ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту решения Ставропольской городской Думы «Об отчете об исполнении бюджета города Ставрополя за 2022 год»

**Данные об исполнении объемов бюджета города Ставрополя**

**за 2022 год**

Бюджет города Ставрополя (далее - бюджет города) за 2022 год исполнен по доходам в сумме 18 023 812,46 тыс. рублей и по расходам в сумме 17 698 091,33 тыс. рублей с превышением доходов над расходами (профицит) в сумме 325 721,13 тыс. рублей.

Исполнение бюджета города за 2022 год составило:

по доходам – 98,0 процентов к уточненному плану по доходам;

по расходам – 94,1 процента к уточненному плану по расходам.

Сведения об уточнении плановых назначений по доходам и расходам бюджета города приведены в приложениях 1, 2.

В бюджет города за отчетный период поступило доходов в сумме 18 023 812,46 тыс. рублей при уточненном плане 18 383 354,27 тыс. рублей, к плану не поступило 359 541,81 тыс. рублей.

По расходам бюджет города за 2022 год исполнен в сумме 17 698 091,33 тыс. рублей при уточненном плане 18 812 786,98 тыс. рублей. Сумма остатка бюджетных ассигнований составила 1 114 695,65 тыс. рублей.

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование  показателей | Уточненный  план  на 2022 год | Фактическое  исполнение  за 2022 год | Отклонение | Процент  исполнения |
| Доходы | 18 383 354,27 | 18 023 812,46 | -359 541,81 | 98,0 |
| Расходы | 18 812 786,98 | 17 698 091,33 | -1 114 695,65 | 94,1 |
| Дефицит (-), превышение доходов над расходами (+) | - 429 432,71 | 325 721,13 | 755 153,84 | х |

**Источники финансирования дефицита бюджета города**

**за 2022 год**

(тыс. руб.)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование | Уточненный  план  на 2022 год | Фактическое  исполнение  за 2022 год |

| 1 | 2 | 3 |
| --- | --- | --- |
| Всего расходов бюджета города | 18 812 786,98 | 17 698 091,33 |
| Всего доходов бюджета города | 18 383 354,27 | 18 023 812,46 |
| Дефицит (-), профицит (+) бюджета города | - 429 432,71 | 325 721,13 |
| Всего источников финансирования дефицита бюджета города, | 429 432,71 | -325 721,13 |
| в том числе: |  |  |
| Ценные бумаги городских округов | 0,00 | 0,00 |
| привлечение средств | 0,00 | 0,00 |
| погашение долговых обязательств муниципальных образований, выраженных в ценных бумагах | 0,00 | 0,00 |
| Кредиты, полученные от кредитных организаций бюджетами городских округов | 0,00 | -108 585,51 |
| получение кредитов от кредитных организаций | 9 200 000,00 | 9 089 000,00 |
| погашение кредитов от кредитных организаций | -9 200 000,00 | -9 197 585,51 |
| Бюджетные кредиты, полученные от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации | 0,00 | 0,00 |
| получение бюджетных кредитов | 966 766,00 | 966 766,00 |
| погашение бюджетных кредитов | -966 766,00 | -966 766,00 |
| Прочие источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов | 0,00 | 0,00 |
| Иные источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов | 0,00 | 0,00 |
| Операции по управлению остатками средств на единых счетах бюджета | 0,00 | 132 073,17 |
| 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 | 0,00 | 132 073,17 |
| Увеличение финансовых активов в собственности городских округов за счет средств на казначейских счетах для осуществления и отражения операций с денежными средствами, поступающими во временное распоряжение получателей средств местного бюджета, казначейских счетах для осуществления и отражения операций с денежными средствами бюджетных и автономных учреждений, казначейских счетах для осуществления и отражения операций с денежными средствами юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса, бюджетными и автономными учреждениями | 0,00 | 132 073,17 |
| Увеличение финансовых активов в собственности городских округов за счет средств учреждений (организаций), учрежденных городскими округами, лицевые счета которым открыты в территориальных органах Федерального казначейства или финансовых органах | 429 432,71 | -349 208,79 |
| увеличение остатков средств бюджетов | - 28 550 120,27 | -32 190 946,97 |
| уменьшение остатков средств бюджетов | 28 979 552,98 | 31 841 738,18 |

**Доходы бюджета города**

За 2022 год в бюджет города поступило всего доходов 18 023 812,46 тыс. рублей, в том числе налоговых и неналоговых доходов – 6 342 950,24 тыс. рублей и безвозмездных поступлений – 11 680 862,22 тыс. рублей (в том числе возврат в бюджет Ставропольского края (далее - краевой бюджет) остатков средств субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое значение, прошлых лет – 77 403,52 тыс. рублей (со знаком минус).

Налоговые и неналоговые доходы бюджета города сформированы за счет налоговых доходов в сумме 5 465 839,20 тыс. рублей (86,2 процента к общей сумме налоговых и неналоговых доходов) и неналоговых доходов – 877 111,04 тыс. рублей (13,8 процента).

План по доходам в отчетном периоде выполнен в целом на 98,0 процентов, не поступило к плану – 359 541,81 тыс. рублей. При этом план по налоговым и неналоговым доходам выполнен на 104,9 процента (дополнительно поступило 298 019,03 тыс. рублей), по безвозмездным поступлениям – на 94,7 процента.

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Уточненный план  на 2022 года | Фактическое исполнение  за 2022 год | Отклонение | Процент |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1. Налоговые доходы | 5 204 033,18 | 5 465 839,20 | 261 806,02 | 105,0 |
| 2. Неналоговые доходы, | 840 898,03 | 877 111,04 | 36 213,01 | 104,3 |
| в том числе:  прочие доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов городских округов и компенсации затрат бюджетов городских округов | 19 404,31 | 27 138,09 | 7 733,78 | 139,9 |
| Итого налоговые и неналоговые доходы | 6 044 931,21 | 6 342 950,24 | 298 019,03 | 104,9 |
| 3. Безвозмездные поступления, из них: | 12 338 423,06 | 11 680 862,22 | -657 560,84 | 94,7 |
| дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 8 828,18 | 8 828,18 | 0,00 | 100,0 |
| субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) | 4 753 243,73 | 4 104 214,81 | -649 028,92 | 86,3 |
| субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 7 098 433,32 | 7 093 997,98 | -4 435,34 | 99,9 |
| иные межбюджетные трансферты | 552 104,88 | 549 769,73 | -2 335,15 | 99,6 |
| доходы бюджетов городских округов от возврата бюджетными учреждениями остатков субсидий прошлых лет | 1 224,74 | 1 455,04 | 230,30 | 118,8 |
| возврат в краевой бюджет остатков средств субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов прошлых лет | -75 411,79 | -77 403,52 | -1 991,73 | 102,6 |
| Всего доходов: | 18 383 354,27 | 18 023 812,46 | -359 541,81 | 98,0 |

План по налоговым доходам выполнен в целом на 105,0 процентов, при этом, выполнение отмечается в разрезе всех доходных источников.

По неналоговым доходам плановые назначения исполнены на 104,3 процента, плановые назначения не выполнены по:

прочим поступлениям от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) (плата за пользование жилым помещением (плата за наем) в сумме 156,39 тыс. рублей;

доходам от реализации имущества, находящегося в оперативном управлении учреждений, находящихся в ведении органов управления городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений), в части реализации материальных запасов по указанному имуществу в сумме 9,02 тыс. рублей.

Исполнение бюджета города по доходам за 2022 год в разрезе источников доходов приведено в приложении 3.

Структура доходов бюджета города сложилась следующим образом:

налоговые доходы – 5 465 839,20 тыс. рублей, или 30,3 процента к общим доходам;

неналоговые доходы – 877 111,04 тыс. рублей, или 4,9 процента;

безвозмездные поступления – 11 680 862,22 тыс. рублей, или 64,8 процента.

Расшифровка безвозмездных поступлений за 2022 год приведена в приложении 4.

План по прочим доходам от оказания платных услуг получателями средств бюджета города и компенсации затрат бюджета города за 2022 год выполнен на 139,9 процента, в бюджет города дополнительно поступило платежей в сумме 7 733,78 тыс. рублей.

Анализ выполнения плана по прочим доходам от оказания платных услуг получателями средств бюджета города и компенсации затрат бюджета города за 2022 год приведен в приложении 5.

По сравнению с фактическими показателями за 2022 год поступления доходов в бюджет города возросли на 1 490 420,38 тыс. рублей, или на 109,0 процентов:

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Факт исполнения за 2021 год | Факт исполнения за 2022 год | Отклонение | Темп роста,  процент |
| Налоговые доходы | 4 886 187,47 | 5 465 839,20 | 579 651,73 | 111,9 |
| Неналоговые доходы | 818 281,14 | 877 111,04 | 58 829,90 | 107,2 |
| в том числе:  прочие доходы от оказания платных услуг получателями средств бюджетов городских округов и компенсации затрат бюджетов городских округов | 20 602,20 | 27 138,09 | 6 535,89 | 131,7 |
| Безвозмездные поступления (дотации, субвенции и субсидии, иные межбюджетные трансферты, возврат в краевой бюджет остатков средств субсидий и субвенций прошлых лет) | 10 828 923,47 | 11 680 862,22 | 851 938,75 | 107,9 |
| Итого: | 16 533 392,08 | 18 023 812,46 | 1 490 420,38 | 109,0 |

Поступления налоговых доходов по сравнению с прошлым годом увеличились на 11,9 процента, неналоговых доходов на 7,2 процента. Абсолютное увеличение налоговых и неналоговых доходов составило 638 481,63 тыс. рублей.

Информация об исполнении доходной части бюджета города по видам доходов и в сравнении с 2021 годом приведена в приложении 6.

Бюджетообразующими источниками налоговых и налоговых доходов в отчетном периоде, в основном, явились:

налог на доходы физических лиц – 3 396 124,95 тыс. рублей (53,5 процента к налоговым и неналоговым доходам);

налог на имущество физических лиц – 651 516,65 тыс. рублей (10,3 процента);

налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, – 629 248,08 тыс. рублей (9,9 процента);

земельный налог – 496 681,87 тыс. рублей (7,8 процента);

доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, – 473 658,00 тыс. рублей (7,5 процента);

доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, – 158 217,74 тыс. рублей (2,5 процента);

налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения, – 137 734,95 тыс. рублей (2,2 процента).

Из 34 источников доходов план выполнен и перевыполнен по 27, в результате в бюджет города дополнительно поступило 297 333,45 тыс. рублей (приложение 7).

Информация в разрезе доходных источников, по которым план не выполнен, приведена в приложении 8.

**Причины невыполнения плана по отдельным источникам доходов бюджета города**

План по **прочим поступлениям от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) (плата за пользование жилым помещением (плата за наем)** на 2022 годутвержден в размере 2 858,00 тыс. рублей, поступления составили 2 701,61 тыс. рублей, или 94,5 процента к плану, не поступило в бюджет города 156,39 тыс. рублей. Невыполнение плана связано с уменьшением общей площади жилых помещений по договорам социального найма (приватизация жилых помещений) и наличием неоплаченной задолженности нанимателями.

План по **доходам от реализации имущества, находящегося в** **оперативном управлении учреждений, находящихся в ведении органов управления городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений), в части реализации материальных запасов по указанному имуществу** на 2022 год утвержден в сумме 9,02 тыс. рублей, поступления отсутствуют в связи с тем, что не осуществлялась реализация материальных запасов учреждениями города.

По **безвозмездным поступлениям** план на 2022 год утвержден в размере 12 338 423,06 тыс. рублей, поступления составили 11 680 862,22 тыс. рублей, или 94,7 процента к плану, не поступило в бюджет 657 560,84 тыс. рублей. Невыполнение плановых назначений связано с осуществлением финансирования из бюджета Ставропольского края по подтвержденным фактически выполненным работам, а также за счет экономии, сложившейся по результатам выполненных работ.

**О работе по снижению недоимки по платежам в бюджет города**

По состоянию на 01.01.2023 недоимка по налоговым платежам в бюджет города составила 301 236,40 тыс. рублей (по данным администраторов доходных источников - налоговых органов).

За отчетный период отмечается рост недоимки по налогам на 48 683,40 тыс. рублей, или на 19,3 процента по сравнению с данными по состоянию на 01.01.2022.

Структура недоимки по налогам в бюджет города приведена в таблице:

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование  источника доходов | Сумма недоимки по состоянию на: | | Отклонение | |
| 01.01.2022 | 01.01.2023 | сумма | % |
|  | ИТОГО по налоговым доходам: | 252 553,00 | 301 236,40 | 48 683,40 | 119,3 |
| 1. | Налог на доходы физических лиц (27,0%) | 22 460,00 | 49 784,20 | 27 324,20 | 221,7 |
| 2. | Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 7 661,00 | 4 236,90 | -3 424,10 | 55,3 |
| 3. | Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения (15,0%) | 10 764,00 | 10 493,90 | -270,10 | 97,5 |
| 4. | Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 4 413,00 | 2 123,40 | -2 289,60 | 48,1 |
| 5. | Единый сельскохозяйственный налог | 73,00 | 420,70 | 347,70 | 576,3 |
| 6. | Налог на имущество физических лиц | 146 232,00 | 163 724,40 | 17 492,40 | 112,0 |
| 7. | Земельный налог с физических лиц | 45 718,00 | 46 275,00 | 557,00 | 101,2 |
| 8. | Земельный налог с организаций | 15 232,00 | 24 177,90 | 8 945,90 | 158,7 |

Недоимка по налогам за отчетный период увеличилась за счет роста недоимки по налогу на доходы физических лиц на 27 324,20 тыс. рублей, налогу на имущество физических лиц - на 17 492,40 тыс. рублей, земельному налогу с организаций - на 8 945,90 тыс. рублей, земельному налогу с физических лиц - на 557,00 тыс. рублей, единому сельскохозяйственному налогу - на 347,70 тыс. рублей.

Рост недоимки допущен по следующим причинам:

по земельному налогу с организаций, налогу на доходы физических лиц, единому сельскохозяйственному налогу в связи с доначислениями налоговыми органами в ходе проведения камеральных проверок деклараций и несвоевременной уплатой причитающихся платежей в установленный срок;

по налогу на имущество физических лиц и земельному налогу с физических лиц в связи с неуплатой налогоплательщиками данного налога за 2021 год по сроку уплаты 1 декабря 2022 года.

При этом, по информации межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы России № 14 по Ставропольскому краю (далее - налоговый орган) из общей суммы недоимки по налогам:

недоимка, реальная к взысканию, составляет 293 681,40 тыс. рублей;

недоимка, нереальная к взысканию, – 7 555,00 тыс. рублей, в том числе:

по налогу на имущество физических лиц - 3 193,00 тыс. рублей;

по земельному налогу с физических лиц – 4 362,00 тыс. рублей.

В 2022 году налоговым органом списана невозможная к взысканию недоимка по налогам, зачисляемым в бюджет города, в сумме 19 617,40 тыс. рублей.

