателями аналогичного периода прошлого года или на 53 400,3 тыс. руб.

Наименование доходного источника	Отчет за 1 полугодие 2021 г.	Отчет за 1 полугодие 2022 г.	в % к 2021г.	в тыс. руб. к 2021г.
Налог на доходы физических лиц, всего	131 786,3	170 673,8	130%	38 887,5
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	3 532,3	4 385,2	124%	852,9
Налоги на совокупный доход	6 529,0	5 903,4	90%	-625,6
в том числе:	x	x	x	x
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	3 601,5	42,0	1,17%	-3 559,5
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	0,0	2 653,0	x	2 653,0
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	2 927,5	3 208,4	110%	280,9
Налоги на имущество	22 075,8	22 064,3	100%	-11,5
в том числе:	x	x	x	x
налог на имущество физических лиц	1 202,5	691,1	57%	-511,4
земельный налог	20 873,3	21 373,2	102%	499,9
Государственная пошлина	1 795,2	2 123,8	118%	328,6
Итого налоговые доходы	165 718,6	205 150,5	124%	39 431,9
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	11 605,0	10 174,7	88%	-1 430,3
в том числе:	x	x	x	x
Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена	6 424,6	6 076,2	95%	-348,4
Доходы, получаемые в виде арендной платы, за земли, находящиеся в собственности городских округов	129,5	162,9	126%	33,4
Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов	2,8	3,0	107%	0,2
Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов в части поступлений арендной платы	3 390,6	2 656,6	78%	-734
Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов в части поступлений платы за наем	1 381,2	1 276,2	92%	-105
Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами	276,0	0,0	0%	-276
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	21 186,0	41 795,7	197%	20 609,7
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	24 505,7	26 063,4	106%	1 557,7
в том числе:	x	x	x	x
Прочие доходы от оказания платных услуг (работ)	24 413,3	24 923,7	102%	510,4
Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов	92,4	1 139,8	1234%	1 047,4
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	6 284,4	1 175,8	19%	-5 108,6
в том числе:	x	x	x	x
Доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских округов	436,6	291,9	67%	-144,7
Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов	5 847,8	682,8	12%	-5 165,0
Доходы от продажи земельных участков, находящихся в собственности городских округов	-0,4	201,1	-50285%	201,5
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	3 590,7	1 757,9	49%	-1 832,8
Прочие неналоговые доходы	83,1	155,6	187%	72,5
Итого неналоговые доходы	67 254,9	81 123,3	121%	13 868,4
Итого налоговые и неналоговые доходы	232 973,5	286 273,8	123%	53 300,3

РАСХОДЫ БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ

Структура расходов бюджета муниципального образования
«Костомукшский городской округ» за 1 полугодие 2022 года в разрезе отраслей

раздел	наименование отрасли	Отчет за 1 полугодие 2021 г.	Прогноз 2022г.	Отчет за 1 полугодие 2022г.	удельный вес в структуре расходов за 1 полугодие 2022 год	% исполнения за 1 полугодие 2022 года
0700	Образование	407 843,7	822 667,6	446 839,3	66,4%	54,3%
0100	Общегосударственные вопросы	45 810,7	118 829,7	49 462,1	7,3%	41,6%
0400	Национальная экономика	28 081,7	98 525,2	26 792,9	4,0%	27,2%

0409	в т. ч. дорожный фонд	22 188,1	35 492,3	20 721,8	3,1%	58,4%
0500	Жилищно-коммунальное хозяйство	14 125,7	55 280,9	7 693,8	1,1%	13,9%
0503	в т. ч. благоустройство	11 461,4	45 486,3	6 772,8	1,0%	14,9%
1000	Социальная политика	17 957,1	44 428,5	20 187,8	3,0%	45,4%
0800	Культура, кинематография	19 823,1	43 503,7	18 696,2	2,8%	43,0%
1100	Физическая культура и спорт	190,6	109 778,0	94 065,5	14,0%	85,7%
1102	в т. ч. ФОК	0,0	105 229,4	93 837,8	13,9%	89,2%
1300	Обслуживание муниципального долга	9 453,8	17 565,0	4 436,6	0,7%	25,3%
0900	Здравоохранение	71,8	1 999,0	1 970,7	0,3%	98,6%
0300	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	3 067,6	9 058,5	3 155,6	0,5%	34,8%
0309	в т. ч. ЕДДС	2 858,5	8 622,7	2 990,5	0,4%	34,7%
	ВСЕГО	546 425,8	1 321 636,2	673 300,4	100,0%	50,9%

За 1 полугодие 2022 года расходы по муниципальным программам составили 625 404,5 тыс. руб. при плановом показателе 1 192 054,3 тыс. руб. (исполнение программных расходов в общем объеме расходов за 1 полугодие 2022 года составила 93%.