По **налогу на доходы физических лиц** недоимка увеличилась на 27 324,20 тыс. рублей, или в 2,2 раза и по состоянию на 01.01.2023 составила 49 784,20 тыс. рублей (по нормативу 27 процентов). Должниками являются: ООО «Ли Лук» - 6 633,83 тыс. рублей, ООО «Охранное предприятие «Бизон-Саш» - 4 727,15 тыс. рублей, ООО «Атлетика Рес Салюс» - 4 584,98 тыс. рублей, ООО «Охранное предприятие «Вымпел» - 4 455,55 тыс. рублей, ООО «Викинг» - 3 851,88 тыс. рублей, ООО «ЕВРОГРУПП» - 3 548,49 тыс. рублей, Теряев Д.Г. - 2 700,24 тыс. рублей, НОУ ВПО «Ставропольский институт имени В.Д. Чурсина» - 2 498,55 тыс. рублей, Долженко С.С. - 1 516,55 тыс. рублей, Бондарь Т.С. - 1 423,50 тыс. рублей и др.

По **единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности** недоимка снизилась на 3 424,10 тыс. рублей, или на 44,7 процента и по состоянию на 01.01.2023 составила 4 236,90 тыс. рублей. Должниками являются: ИП Марачковский С.В. - 301,36 тыс. рублей, ООО «Артмотоспорт» - 301,18 тыс. рублей, ООО «Природа» - 279,04 тыс. рублей, ИП Балаян Л.Э. - 200,85 тыс. рублей, ИП Мардасова Ю.А. - 193,57 тыс. рублей, ИП Копылова Т.Д. - 140,16 тыс. рублей, ООО «Инициатива Поиск Творчество Эксперимент» - 133,44 тыс. рублей, ИП Зайцев С.В. - 132,65 тыс. рублей, ИП Жмайло О.А. - 127,60 тыс. рублей, ИП Тарасов С.И. - 125,40 тыс. рублей и др.

По **налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения,** недоимка снизилась на 270,10 тыс. рублей, или на 2,5 процента и по состоянию на 01.01.2023 составила 10 493,90 тыс. рублей. Крупнейшими должниками являются: ИП Толстиков Р.Ю. - 2 690,45 тыс. рублей, ООО «Инфоконсалт» - 1 261,13 тыс. рублей, ИП Кухарь А.Н. - 1 255,87 тыс. рублей, ООО «Палладиум» - 739,20 тыс. рублей, ООО «Весна» - 496,65 тыс. рублей, ЖСК «Восток» - 496,13 тыс. рублей, ООО «Сервисгеофизика» - 336,18 тыс. рублей, ИП Новиков А.О. - 259,66 тыс. рублей, ИП Козыренко С.С. - 231,43 тыс. рублей, ООО «КРИСТАЛЭИР» - 199,73 тыс. рублей и др.

По **налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения,** недоимка снизилась на 2 289,60 тыс. рублей, или на 51,9 процента и по состоянию на 01.01.2023 составила 2 123,40 тыс. рублей. Крупнейшими должниками являются: ИП Сергеева Е.Н. - 75,70 тыс. рублей, ИП Сотникова А.Е. - 72,65 тыс. рублей, ИП Надяев Э.А. - 65,13 тыс. рублей, ИП Елагина Ю.А. - 59,35 тыс. рублей, ИП Спиркина Я.О. - 32,30 тыс. рублей, ИП Склярова - 31,65 тыс. рублей, ИП Газарян - 31,27 тыс. рублей, ИП Демаш В.Г. - 30,31 тыс. рублей, ИП Блохина Е.В. - 29,57 тыс. рублей, ИП Кузыченко М.С. - 27,42 тыс. рублей и др.

По **единому сельскохозяйственному налогу** недоимка увеличилась на 347,70 тыс. рублей, или в 5,8 раза и по состоянию на 01.01.2023 составила 420,70 тыс. рублей. Должниками являются: ИП Рапинчук В.Н. - 359,00 тыс. рублей, ООО «Агрокомбинат Ставрополь» - 47,64 тыс. рублей, ИП Караев И.Я. - 14,06 тыс. рублей.

По **налогу на имущество физических лиц** недоимка увеличилась на 17 492,40 тыс. рублей, или на 12 процентов и по состоянию на 01.01.2023 составила 163 724,40 тыс. рублей. Крупнейшими должниками являются: Долженко С.С. - 2 592,18 тыс. рублей, Колосовский А.Ю. - 2 145,44 тыс. рублей, Мхоян А.Ж. - 1 972,07 тыс. рублей, Никольский С.В. - 1 572,85 тыс. рублей, Силютин С.Ю. - 1 458,52 тыс. рублей, Каибханов К.Р. - 1 229,11 тыс. рублей, Карташева Н.В. - 1 157,52 тыс. рублей, Проскурин И.А. - 1 118,35 тыс. рублей, Вальтер Н.В. - 1 031,63 тыс. рублей, Николян А.Р. - 1 028,69 тыс. рублей и др.

**По земельному налогу с физических лиц** недоимка увеличилась на 557,00 тыс. рублей, или на 1,2 процента и по состоянию на 01.01.2023 составила 46 275,00 тыс. рублей. Основными должниками являются: Сидько А.В. - 647,49 тыс. рублей, Грагян П.М. - 467,64 тыс. рублей, Захариадис Павлос - 413,50 тыс. рублей, Арзуманян В.А. - 360,57 тыс. рублей, Абрамян А.А. - 289,46 тыс. рублей, Мирзоян Э.Г. - 272,92 тыс. рублей, Бондаренко И.Н. - 194,60 тыс. рублей, Николян А.Р. - 188,15 тыс. рублей, Давтян М.Я. - 176,51 тыс. рублей, Ромбах Я.И. - 172,72 тыс. рублей и др.

По **земельному налогу с организаций** недоимка увеличилась на 8 945,90 тыс. рублей, или на 58,7 процента и по состоянию на 01.01.2023 составила 24 177,90 тыс. рублей. Должниками являются: ООО «ЭСТРА» - 4 676,87 тыс. рублей, ООО «Крон» - 2 969,60 тыс. рублей, ООО «Регион Бизнес Групп» - 2 199,91 тыс. рублей, ООО «СМДС ПМК» - 1 804,43 тыс. рублей, ООО Ставропольская строительная компания «БИН» - 1 269,18 тыс. рублей, АО «БИКОМ» - 1 227,84 тыс. рублей, ООО «Торг-Опт» - 1 154,32 тыс. рублей, ООО «Капитал» - 800,41 тыс. рублей, ООО «Ставрополь Эстейт» - 736,26 тыс. рублей, ООО «Араден» - 489,97 тыс. рублей и др.

Задолженность по неналоговым доходам в бюджет города по состоянию на 01.01.2023 составила 190 760,96 тыс. рублей (по данным администраторов доходных источников - комитета по управлению муниципальным имуществом города Ставрополя, комитета градостроительства администрации города Ставрополя, администраций районов города Ставрополя и комитета экономического развития и торговли администрации города Ставрополя).

За отчетный период задолженность по неналоговым доходам в бюджет города увеличилась на 55 080,87 тыс. рублей, или на 40,6 процента по сравнению с данными по состоянию на 01.01.2022.

Структура задолженности по неналоговым доходам в бюджет города приведена в таблице:

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование  источника доходов | Сумма задолженности по неналоговым доходам по состоянию на: | | Отклонение | |
| 01.01.2022 | 01.01.2023 | сумма | % |
|  | ИТОГО по неналоговым доходам: | 135 680,09 | 190 760,96 | 55 080,87 | 140,6 |
| 1. | Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков | 89 079,53 | 168 495,63 | 79 416,10 | 189,2 |
| 2. | Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов | 18 874,50 | 16 096,60 | -2 777,90 | 85,3 |
| 3. | Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных автономных учреждений) | 19 445,00 | 3 117,47 | -16 327,53 | 16,0 |
| 4. | Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 |
| 5. | Прочие поступления от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба, зачисляемые в бюджеты городских округов | 33,06 | 0,00 | -33,06 | 0,0 |
| 6. | Плата по договорам на установку и эксплуатацию рекламных конструкций | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 |
| 7. | Административные штрафы, установленные законами субъектов Российской Федерации об административных правонарушениях, за нарушение муниципальных правовых актов | 3 967,00 | 807,61 | -3 159,39 | 20,4 |
| 8. | Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) (плата за пользование жилым помещением (плата за наем) | 3 215,00 | 1 293,39 | -1 921,61 | 40,2 |
| 9. | Платежи, взимаемые органами местного самоуправления (организациями) городских округов за выполнение определенных функций | 1 066,00 | 950,26 | -115,74 | 89,1 |

По информации администраторов доходных источников - комитета экономического развития и торговли администрации города Ставрополя, администраций районов города Ставрополя в 2022 году списание невозможной к взысканию задолженности по неналоговым доходам не производилось.

По данным комитета по управлению муниципальным имуществом города Ставрополя и комитета градостроительства администрации города Ставрополя в 2022 году списана невозможная к взысканию задолженность по неналоговым доходам в размере 13 570,28 тыс. рублей, из них:

по арендной плате за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, - 8 881,96 тыс. рублей;

по арендной плате за недвижимое имущество, находящееся в муниципальной собственности, - 554,07 тыс. рублей;

по прочим поступлениям от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба, зачисляемые в бюджеты городских округов, - 4 134,25 тыс. рублей.

По **доходам, получаемым в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, а также средствам от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков** задолженность увеличилась на 79 416,10 тыс. рублей, или на 89,2 процента и по состоянию на 01.01.2023 составила 168 495,63 тыс. рублей. Крупнейшими должниками являются: ООО «Аквапарк» - 15 058,31 тыс. рублей, ООО «Ставрополь-Сервис» - 8 611,92 тыс. рублей, ООО «Автодом» - 5 161,39 тыс. рублей, ООО «Ставнефть» - 4 867,68 тыс. рублей, ООО «Торгцентр»- 4 677,07 тыс. рублей, ООО «Артстройтехно» - 4 526,64 тыс. рублей, ООО «Уют Тепло Сервис» - 4 052,36 тыс. рублей, ООО «Автобан» - 3 685,22 тыс. рублей, ООО «ИПТЭКС» - 2 949,17 тыс. рублей, ООО «ЮгСтройСервис» - 2 920,03 тыс. рублей и др.

По **доходам, получаемым в виде арендной платы, а также средствам от** **продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в** **собственности городских округов,** задолженность снизилась на 2 777,90 тыс. рублей, или на 14,7 процента и по состоянию на 01.01.2023 составила 16 096,60 тыс. рублей. Основными должниками являются: ИП Бондаренко И.Н. - 5 615,45 тыс. рублей, МУП «Бытсервис» - 2 855,31 тыс. рублей, МАУК «Ставропольский дворец культуры и спорта» города Ставрополя - 2 326,86 тыс. рублей, Ращупкин А.Е. - 1 204,74 тыс. рублей, ООО «Главстройпроект» - 991,52 тыс. рублей, ООО «Компас» - 665,03 тыс. рублей, ИП Барсегян А.С. - 659,10 тыс. рублей, ИП Петросян А.З. - 552,62 тыс. рублей, ГУАЗ СК «Городская поликлиника № 3 г. Ставрополя» - 230,15 тыс. рублей, МУП «Горзеленстрой» - 226,22 тыс. рублей и др.

По **доходам, получаемым от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений),** задолженность снизилась на 16 327,53 тыс. рублей, или на 84 процента и по состоянию на 01.01.2023 составила 3 117,47 тыс. рублей. Крупнейшими должниками являются:

по действующим договорам аренды:

АО «Почта России» - 117,96 тыс. рублей, ООО «ЮгСпецСтройМонтаж» - 77,67 тыс. рублей, ИП Кавешников Н.А. - 23,82 тыс. рублей, ИП Совва П.Г. - 11,38 тыс. рублей, ИП Майдибор Н.П. - 6,42 тыс. рублей, ООО «ЧОП ТИТАН+» - 3,00 тыс. рублей, ООО ПСК «Система» - 1,75 тыс. рублей и др.;

по недействующим договорам аренды: ИП Спарилуп А.Н. - 921,75 тыс. рублей, КПРФ - 804,72 тыс. рублей, ИП Маслов А.Е. - 419,19 тыс. рублей, ИП Майдибор Н.П. - 409,39 тыс. рублей, ООО «Элит-Сервис» - 211,28 тыс. рублей, ИП Жихарева Э.В. - 69,52 тыс. рублей, ООО «Межфармторг» - 36,12 тыс. рублей и др.

В 2022 году комитетом по управлению муниципальным имуществом города Ставрополя в суды различных инстанций подано 162 исковых заявления о взыскании задолженности по арендной плате и пене по договорам аренды земельных участков, платы за фактическое пользование земельными участками на сумму 160 855,95 тыс. рублей, 3 исковых заявления о взыскании задолженности по договорам аренды за нежилые помещения на сумму 1 076,34 тыс. рублей.

В добровольном порядке до вынесения решения судами погашена задолженность в бюджет города в сумме 31 607,07 тыс. рублей.

В службу судебных приставов в отчетном периоде направлено 111 исполнительных листов на сумму 62 754,00 тыс. рублей, взыскано службой судебных приставов 61 956,00 тыс. рублей по арендной плате за земельные участки (с учетом ранее направленных исполнительных листов).

По **доходам от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и других обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий**, задолженность по состоянию на 01.01.2023 отсутствует.

По **прочим поступлениям от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба, зачисляемых в бюджеты городских округов,** задолженность по состоянию на 01.01.2023 отсутствует.

По **договорам на установку и эксплуатацию рекламных конструкций** задолженность по состоянию на 01.01.2023 отсутствует.

По **административным штрафам, установленным законами субъектов Российской Федерации об административных правонарушениях, за нарушение муниципальных правовых актов** задолженность за отчетный период снизилась на 3 159,39 тыс. рублей, или на 79,6 процента и по состоянию на 01.01.2023 составила 807,61 тыс. рублей. Должниками являются: ООО УК «Реконструкция» - 102,00 тыс. рублей, ООО «Домострой»- -100,00 тыс. рублей, Бшарян Т.Г. - 78,00 тыс. рублей, Булгарова М.А. - 72,00 тыс. рублей, Паращукова Л.А. - 66,00 тыс. рублей, Громова Н.В. - 63,00 тыс. рублей, Дубеня С.А. - 54,00 тыс. рублей, ООО «Городской Стиль» - 51,00 тыс. рублей, ООО «Бережная аптека «Апрель» - 51,00 тыс. рублей, ООО «Студия-2И» - 51,00 тыс. рублей и др.

По **прочим поступлениям от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) (плата за пользование жилым помещением (плата за наем),** задолженность по сравнению с началом года снизилась на 1 921,61 тыс. рублей, или на 59,8 процента и по состоянию на 01.01.2023 составила 1 293,39 тыс. рублей.

По **платежам, взимаемым органами местного самоуправления (организациями) городских округов за выполнение определенных функций,** задолженность по сравнению с началом года снизилась на 115,74 тыс. рублей и по состоянию на 01.01.2023 составила 950,26 тыс. рублей. Должниками являются: ООО «РЦДП» - 377,58 тыс. рублей, ООО «Мороженое» - 361,42 тыс. рублей, ИП Куландин Р.В. - 62,06 тыс. рублей, ООО «Спектр» - 58,73 тыс. рублей, ИП Майдибор Н.П. - 33,34 тыс. рублей, ИП Оганезов Е.Г. - 30,09 тыс. рублей, ИП Федянин В.Н. - 10,87 тыс. рублей, ИП Никулин Е.В. - 10,41 тыс. рублей, ИП Тутова К.П. - 5,76 тыс. рублей.

В целом дебиторская задолженность по налоговым и неналоговым платежам увеличилась на 103 764,27 тыс. рублей, или на 26,7 процента, и по состоянию на 01.01.2023 ее объем составил 491 997,36 тыс. рублей.

В целях снижения дебиторской задолженности по доходам в бюджет города в соответствии с планами мероприятий в 2022 году проведено:

13 заседаний городской межведомственной комиссии по контролю за деятельностью предприятий и организаций в сфере оплаты труда, легализации заработной платы в городе Ставрополе (далее - комиссия), на которые были приглашены руководители 189 организаций, допустивших выплату заработной платы работникам ниже минимального размера оплаты труда, установленного федеральным законодательством. Кроме того, были приглашены руководители 125 организаций, по которым выявлена неуплата по налогу на доходы физических лиц за 2019-2022 годы в сумме 29 431,59 тыс. рублей во все уровни бюджетов, из нее в бюджет города – 7 946,53 тыс. рублей, и руководители 48 организаций, допустившие снижение поступлений по данному налогу в 2022 году по сравнению с 2021 годом. По итогам работы комиссии руководители 121 организации и 13 индивидуальных предпринимателей повысили заработную плату работникам в отчетном периоде на общую сумму 73 739,88 тыс. рублей. В результате дополнительно поступили платежи по налогу на доходы физических лиц в сумме 9 586,18 тыс. рублей во все уровни бюджетов, из них в бюджет города – 2 588,27 тыс. рублей. Также в отчетном периоде погашена задолженность по налогу на доходы физических лиц в сумме 25 073,51 тыс. рублей во все уровни бюджетов, из нее в бюджет города - 6 769,85 тыс. рублей;

28 заседаний консультативного совета по налоговой и бюджетной политике при администрации города Ставрополя (далее – Совет), на которые было приглашено 654 должника, имеющих задолженность по налогам и арендным платежам за землю в сумме 225 721,19 тыс. рублей во все уровни бюджетов, и руководители 141 организации, допустившие снижение поступлений по налогу на доходы физических лиц в отчетном периоде по сравнению с 2021 годом. По итогам работы Совета должниками погашена задолженность в сумме 149 991,63 тыс. рублей во все уровни бюджетов, из них в бюджет города в сумме 118 563,46 тыс. рублей;

57 заседаний городской комиссии по контролю за поступлением арендной платы за землю, на которые было приглашено 404 арендатора. По результатам проведенной работы в добровольном порядке должниками погашена задолженность в бюджет города в сумме 396 447,62 тыс. рублей.

Комитетом финансов и бюджета администрации города Ставрополя в отчетном периоде проводилась индивидуальная работа с плательщиками, имеющими задолженность в бюджет города по налоговым и неналоговым доходам, а также поставщиками и подрядчиками, получающими средства из бюджета города в счет оплаты товаров, работ, услуг по муниципальным контрактам (договорам), в ходе которой погашена задолженность в бюджет города в сумме 4 478,32 тыс. рублей.

По результатам проведенной работы администрациями районов города Ставрополя должниками погашена задолженность по налогам во все уровни бюджетов в сумме 14 871,12 тыс. рублей, из них в бюджет города в сумме 6 165,26 тыс. рублей.

Во всех офисах МКУ «МФЦ в г. Ставрополе» бесплатно оказывались услуги по информированию граждан о наличии задолженности по имущественным налогам, арендной плате за земельные участки и недвижимое имущество. В 2022 году заявителям выдано 1 067 квитанций на сумму 16 885,64 тыс. рублей, должниками оплачено 16 144,30 тыс. рублей.

В отчетном периоде службой судебных приставов совместно с госинспекторами дорожно-патрульной службы проводились рейдовые мероприятия по взысканию задолженности по налоговым и неналоговым платежам, зачисляемым в бюджет города, с использованием аппаратно-программного комплекса «Дорожный пристав». По данным службы судебных приставов в 2022 году с использованием указанного комплекса на территории городов: Ставрополя, Пятигорска, Ессентуков, Георгиевска, Минеральных Вод, Михайловска и Предгорного района из общего транспортного потока остановлено 3 973 транспортных средства, принадлежащих должникам, составлено 418 актов описи - ареста имущества (транспортного средства), изъято 337 единиц имущества (автомобили, видеорегистраторы, автомагнитолы, навигаторы, колеса и т.д.), вручено должникам 1 179 требований о явке на прием к судебному приставу-исполнителю и 2 предупреждения об уголовной ответственности. В консолидированный бюджет Ставропольского края взыскано 950,00 тыс. рублей, в бюджет города – 332,00 тыс. рублей.

Кроме того, на основании решений, вынесенных судебными органами о принудительном взыскании задолженности по имущественным налогам и арендным платежам, по состоянию на 01.01.2023 возбуждено 10 939 исполнительных производств на сумму 287 786,00 тыс. рублей, из них:

108 исполнительных производств по взысканию задолженности по арендной плате за землю и арендной плате за муниципальное имущество на сумму 58 264,00 тыс. рублей;

10 831 исполнительное производство по взысканию задолженности по имущественным налогам с физических лиц на сумму 229 522,00 тыс. рублей.

В печатных средствах массовой информации («Вечерний Ставрополь», «Ставропольская правда»), на главной странице официального сайта администрации города Ставрополя в разделе «Новости» и на официальном сайте администрации города Ставрополя https://ставрополь.рф/ на странице комитета финансов и бюджета администрации города Ставрополя в разделе открытый бюджет для граждан, подраздел бюджет города Ставрополя в 2022 году в отчетном периоде опубликовано и размещено 59 статей, освещающих работу администрации города Ставрополя по снижению дебиторской задолженности по налоговым и неналоговым платежам и мобилизации доходов в бюджет города.

На телеканале «Россия 1 Ставрополь» (56 трансляций рекламного ролика), на радиостанциях «Авторадио», «ENERGY» и «Радио-7» (180 информационных сообщений), на сайте 1777.ru и в газете «Вечерний Ставрополь» в марте, июне, сентябре, ноябре и декабре 2022 года размещалась информация о необходимости своевременного внесения арендной платы за земельные участки за первый, второй, третий и четвертый кварталы отчетного года. На официальном сайте администрации города Ставрополя в разделе комитета по управлению муниципальным имуществом города Ставрополя размещена информация о начислениях по арендным платежам за земельные участки за первый, второй, третий и четвертый кварталы 2022 года.

Налоговыми органами в отчетном периоде проводился прием налогоплательщиков по вопросам информирования о порядке заполнения налоговой декларации 3-НДФЛ и сроке ее предоставления, а также способе передачи декларации 3-НДФЛ с помощью сервиса «Личный кабинет налогоплательщика для физических лиц».

Также информация о легализации предпринимательской деятельности и сроках предоставления налоговой декларации о доходах, порядке подачи физическими лицами с 14 марта 2022 года по 28 февраля 2023 года специальных деклараций, содержащих сведения об активах и счетах (вкладах) в банках, транслировалась на телеканалах ГТРК «Ставрополье» и ООО «ССКВ», на радиостанциях «Русское Радио», «Ретро FM», «Радио Дача», «Радио 7», «Европа Плюс», «Авторадио», «Радио Маяк», «Радио Шансон», «Дорожное радио».

Кроме того, налоговыми органами проведено 6 семинаров (с участием 137 человек), 18 онлайн-вебинаров (с участием 450 человек), 2 онлайн-семинара на платформе УЦ ФНС ООО «Такском» (с участием 700 человек) по вопросам уплаты налогов и сборов, изменений в налоговом законодательстве, о порядке налогообложения, порядке и сроках уплаты имущественных налогов, легализации предпринимательской деятельности и легализации заработной платы, сроках предоставления налоговой декларации о доходах.

В холлах налоговых инспекций ежедневно проводилась трансляция роликов о легализации предпринимательской деятельности и легализации заработной платы, о сроках предоставления налоговых деклараций о доходах, о сроках уплаты налогов. Всего проведено 4 800 трансляций.

Проведена информационная кампания о предоставлении налогоплательщиками согласий на СМС-информирование о задолженности по налогам, во втором полугодии 2022 года налогоплательщиками предоставлено 9 138 согласий.

В рамках информационных кампаний по разъяснению действующего законодательства в газетах «Ставропольская правда», «Вечерний Ставрополь», «Комсомольская правда-Ставрополь», «Московский Комсомолец» МК-Кавказ» было размещено 30 статей.

Информационные листовки о порядке и сроках декларирования доходов по форме 3-НДФЛ, об исполнении обязанности по уплате имущественных налогов и налога на доходы физических лиц направлены в адрес УЦ ФНС ООО «Такском», СКБ «Контур», ООО компания «Тензор» для рассылки всем абонентам (разослано более 30 000 налогоплательщиков). Листовки с аналогичной информацией размещены на информационных стендах налоговых инспекций, а также направлялись для распространения в холлах и операционных залах МКУ «МФЦ в г. Ставрополе», Управления ПФР по г. Ставрополю, администраций районов города Ставрополя, ГКУ «Центр Занятости Населения города Ставрополя».

**Сведения о предоставленных льготах по местным налогам и выпадающих доходах от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности**

##### Согласно статьи 395 Налогового кодекса Российской Федерации (далее – НК РФ) определенным категориям плательщиков предоставляются льготы в виде полного освобождения от уплаты земельного налога, а также в соответствии с пунктом 5 статьи 391 НК РФ производится уменьшение налоговой базы на величину кадастровой стоимости 600 кв. метров площади земельного участка в отношении земельных участков, находящихся в собственности, постоянном (бессрочном) пользовании или пожизненном наследуемом владении отдельных категорий налогоплательщиков - физических лиц.

Кроме того, в соответствии с пунктом 2 статьи 387 части второй НК РФ решением Ставропольской городской Думы от 11.11.2005 № 149 «Об установлении земельного налога и введении его в действие на территории города Ставрополя» установлены льготы для отдельных категорий налогоплательщиков.

Решением Ставропольской городской Думы от 11.11.2005 № 149 на 2022 год государственная поддержка в виде налоговых льгот по земельному налогу предусмотрена для 11 категорий налогоплательщиков, 3 из которых – физические лица.

Согласно сведениям налоговых органов за 2021 год по земельному налогу предоставлены льготы в сумме 162 238,00 тыс. рублей, что на 44 510,00 тыс. рублей или 37,8 процента больше, чем в 2020 году (в 2020 году – 117 728,00 тыс. рублей). Объем выпадающих доходов по земельному налогу по юридическим лицам составил 81 451,00 тыс. рублей, по физическим лицам – 80 787,00 тыс. рублей (в расчете на год). Из общей суммы выпадающих доходов по земельному налогу налоговые льготы, предоставленные отдельным категориям налогоплательщиков в соответствии с пунктом 2 статьи 387 части второй НК РФ нормативными правовыми актами представительного органа муниципального образования, составили 75 796,00 тыс. рублей.

Кроме того, за 2021 год предоставлены льготы по налогу на имущество физических лиц в сумме 221 672,00 тыс. рублей, что на 24 318,00 тыс. рублей, или 12,3 процента больше, чем в 2020 году (в 2020 году – 197 354,00 тыс. рублей).

Общая сумма выпадающих доходов в связи с предоставлением льгот налогоплательщикам по местным налогам составила 383 910,00 тыс. рублей, что на 68 828,00 тыс. рублей, или 21,8 процента больше, чем в 2020 году (в 2020 году – 315 082,00 тыс. рублей).

Сведениями о суммах предоставленных льгот за 2022 год по земельному налогу и по налогу на имущество физических лиц налоговые органы в настоящий момент не располагают в связи с более поздними сроками исчисления указанных налогов и формированием налоговой отчетности за 2022 год (до 01 августа 2023 года).

По состоянию на 31.12.2022 года в безвозмездное пользование предоставлено 107 объектов, находящихся в муниципальной собственности города Ставрополя, общей площадью 30 548,45 кв. метра. Однако оценить выпадающие доходы по имуществу, предоставленному в безвозмездное пользование, не представляется возможным в связи с тем, что расчёт арендной платы в соответствии с решением Ставропольской городской Думы от 20.12.2017 № 198 «Об утверждении методики расчёта арендной платы за пользование движимым и недвижимым имуществом, находящимся в муниципальной собственности муниципального образования города Ставрополя Ставропольского края» определяется по результатам оценки ее рыночной стоимости.

Льгота по арендной плате за нежилые помещения в виде снижения арендной платы (муниципальная преференция) в 2022 году предоставлена ООО «Учебно-методический центр дополнительного непрерывного медицинского образования» в объеме 158,15 тыс. рублей (в расчете с момента предоставления – с 26.01.2022 по 31.12.2022).

Льготы по арендной плате за пользование нежилыми муниципальными помещениями предприятиям, осуществляющим льготное торговое и бытовое обслуживание отдельных категорий граждан на территории города Ставрополя (применение минимальной ставки за 1 квадратный метр), за 2022 год не предоставлялись.

**Расходы бюджета города**

За 2022 год фактически произведено расходов за счет средств бюджета города на общую сумму 17 698 091,33 тыс. рублей при уточненном плане 18 812 786,98 тыс. рублей, что составило 94,1 процента к уточненному плану по расходам (приложение 9).

**Финансирование расходов по отдельным разделам**

Исполнение расходной части бюджета города за 2022 год по разделам бюджетной классификации характеризуется следующими данными:

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование  показателя | Уточненный  план  на 2022 год | Фактическое  исполнение  за 2022 год | Отклонение | Процент  исполнения |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Общегосударственные вопросы | 1 534 891,81 | 1 174 703,61 | -360 188,20 | 76,5 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 129 667,36 | 128 608,35 | -1 059,01 | 99,2 |
| Национальная экономика | 1 467 862,55 | 1 395 062,49 | -72 800,06 | 95,0 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 1 320 429,01 | 1 275 643,01 | -44 786,00 | 96,6 |
| Охрана окружающей среды | 3 399,91 | 3 399,90 | -0,01 | 100,0 |
| Образование | 9 164 010,54 | 8 549 683,50 | -614 327,04 | 93,3 |
| Культура, кинематография | 518 936,03 | 518 022,54 | -913,49 | 99,8 |
| Социальная политика | 4 285 663,18 | 4 273 627,02 | -12 036,16 | 99,7 |
| Физическая культура и спорт | 256 287,06 | 252 715,49 | -3 571,57 | 98,6 |
| Средства массовой информации | 26 270,70 | 26 270,70 | 0,00 | 100,0 |
| Обслуживание государственного (муниципального) долга | 105 368,83 | 100 354,72 | -5 014,11 | 95,2 |
| Итого расходов | 18 812 786,98 | 17 698 091,33 | -1 114 695,65 | 94,1 |

Остатки денежных средств на едином счете бюджета города на 01.01.2023 сложились в сумме 778 641,50 тыс. рублей, при этом сумма остатков за 2022 год увеличилась на 349 208,79 тыс. рублей. Справка о структуре остатков денежных средств на едином счете бюджета города приведена в приложении 10.

В структуре остатков денежных средств на едином счете бюджета города увеличение за отчетный год произошло по остаткам средств бюджета города на 192 958,41 тыс. рублей; средства федерального и краевого бюджетов увеличились на 24 462,48 тыс. рублей; средства государственной корпорации - Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства уменьшились на 285,27 тыс. рублей.

За счет привлечения средств муниципальных бюджетных и автономных учреждений города Ставрополя денежные средства на едином счете бюджета города увеличились на 126 383,21 тыс. рублей, за счет поступающих средств во временное распоряжение муниципальных казенных учреждений города Ставрополя - на 5 689,96 тыс. рублей.

Федеральным законом от 21.11.2022 № 448-ФЗ «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации, приостановлении действия отдельных положений Бюджетного кодекса Российской Федерации, признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации и об установлении особенностей исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в 2023 году» признан утратившим силу пункт 11 статьи 236.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, содержащий норму по возврату привлеченных средств на казначейские счета, с которых они были ранее перечислены, при завершении текущего финансового года.