**Исполнение муниципальных программ
за 1 полугодие 2022 года**

в тыс. рублей

Наименование	План на 2022 г.	Исполнение за 1 полугодие 2022 г.	Исполнение за 1 полугодие 2021 г.	% исполнения за 1 полугодие 2022 г. к плану за 2022 г.	% исполнения за 1 полугодие 2022 г. к 1 полугодию за 2021 г.
Муниципальная программа «Развитие образования на территории муниципального образования «Костомукшский городской округ»	811 967,7	438 257,2	399 140,1	54%	110%
Подпрограмма «Развитие дошкольного образования»	344 408,5	167 677,5	154 763,6	49%	108%
Подпрограмма «Развитие общего образования детей»	367 090,7	215 965,8	202 742,1	59%	107%
Подпрограмма «Развитие дополнительного образования»	77 127,7	41 321,7	29 041,4	54%	142%
Подпрограмма «Организация отдыха, оздоровления и занятости детей в каникулярное время»	2 164,9	423,8	341,8	20%	124%
Подпрограмма «Реализация дополнительного профессионального образования детей и взрослых»	12 883,5	5 990,0	5 090,0	46%	118%
Подпрограмма «Охрана семьи и детства»	8 292,4	6 878,4	7 161,2	83%	96%
Муниципальная программа "Развитие культуры на территории муниципального образования "Костомукшский городской округ"	83 756,7	39 901,9	40 706,3	48%	98%
Подпрограмма «Обеспечение жителей муниципального образования "Костомукшский городской округ" услугами учреждений культуры»	38 668,1	16 346,2	17 532,2	42%	93%
Подпрограмма «Информационное освещение деятельности органов местного самоуправления в средствах массовой информации»	4 835,6	2 350,0	2 291,0	49%	103%
Подпрограмма «Развитие дополнительного образования в области культуры и искусства на территории "Костомукшского городского округа»	40 235,0	21 204,7	20 878,2	53%	102%
Подпрограмма «Профилактика идеологии экстремизма и терроризма на территории «Костомукшского городского округа»	18,0	1,0	5,0	6%	20%
Муниципальная программа «Социальная поддержка граждан муниципального образования «Костомукшский городской округ»	976,2	290,7	404,0	30%	72%
Муниципальная программа «Социальная поддержка граждан муниципального образования «Костомукшский городской округ»	976,2	290,7	404,0	30%	72%
Муниципальная программа «Развитие физической культуры, спорта и повышение эффективности реализации молодежной политики на территории муниципального образования «Костомукшский городской округ»	109 306,0	94 113,6	238,7	86%	39428%
Подпрограмма «Спорт-норма жизни»	109 236,0	94 065,5	190,6	86%	49352%
Подпрограмма «Повышение эффективности реализации молодежной политики Костомукшского городского округа»	70,0	48,1	48,1	69%	100%
Муниципальная программа «Развитие транспортной системы муниципального образования «Костомукшский городской округ»	45 180,0	23 319,2	27 116,2	52%	86%