Учитывая изложенное, Управлением Федерального казначейства по Ставропольскому краю, при завершении 2022 финансового года возврат с единого счета бюджета города Ставрополя ранее привлеченных средств с казначейских счетов не осуществлялся.

Исполнение бюджета города по источникам финансирования расходов за 2022 год характеризуется следующими данными:

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Уточненный план  на 2022 год | Фактическое исполнение  за 2022 год | Отклонение | Процент исполнения |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Финансирование  за счет средств бюджета города | 6 416 122,13 | 6 055 142,29 | -360 979,84 | 94,4 |
| Финансирование  за счет средств федерального и краевого бюджетов | 12 395 988,93 | 11 642 663,77 | -753 325,16 | 93,9 |
| Финансирование  за счет средств государственной корпорации - Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства | 675,92 | 285,27 | -390,65 | 42,2 |
| Итого: | 18 812 786,98 | 17 698 091,33 | -1 114 695,65 | 94,1 |

Информация об исполнении бюджета города за 2022 год по источникам финансирования по разделам бюджетной классификации приведена в приложении 11.

**Исполнение бюджетов главных распорядителей**

**средств бюджета города**

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код | Наименование главного распорядителя средств бюджета города | Уточненный  план  на 2022 год | Фактическое  исполнение  за 2022 год | Отклонение | Процент  исполнения |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 600 | Ставропольская городская Дума | 55 976,45 | 55 925,10 | -51,35 | 99,9 |
| 601 | Администрация города Ставрополя | 338 870,71 | 337 439,28 | -1 431,43 | 99,6 |
| 602 | Комитет по управлению муниципальным имуществом города Ставрополя | 237 092,77 | 221 310,17 | -15 782,60 | 93,3 |
| 604 | Комитет финансов и бюджета администрации города Ставрополя | 409 265,92 | 160 093,19 | -249 172,73 | 39,1 |
| 605 | Комитет экономического развития и торговли администрации города Ставрополя | 200 922,58 | 200 917,81 | -4,77 | 100,0 |
| 606 | Комитет образования администрации города Ставрополя | 6 262 252,64 | 6 238 168,46 | -24 084,18 | 99,6 |
| 607 | Комитет культуры и молодежной политики администрации города Ставрополя | 773 248,54 | 771 344,61 | -1 903,93 | 99,8 |
| 609 | Комитет труда и социальной защиты населения администрации города Ставрополя | 4 031 392,43 | 4 027 776,52 | -3 615,91 | 99,9 |
| 611 | Комитет физической культуры и спорта администрации города Ставрополя | 275 168,65 | 271 597,09 | -3 571,56 | 98,7 |
| 617 | Администрация Ленинского района города Ставрополя | 222 857,18 | 220 617,81 | -2 239,37 | 99,0 |
| 618 | Администрация Октябрьского района города Ставрополя | 223 406,14 | 223 307,95 | -98,19 | 100,0 |
| 619 | Администрация Промышленного района города Ставрополя | 383 358,53 | 363 189,85 | -20 168,68 | 94,7 |
| 620 | Комитет городского хозяйства администрации города Ставрополя | 2 074 329,80 | 1 961 958,98 | -112 370,82 | 94,6 |
| 621 | Комитет градостроительства администрации города Ставрополя | 3 168 800,80 | 2 489 659,69 | -679 141,11 | 78,6 |
| 624 | Комитет по делам гражданской обороны и чрезвычайным ситуациям администрации города Ставрополя | 130 509,35 | 129 450,33 | -1 059,02 | 99,2 |
| 643 | Контрольно-счетная палата города Ставрополя | 25 334,49 | 25 334,49 | 0,00 | 100,0 |
|  | Итого | 18 812 786,98 | 17 698 091,33 | -1 114 695,65 | 94,1 |

Глава 600 «Ставропольская городская Дума»

Уточненные плановые назначения по Ставропольской городской Думе на 2022 год составили 55 976,45 тыс. рублей. Кассовое исполнение составило 55 925,10 тыс. рублей или 99,9 процента к плановым назначениям отчетного года. Не выполнены плановые назначения в сумме 51,35 тыс. рублей.

По подразделу 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» при плановых назначениях 2022 года в сумме 53 386,06 тыс. рублей кассовое исполнение составило 53 334,71 тыс. рублей или 99,9 процента. Не выполнены плановые назначения в сумме 51,35 тыс. рублей, предусмотренные на обеспечение деятельности Ставропольской городской Думы, в том числе: в связи с экономией, сложившейся по результатам выполнения работ (оказания услуг) – 46,28 тыс. рублей (услуги связи, коммунальные услуги, услуги по содержанию имущества), в связи со сложившейся экономией по расходам на начисления на выплаты по оплате труда – 5,07 тыс. рублей.

По подразделу 1201 «Телевидение и радиовещание» плановые назначения на отчетный год предусмотрены в сумме 1 590,49 тыс. рублей. Указанные ассигнования освоены в полном объеме.

По подразделу 1202 «Периодическая печать и издательства» плановые назначения на отчетный год предусмотрены в сумме 999,90 тыс. рублей. Указанные ассигнования освоены в полном объеме.

Глава 601 «Администрация города Ставрополя»

Уточненный плановый объем бюджетных ассигнований, предусмотренных администрации города Ставрополя на 2022 год, составил 338 870,71 тыс. рублей. Кассовое исполнение составило 337 439,28 тыс. рублей или 99,6 процента к плановым назначениям отчетного года. Не выполнены плановые назначения в сумме 1 431,43 тыс. рублей.

По подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» плановые назначения 2022 года предусмотрены в сумме 2 316,54 тыс. рублей. Указанные ассигнования освоены в полном объеме.

По подразделу 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» при уточненных плановых назначениях в сумме 129 319,14 тыс. рублей кассовое исполнение составило 129 149,24 тыс. рублей или 99,9 процента. Не выполнены плановые назначения в сумме 169,90 тыс. рублей, из них:

13,79 тыс. рублей, предусмотренные на обеспечение деятельности администрации города Ставрополя, в связи с экономией, сложившейся по результатам проведения конкурсных процедур;

156,11 тыс. рублей, предусмотренные на оплату труда и начислений на выплаты по оплате труда, в связи со сложившейся экономией.

По подразделу 0105 «Судебная система» при уточненных плановых назначениях в сумме 1 217,44 тыс. рублей кассовое исполнение составило 1 020,00 тыс. рублей или 83,8 процента к плановым назначениям отчетного года. Не выполнены плановые назначения в сумме 197,44 тыс. рублей, предусмотренные на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации, в связи с тем, что расходование средств субвенции осуществляется в пределах сумм, необходимых для оплаты почтовых отправлений кандидатам в присяжные заседатели в количестве, обеспечивающем актуальность списков присяжных заседателей согласно Порядку составления списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Ставропольском крае, утвержденного постановлением Правительства Ставропольского края от 28 октября 2009 г. № 279-п.

По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» при уточненных плановых назначениях в сумме 99 563,15 тыс. рублей кассовое исполнение составило 98 499,06 тыс. рублей или 98,9 процента. Не освоены плановые назначения в сумме 1 064,09 тыс. рублей, в том числе:

9,24 тыс. рублей, предусмотренные на возмещение расходов, связанных с материальным обеспечением деятельности депутатов Думы Ставропольского края и их помощников в Ставропольском крае, в связи с перечислением межбюджетных трансфертов в пределах сумм, необходимых для оплаты денежных обязательств по расходам получателей средств соответствующего бюджета;

1 054,85 тыс. рублей, предусмотренные на содержание муниципального казенного учреждения «Хозяйственное управление администрации города Ставрополя», в связи с оплатой «по факту» на основании актов выполненных работ.

По подразделу 0314 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» при уточненных плановых назначениях в сумме 484,96 тыс. рублей. Указанные ассигнования освоены в полном объеме.

По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» при уточненных плановых назначениях в сумме 81 253,77 тыс. рублей кассовое исполнение составило 81 253,77 тыс. рублей или 100 процентов.

По подразделу 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» при плановых назначениях в сумме 92,50 тыс. рублей кассовое исполнение составило 100 процентов.

По подразделу 0801 «Культура» годовые плановые назначения в сумме 942,90 тыс. рублей исполнены в полном объеме.

По подразделу 1201 «Телевидение и радиовещание» плановые назначения на отчетный год предусмотрены в сумме 5 657,62 тыс. рублей. Указанные ассигнования освоены в полном объеме.

По подразделу 1202 «Периодическая печать и издательства» плановые назначения на отчетный год предусмотрены в сумме 18 022,69 тыс. рублей. Указанные ассигнования освоены в полном объеме.

Глава 602 «Комитет по управлению муниципальным

имуществом города Ставрополя»

Уточненные плановые назначения, предусмотренные комитету по управлению муниципальным имуществом города Ставрополя (далее – комитет) на 2022 год, составили 237 092,77 тыс. рублей. Кассовое исполнение составило 221 310,17 тыс. рублей или 93,3 процента к плановым назначениям отчетного года. Не выполнены плановые назначения в сумме 15 782,60 тыс. рублей.

По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» при плановых назначениях в сумме 133 109,87 тыс. рублей кассовое исполнение составило 129 714,52 тыс. рублей или 97,4 процента. Не выполнены плановые назначения в сумме 3 395,35 тыс. рублей, в том числе:

533,06 тыс. рублей, предусмотренные на получение рыночной оценки стоимости недвижимого имущества, находящегося в муниципальной собственности города Ставрополя, и подготовку технической документации на объекты недвижимого имущества, в связи с экономией, сложившаяся по результатам выполнения работ;

2 804,84 тыс. рублей, предусмотренные на содержание объектов муниципальной казны города Ставрополя, в части нежилых помещений, в связи с оплатой «по факту» на основании актов выполненных работ;

57,02 тыс. рублей, предусмотренные на обеспечение деятельности комитета (услуги связи, приобретение материальных запасов), в связи с оплатой «по факту» на основании актов выполненных работ;

0,43 тыс. рублей, предусмотренные на уплату начислений на выплаты по оплате труда.

По подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» плановые назначения в сумме 2 633,29 тыс. рублей освоены в сумме 445,83 тыс. рублей или 16,9 процента. Не выполнены плановые назначения в сумме 2 187,46 тыс. рублей, из них:

2 166,29 тыс. рублей, предусмотренные на проведение мероприятий по внесению сведений о границах муниципального образования города Ставрополя в Единый государственный реестр недвижимости (в том числе проведение кадастровых работ, подготовку карты-плана), в связи с оплатой «по факту» на основании актов выполненных работ;

21,17 тыс. рублей, предусмотренные на проведение кадастровых работ, необходимых для постановки на государственный кадастровый учет земельных участков, расположенных на территории города Ставрополя, в связи с оплатой «по факту» на основании актов выполненных работ.

По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» при плановых назначениях в сумме 11 641,85 тыс. рублей кассовое исполнение составило 9 498,66 тыс. рублей или 81,6 процента. Не выполнены плановые назначения в сумме 2 143,19 тыс. рублей, предусмотренные на обеспечение мероприятий по переселению граждан из жилых помещений, признанных непригодными для проживания, многоквартирных домов, признанных аварийными и подлежащими сносу или реконструкции, в связи с тем, что собственники 5 помещений аварийного объекта отказались от заключения соглашений на изъятие недвижимого имущества.

По подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» при плановых назначениях в сумме 2 263,79 тыс. рублей кассовое исполнение составило 100 процентов.

По подразделу 0801 «Культура» годовые плановые назначения в сумме 5 311,37 тыс. рублей исполнены в полном объеме.

По подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» при плановых назначениях в сумме 82 132,60 тыс. рублей кассовое исполнение составило 74 076,00 тыс. рублей или 90,2 процента. Не выполнены плановые назначения в сумме 8 056,60 тыс. рублей, предусмотренные на предоставление молодым семьям социальных выплат на приобретение жилого помещения или создание объекта индивидуального жилищного строительства в том числе:

240,53 тыс. рублей - остаток в результате полного погашения ипотеки молодой семьи;

7 816,07 тыс. рублей  - остаток обусловлен истечением срока действия реализации 5-ти извещений на получение социальной выплаты на приобретение жилого помещения и создание объекта индивидуального жилищного строительства, в отношении одного извещения в судебном порядке продлен срок его действия.

Глава 604 «Комитет финансов и бюджета администрации

города Ставрополя»

Уточненные плановые назначения по комитету финансов и бюджета администрации города Ставрополя (далее – комитет) на 2022 год составили 409 265,92 тыс. рублей. Кассовое исполнение составило 160 093,19 тыс. рублей или 39,1 процента к плановым назначениям отчетного года. Не выполнены плановые назначения в сумме 249 172,73 тыс. рублей.

По подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» плановые назначения на 2022 год предусмотрены в сумме 58 922,53 рублей, кассовое исполнение составило 58 917,15 тыс. рублей. Не выполнены плановые назначения в сумме 5,38 тыс. рублей, предусмотренные на содержание комитета, из них:

4,98 тыс. рублей, предусмотренные на выплаты денежной компенсации стоимости санаторной путевки, в связи с экономией бюджетных ассигнований;

0,40 тыс. рублей, предусмотренные на оплату услуг связи, в связи с оплатой «по факту» на основании актов выполненных работ.

По подразделу 0111 «Резервный фонд» плановые назначения составили сумму 236 563,79 тыс. рублей. В соответствии с порядком использования бюджетных ассигнований резервного фонда администрации города Ставрополя, утвержденным постановлением администрации города Ставрополя от 06.06.2011 № 1576, кассовый расход по подразделу не предусмотрен. Решением Ставропольской городской Думы от 10 декабря 2021 г. № 30 «О бюджете города Ставрополя на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» (далее – решение о бюджете) размер резервного фонда администрации города Ставрополя установлен в сумме 244 581,43 тыс. рублей. За 2022 год из резервного фонда администрации города выделены бюджетные ассигнования в сумме 8 017,64 тыс. рублей. Остаток нераспределенных средств резервного фонда администрации города Ставрополя на конец года сложился в связи с отсутствием решения администрации города Ставрополя об использовании бюджетных ассигнований в сумме 236 563,79 тыс. рублей.

По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» при плановых назначениях в сумме 8 410,77 тыс. рублей кассовое исполнение составило 821,32 тыс. рублей или 9,8 процента. Не выполнены плановые назначения в сумме 7 589,45 тыс. рублей, предусмотренные на:

поощрение муниципальных служащих в связи с выходом на страховую пенсию по старости (инвалидности). Выплаты производятся в соответствии с Порядком использования (перераспределения) зарезервированных в составе утвержденных решением Ставропольской городской Думы о бюджете города Ставрополя на очередной год и плановый период бюджетных ассигнований на выплату единовременного поощрения в связи с выходом на страховую пенсию по старости (инвалидности) лиц, замещающих (замещавших) муниципальные должности, должности муниципальной службы, утвержденным постановлением администрации города Ставрополя от 18.05.2020 № 671. Решением о бюджете предусмотрен резерв средств в сумме 5 165,40 тыс. рублей, выделено - 3 954,35 тыс. рублей. Нераспределенные бюджетные ассигнования составили 1 211,05 тыс. рублей;

выплаты на основании исполнительных листов судебных органов. Выплаты производятся в соответствии с Регламентом исполнения комитетом финансов и бюджета администрации города Ставрополя муниципальной функции по исполнению судебных актов по искам к муниципальному образованию городу Ставрополю Ставропольского края о возмещении вреда, причиненного гражданину или юридическому лицу в результате незаконных действий (бездействий) органов местного самоуправления города Ставрополя либо должностных лиц этих органов, в том числе в результате издания органами местного самоуправления города Ставрополя актов, не соответствующих закону или иному нормативному правовому акту, судебных актов о присуждении компенсации за нарушение права на исполнение судебного акта в разумный срок, а также судебных актов по иным искам о взыскании денежных средств за счет казны города Ставрополя (за исключением судебных актов о взыскании денежных средств в порядке субсидиарной ответственности главных распорядителей средств бюджета города Ставрополя), утвержденным приказом заместителя главы администрации города Ставрополя, руководителя комитета финансов и бюджета администрации города Ставрополя от 06 июня 2018 года № 130. Решением о бюджете предусмотрен резерв средств на указанные цели в объеме 7 948,58 тыс. рублей, распределено 1 570,18 тыс. рублей, нераспределенный остаток зарезервированных средств составил 6 378,40 тыс. рублей.

По подразделу 1301 «Обслуживание государственного (муниципального) внутреннего долга» плановые назначения на 2022 год предусмотрены в сумме 105 368,83 тыс. рублей. Фактические расходы составили 100 354,72 тыс. рублей или 95,2 процента. Экономия в сумме 5 014,11 тыс. рублей сложилась в результате оперативного управления ликвидностью счета при возникновении временных кассовых разрывов, более поздних сроков привлечения заемных средств, фактического снижения муниципального долга города Ставрополя на конец года, мониторинга и прогнозирования кассового исполнения бюджета города Ставрополя по доходам и расходам в целях своевременного определения оптимального объема и сроков привлечения муниципальных заимствований, а также остатков средств автономных и бюджетных учреждений на едином казначейском счете, сложившихся по состоянию на 31.12.2022.

Глава 605 «Комитет экономического развития и торговли

администрации города Ставрополя»

Уточненные плановые назначения по комитету экономического развития и торговли администрации города Ставрополя на 2022 год составили 200 922,58 тыс. рублей. Кассовое исполнение составило 200 917,81 тыс. рублей. Не выполнены плановые назначения в сумме 4,77 тыс. рублей.

По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» при плановых назначениях в сумме 183 216,98 тыс. рублей кассовое исполнение составило 183 216,41 тыс. рублей. Не выполнены плановые назначения в сумме 0,57 тыс. рублей, в связи экономией, сложившейся по результатам выполнения работ.

По подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» при плановых назначениях в сумме 10 585,62 тыс. рублей кассовое исполнение составило 100 процентов.

По подразделу 0801 «Культура» при плановых назначениях в сумме 3 223,77 тыс. рублей, кассовое исполнение составило 3 219,57 тыс. рублей или 99,9 процента. Не выполнены плановые назначения в сумме 4,20 тыс. рублей, предусмотренные на проведение культурно-массовых мероприятий, в связи с экономией, сложившейся по результатам выполнения работ.

По подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» при плановых назначениях в сумме 3 896,21 тыс. рублей, кассовое исполнение составило 3 896,21 тыс. рублей или 100 процентов.

Глава 606 «Комитет образования администрации

города Ставрополя»

Уточненные плановые назначения по комитету образования администрации города Ставрополя на 2022 год составили 6 262 252,64 тыс. рублей. Кассовое исполнение составило 6 238 168,46 тыс. рублей или 99,6 процента к годовым плановым назначениям. Не выполнены плановые назначения в сумме 24 084,18 тыс. рублей.

По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» при плановых назначениях в сумме 509,56 тыс. рублей кассовое исполнение составило 509,56 тыс. рублей или 100 процентов.

По подразделу 0701 «Дошкольное образование» при плановых назначениях в сумме 2 529 130,22 тыс. рублей кассовое исполнение составило 2 529 130,22 тыс. рублей или 100 процентов.

По подразделу 0702 «Общее образование» при плановых назначениях в сумме 3 178 018,03 тыс. рублей кассовое исполнение составило 3 154 309,80 тыс. рублей или 99,3 процента. Не освоены плановые назначения в сумме 23 708,23 тыс. рублей, предусмотренные на предоставление субсидии муниципальным общеобразовательным учреждениям на иные цели, в том числе:

7 378,63 тыс. рублей, предусмотренные на создание и содержание центра «Авангард» на базе МБОУ СОШ № 55 города Ставрополя, в связи с началом осуществления деятельности учреждения с 01.02.2023;

3 913,72 тыс. рублей, предусмотренные на оплату ежемесячного денежного вознаграждения за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций, по причине временной нетрудоспособности педагогических работников;

9 501,33 тыс. рублей, предусмотренные на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях, в связи с экономией, сложившейся по результатам проведения конкурсных процедур, в том числе: за счет средств краевого бюджета – 9 026,26 тыс. рублей, за счет средств бюджета города – 475,07 рублей;

2 448,33 тыс. рублей, предусмотренные на проведение антитеррористических мероприятий в муниципальных образовательных организациях, в связи с экономией, сложившейся в результате отсутствия потребности в средствах, в том числе: за счет средств краевого бюджета – 2 325,91 тыс. рублей, за счет средств бюджета город – 122,42 тыс. рублей;

466,22 тыс. рублей, предусмотренных за счет средств резервного фонда Правительства Ставропольского края на выполнение аварийно-восстановительных работ кровли здания МБОУ лицей № 10 города Ставрополя в соответствии с фактически сложившейся потребностью на оплату выполненных работ согласно судебным актам, вступившим в законную силу.

По подразделу 0703 «Дополнительное образование детей» при плановых назначениях в сумме 293 042,59 тыс. рублей кассовое исполнение составило 100 процентов от плановых назначений.

По подразделу 0707 «Молодежная политика» при плановых назначениях в сумме 36 279,54 тыс. рублей кассовое исполнение составило 100 процентов от плановых назначений.

По подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования» при плановых назначениях в сумме 70 688,80 тыс. рублей кассовое исполнение составило 70 676,00 тыс. рублей. Не освоены плановые назначения в сумме 12,80 тыс. рублей, предусмотренные на обеспечение выплаты работникам муниципальных учреждений заработной платы не ниже установленного федеральным законодательством минимального размера оплаты труда.

По подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» при плановых назначениях в сумме 154 583,90 тыс. рублей кассовое исполнение составило 154 220,75 тыс. рублей или 99,8 процента. Не освоены плановые назначения в сумме 363,15 тыс. рублей, предусмотренные на предоставление мер социальной поддержки отдельным категориям граждан, в связи с заявительным характером выплаты компенсаций, в том числе:

225,03 тыс. рублей, предусмотренные на выплату компенсации части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательные программы дошкольного образования;

61,87 тыс. рублей, предусмотренные на выплату компенсации в денежном эквиваленте за питание обучающихся с ограниченными возможностями здоровья, получающих образование на дому;

76,25 тыс. рублей, предусмотренные на предоставление денежной компенсации за питание родителям (законным представителям) обучающихся, имеющих заболевания, в муниципальных образовательных организациях.

Глава 607 «Комитет культуры и молодежной политики администрации

города Ставрополя»

Уточненные плановые назначения по комитету культуры и молодежной политики администрации города Ставрополя составили на 2022 год 773 248,54 тыс. рублей. Кассовое исполнение составило 771 344,61 тыс. рублей или 99,8 процента к годовым плановым назначениям. Не выполнены плановые назначения в сумме 1 903,93 тыс. рублей.

По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» при плановых назначениях в сумме 272,62 тыс. рублей кассовые расходы составили 272,62 тыс. рублей или 100 процентов.

По подразделу 0703 «Дополнительное образование детей» при плановых назначениях в сумме 265 303,11 тыс. рублей кассовые расходы составили 263 796,80 тыс. рублей или 99,4 процента. Не выполнены плановые назначения в сумме 1 506,31 тыс. рублей, предусмотренные на строительство (реконструкцию) объектов муниципальных учреждений в сфере культуры (реконструкция здания муниципального бюджетного учреждения дополнительного образования «Детская хореографическая школа» города Ставрополя с пристройкой актового зала в городе Ставрополе по ул. Пирогова, 36), в связи с отсутствием подписанного заказчиком акта выполненных работ.

По разделу 0707 «Молодежная политика» при плановых назначениях в сумме 14 630,44 тыс. рублей кассовые расходы составили 14 630,44 тыс. рублей или 100 процентов.

По подразделу 0801 «Культура» при плановых назначениях в сумме 474 370,17 тыс. рублей кассовые расходы составили 473 972,55 тыс. рублей или 99,9 процента. Не выполнены плановые назначения в сумме 397,62 тыс. рублей, предусмотренные за счет средств резервного фонда Правительства Ставропольского края, в связи с уменьшение стоимости работ во время проведения ремонтно-восстановительных работ.

По подразделу 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» при плановых назначениях в сумме 18 672,20 тыс. рублей, кассовые расходы составили 18 672,20 тыс. рублей или 100 процентов.

Глава 609 «Комитет труда и социальной защиты населения

администрации города Ставрополя»

Уточненные плановые назначения по комитету труда и социальной защиты населения администрации города Ставрополя (далее – комитет) на 2022 год составили 4 031 392,43 тыс. рублей. Кассовое исполнение составило 4 027 776,52 тыс. рублей или 99,9 процента к годовым плановым назначениям. Не выполнены плановые назначения в сумме 3 615,91 тыс. рублей.

По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» при плановых назначениях в сумме 2 574,46 тыс. рублей кассовое исполнение составило 2 574,46 тыс. рублей или 100 процентов.

По подразделу 0801 «Культура» при плановых назначениях в сумме 508,48 тыс. рублей кассовые расходы составили 508,48 тыс. рублей или 100 процентов.

По подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» при уточненных плановых назначениях в сумме 1 747 814,26 тыс. рублей кассовое исполнение составило 1 744 203,48 тыс. рублей. Не выполнены плановые назначения в сумме 3 610,78 тыс. рублей в связи с заявительным характером выплат, в том числе:

3 106,31 тыс. рублей, предусмотренные на выплаты гражданам, пострадавшим в результате пожара, произошедшего 25 августа 2022 года в жилых домах, расположенных по адресу: Ставропольский край, город Ставрополь, поселок Озерный в районе Сенгилеевского озера, на приобретение жилых помещений взамен утраченных жилых помещений;

280,21 тыс. рублей, предусмотренные на выплату единовременного пособия гражданам, оказавшимся в трудной жизненной ситуации;

15,00 тыс. рублей, предусмотренные на реализацию мероприятий, направленных на социальную поддержку семьи и детей;

208,94 тыс. рублей, предусмотренные на выплату социального пособия на погребение

0,17 тыс. рублей, предусмотренные на предоставление государственной социальной помощи малоимущим семьям, малоимущим одиноко проживающим гражданам;

0,15 тыс. рублей, предусмотренные на выплату компенсации расходов на оплату жилых помещений и коммунальных услуг отдельным категориям граждан.

По подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» уточненные плановые назначения составили 2 172 682,62 тыс. рублей кассовое исполнение составило 2 172 682,62 тыс. рублей или 100 процентов.

По подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» при плановых назначениях в сумме 107 812,61 тыс. рублей кассовое исполнение составило 107 807,48 тыс. рублей. Не выполнены плановые назначения в сумме 5,13 тыс. рублей, в том числе:

1,10 тыс. рублей, предусмотренные на создание условий для беспрепятственного доступа маломобильных групп населения к объектам городской инфраструктуры;

3,94 тыс. рублей, предусмотренные на обеспечение деятельности комитета (содержание имущества), в связи с оплатой «по факту» на основании актов выполненных работ

0,09 тыс. рублей, предусмотренные на создание условий для беспрепятственного доступа маломобильных групп населения к объектам городской инфраструктуры.

Глава 611 «Комитет физической культуры и спорта администрации города Ставрополя»

Уточненные плановые назначения по комитету физической культуры и спорта администрации города Ставрополя за 2022 год составили 275 168,65 тыс. рублей. Кассовые расходы составили 271 597,09 тыс. рублей или 98,7 процента. Не выполнены плановые назначения в сумме 3 571,56 тыс. рублей.

По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» при плановых назначениях в сумме 143,10 тыс. рублей кассовое исполнение составило 143,10 тыс. рублей или 100 процентов.

По подразделу 0703 «Дополнительное образование детей» при плановых назначениях в сумме 18 273,43 тыс. рублей кассовое исполнение составило 18 273,43 тыс. рублей или 100 процентов.

По подразделу 0707 «Молодежная политика» при плановых назначениях в сумме 465,06 тыс. рублей кассовое исполнение составило 100 процентов.

По подразделу 1101 «Физическая культура» при плановых назначениях в сумме 4 171,43 тыс. рублей кассовое исполнение составило 4 171,43 тыс. рублей или 100 процентов.

По подразделу 1102 «Массовый спорт» при плановых назначениях в сумме 224 288,16 тыс. рублей кассовое исполнение составило 220 716,60 тыс. рублей или 98,4 процента. Не выполнены плановые назначения в сумме 3 571,56 тыс. рублей, в связи с тем, что контракт на разработку научно-проектной документации для проведения ремонтно-реставрационных работ МБУ СШ № 3 города Ставрополя заключен 26.12.2022. По условиям контракта срок выполнения работ в течение 7 месяцев, оплата работ будет произведена в 2023 году.

По подразделу 1103 «Спорт высших достижений» при плановых назначениях в сумме 5 700,00 тыс. рублей кассовое исполнение составило 5 700,00 тыс. рублей или 100 процентов.

По подразделу 1105 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта» при плановых назначениях в сумме 22 127,47 тыс. рублей кассовое исполнение составило 22 127,47 тыс. рублей или 100 процентов.

Глава 617 «Администрация Ленинского района

города Ставрополя»

Уточненные плановые назначения по администрации Ленинского района города Ставрополя (далее – администрация) на 2022 год составили 222 857,18 тыс. рублей. Кассовое исполнение составило 220 617,81 тыс. рублей или 99,0 процентов. Не выполнены плановые назначения в сумме 2 239,37 тыс. рублей.

По подразделу 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» при уточненных плановых назначениях в сумме 46 343,84 тыс. рублей кассовое исполнение составило 46 273,57 или 99,8 процента. Не выполнены плановые назначения в сумме 70,27 тыс. рублей, предусмотренные на обеспечение деятельности администрации (70,11 тыс. рублей - в результате расторжения контракта по выполнению работ по замене электропроводки, 0,16 тыс. рублей - по электроснабжению в связи с оплатой «по факту» на основании актов выполненных работ).

По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» плановые назначения на отчетный год в сумме 2 265,37 тыс. рублей исполнены в полном объеме.

По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» при уточненных плановых назначениях в сумме 104 875,05 тыс. рублей кассовое исполнение составило 104 690,68 тыс. рублей или 99,8 процента. Не выполнены плановые назначения в сумме 184,37 тыс. рублей, предусмотренные на ремонт и содержание внутриквартальных автомобильных дорог общего пользования местного значения в границах города Ставрополя, в том числе тротуаров, ливневых канализаций, в связи с оплатой работ «по факту» на основании актов выполненных работ.