Муниципальная программа "Развитие транспортной системы муниципального образования "Костомукшский городской округ"	45 180,0	23 319,2	27 116,2	52%	86%
Муниципальная программа «Благоустройство территории муниципального образования «Костомукшский городской округ»	45 708,1	7 764,0	12 426,9	17%	62%
Муниципальная программа «Благоустройство территории муниципального образования «Костомукшский городской округ»	45 708,1	7 764,0	12 426,9	17%	62%
Муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом муниципального образования «Костомукшский городской округ»	24 642,3	12 008,3	11 326,8	49%	106%
Муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом муниципального образования «Костомукшский городской округ»	24 642,3	12 008,3	11 326,8	49%	106%
Муниципальная программа «Развитие малого и среднего предпринимательства на территории муниципального образования «Костомукшский городской округ»	13 111,8	129,4	0,0	1%	x
Муниципальная программа «Развитие малого и среднего предпринимательства на территории муниципального образования "Костомукшский городской округ»	13 111,8	129,4	0,0	1%	x
Муниципальная программа «Обеспечение доступным и комфортным жильем граждан, проживающих на территории муниципального образования «Костомукшский городской округ»	42 791,6	2 402,9	1 840,0	6%	131%
Муниципальная программа «Обеспечение доступным и комфортным жильем граждан, проживающих на территории муниципального образования «Костомукшский городской округ»	42 791,6	2 402,9	1 840,0	6%	131%
Муниципальная программа «Безопасный город муниципального образования «Костомукшский городской округ»	9 040,6	3 154,6	3 062,6	35%	103%
Подпрограмма «Организация мониторинга и управления силами и средствами при возникновении чрезвычайных ситуаций»	8 622,7	2 990,5	2 858,5	35%	105%
Подпрограмма «Развитие гражданской обороны и защита населения от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера»	416,7	162,9	204,2	39%	80%
Подпрограмма «Обеспечение безопасности и жизнедеятельности населения»	1,2	1,2	0	100%	x
Муниципальная программа «Формирование современной городской среды на территории Костомукшского городского округа»	3 556,6	81,1	0,0	2%	x
Муниципальная программа «Формирование современной городской среды на территории Костомукшского городского округа»	3 556,6	81,1	0,0	2%	x
Муниципальная программа «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории муниципального образования «Костомукшский городской округ»	17,9	10,9	469,3	61%	2%
Муниципальная программа «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории муниципального образования «Костомукшский городской округ»	17,9	10,9	469,3	61%	2%
Муниципальная программа «Костомукша- город здоровья»	1 999,0	1 970,8	71,8	99%	2745%
Муниципальная программа «Костомукша- город здоровья»	1 999,0	1 970,8	71,8	99%	2745%
Муниципальная программа «Развитие моногорода - муниципальное образование "Костомукшский	0,0	0,0	50,0	x	0%
Муниципальная программа «Развитие моногорода - муниципальное образование "Костомукшский городской округ"»	0,0	0,0	50	x	0%
ИТОГО	1 192 054,3	623 404,5	496 852,7	52%	125%

Сведения об освоении средств местного бюджета и бюджета Республики Карелия направленных на финансирование публичных нормативных обязательств Костомукшского городского округа

за 1 полугодие 2022 года

тыс.руб.

Наименование публичного нормативного обязательства	План на 2022 г.	Исполнение за 1 полугодие 2022 г.	Исполнение за 1 полугодие 2021 г.	% исполнения за 1 полугодие 2022 г. к плану за 2022 г.	% исполнения за 1 полугодие 2022 г. к 1 полугодию за 2021 г.
--	-----------------	-----------------------------------	-----------------------------------	--	--

Компенсация расходов по оплате проезда на консультации и лечение в учреждения здравоохранения Республики Карелия	257,9	83,8	112,8	32%	74%
Предоставление единовременной адресной материальной помощи	156,0	36,0	18,0	23%	200%
Адресная материальная помощь участникам Великой Отечественной войны	124,0	110,0	110	89%	100%
Ежемесячная денежная доплата к пенсиям	2278,8	1 123,0	1128,8	49%	99%
ИТОГО	2 816,7	1 352,8	1 369,6	48%	99%

Исполнение по расходам за счет средств межбюджетных трансфертов за 1 полугодие 2022 года составило 430 388,2 тыс. руб. при плановом показателе 768 681,0 тыс. руб. (исполнение 56%)

Наименование	План на 2022 г.	Исполнение за 1 полугодие 2022 г.	Исполнение за 1 полугодие 2021 г.	в тыс. рублей	
				% исполнения за 1 полугодие 2022 г. к плану за 2022 г.	% исполнения за 1 полугодие 2022 г. к 1 полугодию за 2021 г.
Дотации	0,00	0,00	0,00	x	x
Субвенции	513 572,6	288 357,2	269 722,8	56%	107%
Субсидии	170 648,0	126 485,5	12 829,8	74%	986%
Иные межбюджетные трансферты	84 460,4	15 545,5	16 678,2	18%	93%
ИТОГО	768 681,0	430 388,2	299 230,8	56%	144%

Муниципальный долг на 1 июля 2022 года составил 317 634,0 тыс. руб.

Структура муниципального долга:

54% - задолженность по бюджетным кредитам из бюджета Республики Карелия или 171 376,7 тыс. руб.

46% - задолженность по кредитам от кредитных организаций 146 257,3 тыс. руб.

Просроченных долговых обязательств Костомукшский городской округ по состоянию на 1 июля 2022 года не имеет.