По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» при уточненных плановых назначениях в сумме 3 681,44 тыс. рублей кассовое исполнение составило 3 622,17 тыс. рублей. Не выполнены плановые назначения в сумме 59,27 тыс. рублей, предусмотренные на финансовое обеспечение расходных обязательств, направленных на проведение аварийно-восстановительных и иных мероприятий, связанных с ликвидацией последствий стихийных бедствий и других чрезвычайных ситуаций, на объектах, поврежденных в результате чрезвычайной ситуации, вызванной опасным метеорологическим явлением - очень сильным ветром, произошедшей в период с 14 января по 15 января 2022 года на территории Ставропольского края (в соответствии с постановлением Правительства Ставропольского края от 10 марта 2022 г. № 117-п, постановлением администрации города Ставрополя от 15 марта 2022 г. № 490).

По подразделу 0503 «Благоустройство» при уточненных плановых назначениях в сумме 64 054,80 тыс. рублей кассовое исполнение составило 62 129,34 тыс. рублей или 97,0 процентов. Не выполнены плановые назначения в сумме 1 925,46 тыс. рублей, из них:

1 350,00 тыс. рублей, предусмотренные на создание и ремонт элементов благоустройства на внутриквартальных территориях города Ставрополя, в том числе обустройство спортивно-игровых комплексов (в том числе проектно-сметная документация), в связи с нарушением подрядными организациями сроков исполнения и иных условий контрактов, не повлекшее судебные процедуры;

117,23 тыс. рублей, предусмотренные на содержание водных устройств (фонтанов), в связи с оплатой работ «по факту» на основании актов выполненных работ;

400,30 тыс. рублей, предусмотренные на участие в организации деятельности по сбору (в том числе раздельному сбору) коммунальных отходов на территории города Ставрополя, в связи с оплатой работ «по факту» на основании актов выполненных работ;

57,93 тыс. рублей, предусмотренные на содержание площадок для выгула собак на территории города Ставрополя, в связи с оплатой работ «по факту» на основании актов выполненных работ.

По подразделу 0801 «Культура» при уточненных плановых назначениях в сумме 1 636,68 тыс. рублей кассовое исполнение составило 1 636,68 тыс. рублей или 100 процентов.

Глава 618 «Администрация Октябрьского района

города Ставрополя»

Уточненные плановые назначения по администрации Октябрьского района города Ставрополя (далее – администрация) на 2022 год составили 223 406,14 тыс. рублей. Кассовое исполнение составило 223 307,95 тыс. рублей. Не выполнены плановые назначения в сумме 98,19 тыс. рублей.

По подразделу 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» при уточненных плановых назначениях в сумме 42 066,67 тыс. рублей кассовое исполнение составило 42 061,90 тыс. рублей. Не выполнены плановые назначения в сумме 4,77 тыс. рублей, предусмотренные на обеспечение деятельности администрации (оплата за электроэнергию – 0,78 тыс. рублей, за водоснабжение – 3,99 тыс. рублей), в связи с оплатой работ «по факту» на основании актов выполненных работ.

По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» плановые назначения на 2022 год предусмотрены в сумме 3 613,81 тыс. рублей кассовое исполнение составило 3 613,81 тыс. рублей или 100 процентов.

По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» при уточненных плановых назначениях в сумме 82 149,31 тыс. рублей кассовое исполнение составило 82 146,25 тыс. рублей. Не выполнены плановые назначения в сумме 3,06 тыс. рублей, предусмотренные на содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения в границах города Ставрополя, в связи с оплатой работ «по факту» на основании актов выполненных работ.

По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» при уточненных плановых назначениях в сумме 2 393,30 тыс. рублей кассовое исполнение составило 2 391,07 тыс. рублей или 99,9 процента. Не выполнены плановые назначения в сумме 2,23 тыс. рублей, предусмотренные на оплату целевых взносов в фонд капитального ремонта общего имущества в многоквартирных жилых домах в части жилых помещений, находящихся в муниципальной собственности, в связи с оплатой работ «по факту» на основании актов выполненных работ.

По подразделу 0503 «Благоустройство» при уточненных плановых назначениях в сумме 86 884,25 тыс. рублей кассовое исполнение составило 86 796,12 тыс. рублей или 99,9 процента. Не выполнены плановые назначения в сумме 88,13 тыс. рублей, предусмотренные на содержание центральной части города Ставрополя, в связи с экономией, сложившейся по результатам проведения конкурсных процедур;

По подразделу 0801 «Культура» при уточненных плановых назначениях в сумме 6 198,97 тыс. рублей кассовое исполнение составило 6 198,97 тыс. рублей или 100 процентов.

По подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» при уточненных плановых назначениях в сумме 99,83 тыс. рублей кассовые расходы составили 99,83 тыс. рублей или 100 процентов.

Глава 619 «Администрация Промышленного района

города Ставрополя»

Уточненные плановые назначения по администрации Промышленного района города Ставрополя (далее – администрация) на 2022 год составили 383 358,53 тыс. рублей. Кассовое исполнение составило 363 189,85 тыс. рублей или 94,7 процента к годовым плановым назначениям. Не выполнены плановые назначения в сумме 20 168,68 тыс. рублей.

По подразделу 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» при уточненных плановых назначениях в сумме 60 701,43 тыс. рублей кассовое исполнение составило 60 701,43 тыс. рублей или 100 процентов.

По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» плановые назначения за отчетный год предусмотрены в сумме 16 164,72 тыс. рублей, кассовое исполнение составило 15 158,04 тыс. рублей или 93,8 процента. Не выполнены плановые назначения в сумме 1 006,68 тыс. рублей, в том числе:

70,28 тыс. рублей, предусмотренные на содержание объектов муниципальной казны города Ставрополя в части жилых помещений, в связи экономией, сложившейся по результатам выполнения работ;

936,40 тыс. рублей, предусмотренные на выплаты на основании исполнительных листов судебных органов, в связи с принятием решения судебным органам об отмене исполнительного листа и направления дела на новое рассмотрение.

По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» при уточненных плановых назначениях в сумме 179 731,73 тыс. рублей кассовое исполнение составило 179 731,73 тыс. рублей или 100 процентов.

По подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» при уточненных плановых назначениях в сумме 17 571,78 тыс. рублей кассовое исполнение составило 17 571,78 тыс. рублей или 100 процентов.

По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» при уточненных плановых назначениях в сумме 7 204,36 тыс. рублей кассовые расходы составили 7 149,21 тыс. рублей или 99,2 процента. Не выполнены плановые назначения в сумме 55,15 тыс. рублей, из них:

6,63 тыс. рублей, предусмотренные на оплату целевых взносов в фонд капитального ремонта общего имущества в многоквартирных жилых домах в части жилых помещений, находящихся в муниципальной собственности, в связи с оплатой работ «по факту» на основании актов выполненных работ;

48,52 тыс. рублей, предусмотренные на финансовое обеспечение расходных обязательств, направленных на проведение аварийно-восстановительных и иных мероприятий, связанных с ликвидацией последствий стихийных бедствий и других чрезвычайных ситуаций, на объектах, поврежденных в результате чрезвычайной ситуации, вызванной опасным метеорологическим явлением - очень сильным ветром, произошедшей в период с 14 января по 15 января 2022 года на территории Ставропольского края (в соответствии с постановлением Правительства Ставропольского края от 10 марта 2022 г. № 117-п, постановлением администрации города Ставрополя от 15 марта 2022 г. № 490).

По подразделу 0503 «Благоустройство» при уточненных плановых назначениях в сумме 91 780,20 тыс. рублей кассовое исполнение составило 72 673,35 тыс. рублей или 79,2 процента. Не выполнены плановые назначения в сумме 19 106,85 тыс. рублей, предусмотренные на благоустройство общественного пространства на пересечении улицы Ленина и проспекта Кулакова (сквер у памятников «Погибшим землякам), в связи с нарушением подрядными организациями сроков исполнения и иных условий контрактов, повлекшее судебные процедуры.

По подразделу 0801 «Культура» при уточненных плановых назначениях в сумме  2 462,33 тыс. рублей кассовые расходы составили 2 462,33 тыс. рублей или 100 процентов.

По подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» при уточненных плановых назначениях в сумме 7 741,98 тыс. рублей кассовые расходы составили 7 741,98 тыс. рублей или 100 процентов.

Глава 620 «Комитет городского хозяйства администрации

города Ставрополя»

Уточненные плановые назначения по комитету городского хозяйства администрации города Ставрополя (далее – комитет) на 2022 год составили 2 074 329,80 тыс. рублей. Кассовое исполнение составило 1 961 958,98 тыс. рублей или 94,6 процента к годовым плановым назначениям. Не выполнены плановые назначения в сумме 112 370,82 тыс. рублей.

По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» при плановых назначениях в сумме 26 765,09 тыс. рублей кассовое исполнение составило 6 225,67 тыс. рублей или 23,3 процента. Не выполнены запланированные расходы на сумму 20 359,42 тыс. рублей, из них:

20 484,12 тыс. рублей, предусмотренные на уплату земельного налога по земельным участкам Крестовоздвиженского кладбища города Ставрополя, расположенным на территории городского поселения г. Михайловск, в связи с отсутствием правовых оснований для оплаты земельного налога (требования, на основании которых он начислен, обжалуются комитетом в Арбитражном суде Ставропольского края);

55,30 тыс. рублей, предусмотренные на содержание объектов муниципальной казны города Ставрополя, в части нежилых помещений (оплата за отопление), в связи с оплатой работ «по факту» на основании актов выполненных работ.

По разделу 0406 «Водное хозяйство» при уточненных плановых назначениях в сумме 10 938,07 тыс. рублей кассовое исполнение составило 10 938,06 тыс. рублей. Не выполнены плановые назначения в сумме 0,01 тыс. рублей, предусмотренные на наполнение водой Комсомольского пруда, в связи с экономией, сложившейся по результатам выполнения работ.

По подразделу 0407 «Лесное хозяйство» при уточненных плановых назначениях в сумме 25 801,66 тыс. рублей кассовое исполнение составило 25 801,66 тыс. рублей или 100 процентов.

По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» при плановых назначениях в сумме 1 030 587,68 тыс. рублей кассовое исполнение составило 960 162,53 тыс. рублей или 93,2 процента. Не выполнены запланированные расходы на сумму 70 425,15 тыс. рублей, из них:

в связи с оплатой работ «по факту» на основании актов выполненных работ на сумму 151,75 тыс. рублей в том числе:

90,24 тыс. рублей, предусмотренные на внедрение интеллектуальных транспортных систем, предусматривающих автоматизацию процессов управления дорожным движением в городских агломерациях, включающих города с населением свыше 300 тысяч человек;

61,51 тыс. рублей, предусмотренные на содержание элементов обустройства автомобильных дорог общего пользования местного значения в границах города Ставрополя;

в связи с отсутствием потребности запланированных ассигнований в сумме 58,89 тыс. рублей, в том числе:

36,56 тыс. рублей, предусмотренные на ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения;

22,33 тыс. рублей, предусмотренные на внедрение интеллектуальных транспортных систем, предусматривающих автоматизацию процессов управления дорожным движением в городских агломерациях, включающих города с населением свыше 300 тысяч человек;

в связи с экономией, сложившейся по результатам проведения конкурсных процедур в сумме 915,03 тыс. рублей, предусмотренные на ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения;

в связи с экономией, сложившейся по результатам выполнения работ в сумме 55 745,59 тыс. рублей, в том числе:

191,22 тыс. рублей, предусмотренные на устройство парковки по ул. Серова, 472/4;

55 154,85 тыс. рублей, предусмотренные на строительство участка улицы Ивана Щипакина от проспекта Российского до участка с кадастровым № 26:12:011401:364 в городе Ставрополе;

399,52 тыс. рублей, предусмотренные на содержание элементов обустройства автомобильных дорог общего пользования местного значения в границах города Ставрополя;

Не выполнены плановые назначения в сумме 13 553,89 тыс. рублей, предусмотренные на разработку проектно-сметной документации на реконструкцию улично-дорожной сети города Ставрополя, в связи с отсутствием положительного заключения государственного учреждения, уполномоченного на проведение государственной экспертизы проектной документации и результатов инженерных изысканий.

По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» при уточненных плановых назначениях в сумме 1 395,57 тыс. рублей кассовое исполнение составило 1 004,92 тыс. рублей или 72,0 процента. Не исполнены плановые назначения в сумме 390,65 тыс. рублей, предусмотренные на обеспечение мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов за счет средств, полученных от государственной корпорации – Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства, в связи с заявительным характером субсидирования организаций, производителей товаров, работ и услуг.

По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» при уточненных плановых назначениях в сумме 17 033,30 тыс. рублей кассовое исполнение составило 17 031,82 тыс. рублей. Не выполнены запланированные расходы на сумму 1,48 тыс. рублей, предусмотренные на проектирование, строительство и содержание инженерных сетей, находящихся в муниципальной собственности города Ставрополя, в связи с оплатой работ «по факту» на основании актов выполненных работ;

По подразделу 0503 «Благоустройство» при уточненных плановых назначениях в сумме 882 540,70 тыс. рублей кассовое исполнение составило 861 766,59 тыс. рублей или 97,6 процента. Не выполнены запланированные расходы в сумме 20 774,11 тыс. рублей, из них:

в связи с оплатой работ «по факту» на основании актов выполненных работ в сумме 14 103,12 тыс. рублей, в том числе:

3 947,86 тыс. рублей, предусмотренные на обслуживание уличного освещения территории города Ставрополя;

1 392,43 тыс. рублей, предусмотренные на оплату электроэнергии уличного освещения территории города Ставрополя;

8 338,22 тыс. рублей, предусмотренные на проектирование, строительство и реконструкцию уличного освещения на территории города Ставрополя;

241,50 тыс. рублей, предусмотренных на ремонт и обслуживание объектов наружного освещения на территории, прилегающей к центру зимних видов спорта «Наследие»;

146,00 тыс. рублей, предусмотренные на устройство, реконструкцию, ремонт и обустройство контейнерных площадок для сбора твердых коммунальных отходов;

8,58 тыс. рублей, предусмотренные на содержание арт-объекта «Звездное небо»;

28,53 тыс. рубля, предусмотренные на оплату потребленной электроэнергии и воды на кладбищах;

в связи с экономией, сложившейся по результатам проведения конкурсных процедур в сумме 2 460,38 тыс. рублей, предусмотренные на строительство участка сети дождевой канализации по проспекту Кулакова на участке от улицы Бруснева до переулка Буйнакского до точки подключения к существующей сети дождевой канализации;

в связи экономией, сложившейся по результатам выполнения работ в сумме 3 206,61 тыс. рублей, в том числе:

171,84 тыс. рублей, предусмотренные на проектирование, строительство и реконструкция уличного освещения на территории города Ставрополя;

0,53 тыс. рублей, предусмотренные на реконструкцию линии наружного освещения по ул. Доваторцев 86/1, 86/2, 84/4, 90/5;

393,26 тыс. рублей, предусмотренные на установку торшерной линии освещения в сквере по ул. Бабушкина;

121,40 тыс. рублей, предусмотренные на устройство внутриквартальной линии наружного освещения по пр. Ботаническому в г. Ставрополе;

14,61 тыс. рублей, предусмотренные на организацию мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев;

411,42 тыс. рублей, предусмотренные на приобретение биотуалетов, вывоз жидких бытовых отходов и иных отходов и доставку контейнеров для вывоза мусора и биотуалетов;

202,55 тыс. рублей, предусмотренные на устройство, реконструкцию, ремонт и обустройство контейнерных площадок для сбора твердых коммунальных отходов;

208,24 тыс. рублей, предусмотренные на содержание арт-объекта «Звездное небо»;

10,11 тыс. рублей, предусмотренные на обеспечение проведения городских мероприятий;

378,11 тыс. рублей, предусмотренные на устройство и содержание систем автоматизированного полива;

494,18 тыс. рублей, предусмотренные на содержание муниципальных общественных кладбищ на территории города Ставрополя;

10,45 тыс. рублей, предусмотренные на строительство новых, капитальный и текущий ремонт дорог к местам захоронений на городских кладбищах и подъездов к ним;

789,91 тыс. рублей, предусмотренных на устройство нового кладбища города Ставрополя (в том числе проектно-изыскательские работы);

в связи с отсутствием потребности запланированных ассигнований в сумме 1 004,00 тыс. рублей, в том числе:

406,00 тыс. рублей, предусмотренные на устройство и содержание систем автоматизированного полива;

598,00 тыс. рублей, предусмотренные на строительство новых, капитальный и текущий ремонт дорог к местам захоронений на городских кладбищах и подъездов к ним.

По подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» при уточненных плановых назначениях в сумме 64 311,70 тыс. рублей кассовое исполнение составило 64 072,21 тыс. рублей или 99,6 процента. Не выполнены запланированные расходы в сумме 239,49 тыс. рублей, предусмотренные на обеспечение деятельности комитета (начисления на выплаты по оплате труда, выплаты денежной компенсации стоимости санаторной путевки, оплата за коммунальные услуги, услуги связи, услуги по содержанию имущества, приобретение материальных запасов, уплата налогов), в связи с экономией, сложившейся по результатам выполнения работ.

По подразделу 0605 «Другие вопросы в области охраны окружающей среды» при уточненных плановых назначениях в сумме 3 399,91 тыс. рублей кассовое исполнение составило 3 399,90 тыс. рублей. Не выполнены запланированные расходы на 0,01 тыс. рублей, предусмотренные на закупку контейнеров для раздельного накопления твердых коммунальных отходов, в связи со сложившимся невостребованным остатком.

По подразделу 0801 «Культура» при уточненных плановых назначениях в сумме 2 662,50 тыс. рублей кассовое исполнение составило 2 662,50 тыс. рублей или 100 процентов.

По подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» при уточненных плановых назначениях в сумме 8 858,62 тыс. рублей кассовое исполнение составило 8 858,12 тыс. рублей. Не выполнены запланированные расходы в сумме 0,50 тыс. рублей, предусмотренные на возмещение затрат по предоставлению услуг согласно гарантированному перечню услуг по погребению специализированной организации по вопросам похоронного дела, в связи с экономией, сложившейся по результатам выполнения работ.

По подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» при уточненных плановых назначениях в сумме 35,00 тыс. рублей кассовое исполнение составило 35,00 тыс. рублей или 100 процентов.

Глава 621 «Комитет градостроительства администрации

города Ставрополя»

Уточненные плановые назначения по комитету градостроительства администрации города Ставрополя (далее – комитет) на 2022 год составили 3 168 800,80 тыс. рублей. Кассовое исполнение расходов составило 2 489 659,69 тыс. рублей или 78,6 процента к годовым плановым назначениям. Не выполнены плановые назначения в сумме 679 141,11 тыс. рублей.

По подразделу 0108 «Международные отношения и международное сотрудничество» при плановых назначениях в сумме 309 228,81 тыс. рублей кассовое исполнение составило 220 492,89 тыс. рублей или 71,3 процента. Не выполнены плановые назначения в сумме 88 735,92 тыс. рублей, из них:

30 926,23 тыс. рублей, предусмотренных за счет средств резервного фонда Правительства Ставропольского края на выполнение работ (оказание услуг) по обеспечению жизнедеятельности населения, в связи с проведением экспертизы фактически понесенных затрат;

57 809,69 тыс. рублей, предусмотренных за счет средств резервного фонда Правительства Ставропольского края на выполнение работ (оказание услуг) по обеспечению жизнедеятельности населения, в связи с экономией, сложившейся по результатам выполнения работ.

По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» при плановых назначениях в сумме 91 560,16 тыс. рублей кассовое исполнение составило 90 766,34 тыс. рублей или 99,1 процента. Не выполнены плановые назначения в сумме 793,82 тыс. рублей, из них:

239,55 тыс. рублей, предусмотренные на судебные издержки комитета по искам о сносе самовольных построек, в связи с экономией, сложившейся по результатам выполнения работ;

40,45 тыс. рублей, предусмотренные на выплаты на основании исполнительных листов судебных органов, в связи с экономией бюджетных ассигнований;

10,28 тыс. рублей, предусмотренные на обеспечение деятельности комитета (начисления на выплаты по оплате труда), в связи с экономией бюджетных ассигнований;

398,76 тыс. рублей, предусмотренные на обеспечение деятельности муниципального казенного учреждения «Управление капитального строительства города Ставрополя», в связи с оплатой работ «по факту» на основании актов выполненных работ;

103,17 тыс. рублей, предусмотренные на обеспечение деятельности комитета (оплата за коммунальные услуги, услуги связи, услуги по содержанию имущества, страхование), в связи с  оплатой работ «по факту» на основании актов выполненных работ;

1,61 тыс. рублей, предусмотренные на уплату взносов на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах.

По подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» при уточненных плановых назначениях в сумме 2 988,36 тыс. рублей кассовое исполнение 100 процентов.

По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» при уточненных плановых назначениях в сумме 3 990,00 тыс. рублей кассовое исполнение составило 100 процентов.

По подразделу 0701 «Дошкольное образование» при плановых назначениях в сумме 159 811,80 тыс. рублей кассовое исполнение составило 159 809,72 тыс. рублей. Не исполнены плановые назначения в сумме 2,08 тыс. рублей в связи с оплатой работ «по факту» на основании актов выполненных работ.

По подразделу 0702 «Общее образование» при плановых назначениях в сумме 2 598 275,01 тыс. рублей кассовое исполнение составило 2 009 177,38 тыс. рублей или 77,3 процента. Не выполнены плановые назначения в сумме 589 097,63 тыс. рублей, в том числе:

451 907,22 тыс. рублей, предусмотренные на строительство муниципального образовательного учреждения средней общеобразовательной школы на 990 мест в 448 квартале г. Ставрополя, ул. Федеральная, 25, в связи с нарушением подрядными организациями сроков исполнения и иных условий контрактов, не повлекшее судебные процедуры (290 534,61 тыс. рублей – средства федерального бюджета, 155 625,27 тыс. рублей – средства краевого бюджета, 5 747,34 тыс. рублей – средства бюджета города);

137 190,41 тыс. рублей, предусмотренные на строительство муниципального образовательного учреждения средней общеобразовательной школы на 1550 мест по ул. И. Щипакина в г. Ставрополе, в связи с оплатой «по факту» на основании актов выполненных работ, свободный остаток (56 076,25 тыс. рублей – средства федерального бюджета, 79 742,26 тыс. рублей – средства краевого бюджета, 1 371,90 тыс. рублей – средства бюджета города);

По подразделу 0801 «Культура» при плановых назначениях в сумме 2 946,66 тыс. рублей кассовое исполнение составило 2 435,00 тыс. рублей или 82,6 процента. Не выполнены плановые назначения в сумме 511,66 тыс. рублей, предусмотренные на проведение культурно-массовых мероприятий в городе Ставрополе, в том числе:

60,00 тыс. рублей, в связи с экономией, сложившейся в результате отсутствия потребности в средствах;

451,67 тыс. рублей, в связи с задержкой принятия выполненных работ, которая связана с проводимой работой между проектировщиком и управлением Ставропольского края по сохранению и государственной охране объектов культурного наследия по согласованию признания входных групп в Центральный парк культуры и отдыха с просп. Октябрьской Революции малыми архитектурными формами.

Глава 624 «Комитет по делам гражданской обороны

и чрезвычайным ситуациям администрации города Ставрополя»

Уточненные плановые назначения по комитету по делам гражданской обороны и чрезвычайным ситуациям администрации города Ставрополя на 2022 год составили 130 509,35 тыс. рублей. Кассовое исполнение составило 129 450,33 тыс. рублей или 99,2 процента. Не выполнены плановые назначения в сумме 1 059,02 тыс. рублей.

По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» при плановых назначениях в сумме 1 321,39 тыс. рублей кассовое исполнение составило 100 процентов.

По подразделу 0310 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность» при плановых назначениях в сумме 129 182,41 тыс. рублей кассовое исполнение составило 128 123,39 тыс. рублей или 99,2 процента. Не выполнены плановые назначения в сумме 1 059,02 тыс. рублей, в связи с оплатой работ «по факту» на основании актов выполненных работ, из них:

1 052,56 тыс. рублей, предусмотренные на содержание муниципального казенного учреждения «Служба спасения» города Ставрополя;

6,46 тыс. рублей, предусмотренные на развитие центра технического обеспечения муниципального казенного учреждения «Единая дежурно-диспетчерская служба» города Ставрополя по эксплуатации сегментов аппаратно-программного комплекса «Безопасный город».

По подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» при плановых назначениях в сумме 5,55 тыс. рублей кассовое исполнение составило 100 процентов.

Глава 643 «Контрольно–счетная палата города Ставрополя»

Уточненные плановые назначения по контрольно–счетной палате города Ставрополя на 2022 год составили 25 334,49 тыс. рублей. Кассовое исполнение составило 25 334,49 тыс. рублей или 100 процентов к годовым плановым назначениям.

По подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» при плановых назначениях в сумме 25 334,49  тыс. рублей кассовое исполнение составило 100 процентов.

**Финансирование приоритетных расходов**

Финансирование приоритетных расходов произведено в объеме 14 009 834,72 тыс. рублей или 95,7 процента при плановых назначениях на 2022 год в сумме 14 639 336,91 (приложения 12, 13, 14).

По сравнению с 2021 годом финансирование приоритетных расходов увеличилось на 1 926 303,42 тыс. рублей или на 15,9 процента (2021 год – 12 083 531,30 тыс. рублей).

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Фактическое исполнение за 2021 год | Фактическое исполнение за 2022 год | Отклонение | Процент |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Финансовое обеспечение  мероприятий, связанных с  профилактикой и устранением  последствий распространения  коронавирусной инфекции, с  предотвращением влияния  ухудшения экономической ситуации  на развитие отраслей экономики на  территории города Ставрополя | 3 517,26 | 15 590,32 | 12 073,06 | 443,3 |
| Оплата труда (фонд оплаты труда,  иные выплаты работникам) | 746 744,24 | 815 413,67 | 68 669,43 | 109,2 |
| Начисления на выплаты по оплате  труда (взносы по обязательному  социальному страхованию на  выплаты по оплате труда и иные  выплаты работников) | 221 992,02 | 241 940,48 | 19 948,46 | 109,0 |
| Приобретение продуктов питания и  услуг по организации питания для  муниципальных образовательных  учреждений города Ставрополя | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| Социальные выплаты населению | 4 214 597,38 | 4 117 382,49 | -97 214,89 | 97,7 |
| Оплата коммунальных услуг | 46 964,50 | 45 924,33 | -1 040,17 | 97,8 |
| Оплата услуг связи | 28 933,55 | 31 283,73 | 2 350,18 | 108,1 |
| Уплата налогов и сборов | 3 285,12 | 4 136,40 | 851,28 | 125,9 |
| Обслуживание и погашение  муниципального долга города  Ставрополя | 80 520,84 | 100 354,72 | 19 833,88 | 124,6 |
| Предоставление субсидий муниципальным бюджетным учреждениям города Ставрополя и муниципальным автономным учреждениям города Ставрополя на выполнение муниципальных заданий в части расходов, указанных в абзацах 2 - 6 пункта 9 решения Ставропольской городской Думы от 10 декабря 2021 г. № 30 «О бюджете города Ставрополя на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» | 4 727 562,81 | 5 343 421,62 | 615 858,81 | 113,0 |
| Финансовое обеспечение мероприятий, источником финансового обеспечения которых являются средства резервного фонда администрации города Ставрополя | 3 710,56 | 8 017,65 | 4 307,09 | 216,1 |
| Оплата договоров гражданско-правового характера, заключенных с физическими лицами | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| Финансовое обеспечение  мероприятий, направленных на  достижение целей, показателей и  результатов соответствующих  региональных и федеральных  проектов (программ) в рамках  реализации национальных проектов | 1 937 914,48 | 3 245 497,96 | 1 307 583,48 | 167,5 |
| Исполнение иных расходных  обязательств города Ставрополя,  софинансирование которых  осуществляется из федерального  бюджета и бюджета Ставропольского  края | 67 788,54 | 40 871,35 | -26 917,19 | 60,3 |
| ИТОГО: | 12 083 531,30 | 14 009 834,72 | 1 926 303,42 | 115,9 |

Просроченная кредиторская задолженность по приоритетным расходам по состоянию на 01.01.2023 отсутствует.

**Финансирование национальных проектов**

Плановый объем финансирования национальных проектов на 2022 год составил 4 705 498,70 тыс. рублей. Кассовое исполнение составило 4 117 617,34 тыс. рублей или 87,5 процента.

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование национального проекта | Уточненный  план  на 2022 год | Фактическое  исполнение  за 2022 год | Отклонение | Процент  исполнения |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Национальный проект «Жилье и городская среда» (Федеральный проект «Формирование комфортной городской среды») | 474 183,53 | 474 183,53 | 0,00 | 100,0 |
| Национальный проект «Безопасные качественные дороги» (Федеральный проект «Региональная и местная дорожная сеть») | 429 903,63 | 429 903,63 | 0,00 | 100,0 |
| Национальный проект «Безопасные качественные дороги» (Федеральный проект «Общесистемные меры развития дорожного хозяйства») | 102 068,43 | 102 046,10 | -22,33 | 100,0 |
| Национальный проект «Безопасные качественные дороги» (Федеральный проект «Безопасность дорожного движения») | 762,89 | 762,89 | 0,00 | 100,0 |
| Национальный проект «Демография» (Федеральный проект «Финансовая поддержка семей при рождении детей») | 871 248,50 | 871 248,50 | 0,00 | 100,0 |
| Национальный проект «Демография» (Федеральный проект «Содействие занятости») | 159 811,80 | 159 809,71 | -2,09 | 100,0 |
| Национальный проект «Образование» (Федеральный проект «Современная школа») | 2 594 947,43 | 2 007 090,50 | - 587 856,93 | 77,3 |
| Национальный проект «Образование» (Федеральный проект «Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации») | 3 276,19 | 3 276,19 | 0,00 | 100,0 |
| Национальный проект «Культура» (Федеральный проект «Обеспечение качественно нового уровня развития инфраструктуры культуры («Культурная среда») | 65 896,39 | 65 896,39 | 0,00 | 100,0 |
| Национальный проект «Экология» (Федеральный проект «Комплексная система обращения с твердыми коммунальными отходами») | 3 399,91 | 3 399,90 | 0,01 | 100,0 |
| ИТОГО: | 4 705 498,70 | 4 117 617,34 | - 587 881,36 | 87,5 |

Не выполнены плановые назначения в сумме 587 881,36 тыс. рублей, в том числе:

450 666,52 тыс. рублей, предусмотренные на строительство муниципального образовательного учреждения средней общеобразовательной школы на 990 мест в 448 квартале г. Ставрополя, ул. Федеральная, 25, в связи с нарушением подрядными организациями сроков исполнения и иных условий контрактов, не повлекшее судебные процедуры (290 534,61 тыс. рублей – средства федерального бюджета, 155 625,26 тыс. рублей – средства краевого бюджета, 4 506,65 тыс. рублей – средства бюджета города);

137 190,41 тыс. рублей, предусмотренные на строительство муниципального образовательного учреждения средней общеобразовательной школы на 1550 мест по ул. И. Щипакина в г. Ставрополе, в связи с оплатой «по факту» на основании актов выполненных работ, свободный остаток (56 076,25 тыс. рублей – средства федерального бюджета, 79 742,26 тыс. рублей – средства краевого бюджета, 1 371,90 тыс. рублей – средства бюджета города);

2,09 тыс. рублей, предусмотренные на строительство дошкольного образовательного учреждения на 300 мест по ул. Алексея Яковлева в г. Ставрополе, в связи с оплатой «по факту» на основании актов выполненных работ, (1,99 тыс. рублей – средства федерального бюджета, 0,08 тыс. рублей – средства краевого бюджета, 0,02 тыс. рублей – средства бюджета города);

22,33 тыс. рублей, предусмотренные на внедрение интеллектуальных транспортных систем, предусматривающих автоматизацию процессов управления дорожным движением в городских агломерациях, включающих города с населением свыше 300 тысяч человек, в связи с невостребованностью расходов;

0,01 тыс. рублей, предусмотренные на закупку контейнеров для раздельного накопления твердых коммунальных отходов, в связи с невостребованностью.

Информация об объемах финансирования национальных проектов по основным мероприятиям и направлениям расходов, а также источникам финансирования приведена в приложении 15.

**Адресная инвестиционная программа города Ставрополя**

Плановый объем бюджетных ассигнований из всех уровней бюджетов на финансирование адресной инвестиционной программы города Ставрополя в 2022 году составил 3 033 570,93 тыс. рублей. Фактические расходы на финансирование строительства и реконструкции объектов капитального характера составили 2 369 495,62 тыс. рублей или 78,1 процента плановых назначений. Не выполнены плановые назначения в сумме 664 075,31 тыс. рублей (приложение 16).

**Сведения о финансировании и выполнении муниципального задания**

**на оказание муниципальных услуг (выполнение работ)**

Плановый объем предоставления субсидий бюджетным и автономным учреждениям города Ставрополя на финансовое обеспечение выполнения ими муниципального задания в 2022 году составил 5 812 534,67 тыс. рублей. Фактические расходы на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) муниципальными бюджетными и автономными учреждениями города Ставрополя составили 5 812 521,87 тыс. рублей, что составляет 32,8 процента к общим расходам бюджета города (за 2021 год – 5 198 509,61 тыс. рублей или 31,8 процента к общим расходам бюджета города).

Распределение указанных ассигнований по разделам, подразделам бюджетной классификации приведено ниже:

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Раздел, подраздел | Наименование | Уточненный  план  на 2022 год | Фактическое  исполнение  за 2022 год | Процент  исполнения |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 0406 | Водное хозяйство | 3 649,07 | 3 649,07 | 100,0 |
| 0407 | Лесное хозяйство | 24 015,76 | 24 015,76 | 100,0 |
| 0409 | Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 79 098,43 | 79 098,43 | 100,0 |
| 0503 | Благоустройство | 7 188,57 | 7 188,57 | 100,0 |
| 0701 | Дошкольное образование | 2 402 985,57 | 2 402 985,57 | 100,0 |
| 0702 | Общее образование | 2 270 557,88 | 2 270 557,88 | 100,0 |
| 0703 | Дополнительное образование детей | 461 978,13 | 461 978,13 | 100,0 |
| 0707 | Молодежная политика | 39 274,61 | 39 274,61 | 100,0 |
| 0709 | Другие вопросы в области образования | 12 759,29 | 12 746,49 | 100,0 |
| 0801 | Культура | 323 550,81 | 323 550,81 | 100,0 |
| 1101 | Физическая культура | 4 170,79 | 4 170,79 | 100,0 |
| 1102 | Массовый спорт | 183 305,76 | 183 305,76 | 100,0 |
|  | ИТОГО | 5 812 534,67 | 5 812 521,87 | 100,0 |

В разрезе главных распорядителей средств бюджета города, осуществляющих функции и полномочия учредителя в отношении муниципальных учреждений города, исполнение указанных расходов сложилось следующим образом:

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Код | Наименование | Уточненный  план  на 2022 год | Фактическое  исполнение  за 2022 год | Процент  исполнения |
| 606 | Комитет образования администрации города Ставрополя | 4 986 417,96 | 4 986 405,16 | 100,0 |
| 607 | Комитет культуры и молодежной политики администрации города Ставрополя | 508 957,75 | 508 957,75 | 100,0 |
| 611 | Комитет физической культуры и спорта администрации города Ставрополя | 203 207,13 | 203 207,13 | 100,0 |
| 620 | Комитет городского хозяйства администрации города Ставрополя | 113 951,83 | 113 951,83 | 100,0 |
|  | ИТОГО | 5 812 534,67 | 5 812 521,87 | 100,0 |

За 2022 год муниципальное задание на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) муниципальными бюджетными и автономными учреждениями города Ставрополя выполнено в полном объеме. Финансирование расходов на предоставление субсидии на выполнение муниципального задания осуществлялось в первоочередном порядке.

**Финансирование расходов за счет средств субсидий и субвенций из краевого бюджета**

Расшифровка расходов за счет межбюджетных трансфертов, полученных из краевого бюджета, приведена в приложении 17.

При плане на 2022 год 12 396 664,85 тыс. рублей фактические расходы составили 11 642 949,04 тыс. рублей или 93,9 процента к плану.

Расходы за счет средств субсидии на осуществление функций административного центра Ставропольского края бюджету города из краевого бюджета за отчетный год составили 277 642,71 тыс. рублей при плане на 2022 год 278 630,44 тыс. рублей или 99,6 процента к плану (приложение 18).

**Руководство и управление в сфере установленных функций**

Общие расходы на обеспечение руководства и управления в сфере установленных функций за 2022 год составили 895 790,17 тыс. рублей или 5,1 процента к общим расходам бюджета города (за 2021 год 810 699,93 тыс. рублей или 5,0 процентов к общим расходам бюджета города).

Распределение указанных ассигнований по разделам, подразделам бюджетной классификации приведено ниже:

(тыс. руб.)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Раздел, подраздел | Наименование | Сумма |
| 0100 | Общегосударственные вопросы | 649 256,00 |
| 0102 | Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 2 316,55 |
| 0103 | Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований | 53 334,71 |
| 0104 | Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций | 277 926,40 |
| 0106 | Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 84 251,64 |
| 0113 | Другие общегосударственные вопросы | 231 426,70 |
| 0300 | Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 20 234,11 |
| 0500 | Жилищно-коммунальное хозяйство | 63 922,22 |
| 0700 | Образование | 40 782,57 |
| 0800 | Культура и кинематография | 18 489,82 |
| 1000 | Социальная политика | 92 110,53 |
| 1100 | Физическая культура и спорт | 10 994,92 |
|  | ИТОГО | 895 790,17 |

В разрезе главных распорядителей средств бюджета города исполнение указанных расходов сложилось следующим образом:

(тыс. руб.)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код | Наименование | Сумма |
| 600 | Ставропольская городская Дума | 53 334,71 |
| 601 | Администрация города Ставрополя | 133 303,04 |
| 602 | Комитет по управлению муниципальным имуществом города Ставрополя | 97 903,97 |
| 604 | Комитет финансов и бюджета администрации города Ставрополя | 59 738,48 |
| 605 | Комитет экономического развития и торговли администрации города Ставрополя | 59 944,62 |
| 606 | Комитет образования администрации города Ставрополя | 41 292,13 |
| 607 | Комитет культуры и молодежной политики администрации города Ставрополя | 18 736,04 |
| 609 | Комитет труда и социальной защиты населения администрации города Ставрополя | 93 395,26 |
| 611 | Комитет физической культуры и спорта администрации города Ставрополя | 11 138,02 |
| 617 | Администрация Ленинского района города Ставрополя | 46 791,14 |
| 618 | Администрация Октябрьского района города Ставрополя | 42 517,06 |
| 619 | Администрация Промышленного района города Ставрополя | 61 392,17 |
| 620 | Комитет городского хозяйства администрации города Ставрополя | 64 756,02 |
| 621 | Комитет градостроительства администрации города Ставрополя | 65 692,60 |
| 624 | Комитет по дела гражданской обороны и чрезвычайным ситуациям администрации города Ставрополя | 20 520,42 |
| 643 | Контрольно-счетная палата города Ставрополя | 25 334,49 |
|  | ИТОГО | 895 790,17 |

**Финансирование муниципальных программ города Ставрополя**

За 2022 год из бюджета города финансировались мероприятия по 19 муниципальным программам города Ставрополя. На финансирование указанных расходов при плановых назначениях в сумме 17 077 238,68 тыс. рублей направлено 16 320 481,20 тыс. рублей, что составило 95,6 процента к плановым показателям (приложение 19).

**Данные о фактических расходах за 2022 год**

**по статьям бюджетной классификации**

Расшифровка расходов по операциям сектора государственного управления приведена в приложении 20.

**Резервный фонд администрации города Ставрополя**

Решением Ставропольской городской Думы от 10 декабря 2021 г. № 30 «О бюджете города Ставрополя на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» (с учетом изменений внесенных решением от 21 декабря 2022 г.  № 143) размер резервного фонда администрации города Ставрополя установлен в сумме 244 581,43 тыс. рублей.

За 2022 год из резервного фонда администрации города выделены бюджетные ассигнования на общую сумму 8 017,64 тыс. рублей (постановление администрации города Ставрополя № 511 от 18.03.2022 на сумму 719,64 тыс. рублей - комитету городского хозяйства администрации города Ставрополя на финансовое обеспечение непредвиденных расходов при возникновении неотложной необходимости в проведении капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории города Ставрополя, постановления администрации города Ставрополя № 2132 от 07.10.2022 на сумму 4 708,00 тыс. рублей и № 2308 от 28.10.2022 на сумму 2 590,00 тыс. рублей - комитету экономического развития и торговли администрации города Ставрополя на финансовое обеспечение непредвиденных расходов на организацию проживания и питания граждан Российской Федерации, Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики, Украины, лиц без гражданства, временно прибывших на территорию города Ставрополя с территорий Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики, Херсонской и Запорожской областей Российской Федерации после 07 октября 2022 года).

По состоянию на 31.12.2022 остаток средств резервного фонда администрации города Ставрополя составляет 236 563,79 тыс. рублей (приложение 21).

**Расходы, связанные с обслуживанием муниципального долга**

**города Ставрополя**

Расходы, связанные с обслуживанием муниципального долга города Ставрополя в 2022 году составили 100 354,72 тыс. рублей, из них:

99 992,88 тыс. рублей направлено на оплату процентных платежей за пользование кредитами кредитных организаций, привлеченных для финансирования дефицита бюджета города Ставрополя и погашения долговых обязательств, в соответствии с утвержденной Программой муниципальных заимствований города Ставрополя на 2022 год, в том числе:

ПАО «Сбербанк России» в сумме 56 080,90 тыс. рублей по пятнадцати муниципальным контрактам, заключенным в 2020, 2021, 2022 годах;

ПАО «Промсвязьбанк» в сумме 43 265,95 тыс. рублей по четырем муниципальным контрактам, заключенным в 2020, 2021 годах;

ПАО «Росбанк» в сумме 506,30 тыс. рублей по муниципальному контракту, заключенному в 2022 году;

ПАО «РНКБ Банк» в сумме 139,73 тыс. рублей по муниципальному контракту, заключенному в 2022 году;

361,84 тыс. рублей направлено на оплату процентных платежей за пользование двумя траншами бюджетного кредита, привлеченными в Управлении Федерального казначейства по Ставропольскому краю.

В результате замещения кредитов кредитных организаций на бюджетные кредиты из бюджетов вышестоящих уровней и привлечения временно свободных средств муниципальных бюджетных и автономных учреждений города Ставрополя для покрытия кассовых разрывов, возникающих при исполнении бюджета города в течение 2022 года, а также своевременного определения оптимального объема и сроков привлечения муниципальных заимствований удалось сократить первоначально утвержденные плановые назначения на обслуживание муниципальных долговых обязательств в сравнении с фактическими показателями на 108 014,11 тыс. рублей. С учетом внесенных изменений в части уменьшения плановых показателей в 2022 году экономия по обслуживанию муниципального долга составила 5 014,11 тыс. рублей.

**Просроченная кредиторская задолженность главных распорядителей (распорядителей) средств бюджета города,**

**получателей средств бюджета города**

Просроченная кредиторская задолженность по обязательствам главных распорядителей (распорядителей) средств бюджета города, получателей средств бюджета города по состоянию на 01.01.2023 отсутствует.

**Просроченная дебиторская задолженность главных**

**распорядителей (распорядителей) средств бюджета города, получателей средств бюджета города**

Просроченная дебиторская задолженность главных распорядителей (распорядителей) средств бюджета города, получателей средств бюджета города по состоянию на 01.01.2023 отсутствует.

**Данные о муниципальном долге города Ставрополя**

Муниципальные долговые обязательства по состоянию на 01.01.2023 составили 1 989 945,51 тыс. рублей и по сравнению с данными на начало года уменьшились на сумму 108 585,51 тыс. рублей.

В структуре долговых обязательств города Ставрополя числятся: задолженность по кредитам кредитных организаций в сумме 1 989 000,00 тыс. рублей и задолженность по гарантиям по централизованным кредитам, выданным предприятиям АПК в 1992 - 1994 годах, в сумме 945,51 тыс. рублей.

В течение 2022 года проведено четырнадцать электронных аукционов по привлечению кредитных средств в форме возобновляемых кредитных линий в целях рефинансирования действующих кредитов кредитных организаций, направленных на финансирование планового дефицита 2022 года.

Администрацией города Ставрополя в течение ряда лет в целях минимизации расходов бюджета города на обслуживание муниципального долга города Ставрополя ведется активная работа по замещению кредитов кредитных организаций на бюджетные кредиты из вышестоящих бюджетов бюджетной системы Российской Федерации.

В отчетном году заключен договор с Управлением Федерального казначейства по Ставропольскому краю о предоставлении бюджетного кредита на пополнение остатков средств на едином счете бюджета города в 2022 году.

В течение года привлечено и погашено два транша бюджетных кредитов в общей сумме 966 766,00 тыс. рублей.

По состоянию на 01.01.2023 задолженность по гарантиям, предоставленным министерству финансов Ставропольского края по централизованным кредитам, полученным предприятиями агропромышленного комплекса в 1992 - 1994 годах, осталась на уровне 2021 года в сумме 945,51 тыс. рублей в связи с тем, что списание задолженности осуществляется согласно приказам министерства финансов Ставропольского края по мере исключения предприятий АПК из реестра юридических лиц. В отчетном году задолженность по городу Ставрополю не списывалась.

Отчет о состоянии и структуре муниципального долга города Ставрополя на первый и последний день отчетного периода приведен в приложении 22.

Отчет о муниципальных заимствованиях по видам заимствований за 2022 год приведен в приложении 23.

**Данные о бюджетных кредитах и муниципальных гарантиях**

В связи с ограничениями, установленными статьей 93.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, в бюджете города на 2022 год предоставление бюджетных кредитов за счет средств бюджета города не осуществлялось.

Предоставление муниципальных гарантий в отчетном году также не осуществлялось.

Отчеты о предоставлении и погашении бюджетных кредитов и муниципальных гарантиях приведены в приложениях 24 и 25.

Заместитель главы администрации

города Ставрополя, руководитель

комитета финансов и бюджета

администрации города Ставрополя Н.А. Бондаренко