

**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ КОМИССИЯ ВОЛОГОДСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО  
ОКРУГА**

**ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**на проект решения Представительного Собрания Вологодского  
муниципального округа «Об утверждении годового отчета об исполнении  
бюджета округа за 2023 год»**

**Вологда**  
2024 год

## СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие положения	3
2. Итоги социально-экономического развития округа и общая характеристика исполнения бюджета округа	3
3. Исполнение доходов бюджета округа	8
3.1. Общая характеристика исполнения доходов	8
3.2. Налоговые доходы	9
3.3. Неналоговые доходы	11
3.4. Безвозмездные поступления	12
4. Исполнение расходов бюджета округа	14
4.1. Общая характеристика исполнения расходов	14
4.2. Анализ расходов бюджета округа по разделам, подразделам, целевым статьям и видам расходов и по ведомственной структуре расходов бюджета округа	16
4.2.1. Раздел «Общегосударственные вопросы»	16
4.2.2. Раздел «Национальная оборона»	19
4.2.3. Раздел «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»	20
4.2.4. Раздел «Национальная экономика»	21
4.2.5. Раздел «Жилищно-коммунальное хозяйство»	24
4.2.6. Раздел «Охрана окружающей среды»	27
4.2.7. Раздел «Образование»	28
4.2.8. Раздел «Культура, кинематография»	33
4.2.9. Раздел «Здравоохранение»	36
4.2.10. Раздел «Социальная политика»	37
4.2.11. Раздел «Физическая культура и спорт»	40
4.2.12. Раздел «Средства массовой информации»	41
4.2.13. Раздел «Обслуживание государственного и муниципального долга»	42
4.3. Расходы на муниципальные программы	42
5. Дефицит бюджета округа	43
6. Долговые обязательства бюджета округа, включая гарантии и поручительства от имени Вологодского муниципального округа	44
7. Результаты внешней проверки бюджетной отчетности главных администраторов средств бюджета округа	44
Выводы	45
Приложения к заключению контрольно-счетной комиссии Вологодского муниципального округа на отчет об исполнении бюджета округа за 2023 год:	Кол-во листов
1. Планирование и исполнение доходов бюджета округа в 2023 году	3
2. Поступление безвозмездных перечислений из областного и федерального бюджетов в бюджет округа за 2023 год в разрезе доходных источников	1
3. Анализ исполнения расходов бюджета округа за 2023 год в разрезе разделов и подразделов функциональной классификации	2

## **1. Общие положения**

Заключение контрольно-счетной комиссии Вологодского муниципального района на отчет об исполнении бюджета Вологодского муниципального округа за 2023 год подготовлено в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации, Положения о бюджетном процессе в Вологодском муниципальном округе, утвержденном решением Представительного Собрания от 25.10.2022 № 36 «О бюджетном процессе в Вологодском муниципальном округе Вологодской области», Положения о контрольно-счетной комиссии Вологодского муниципального округа, утвержденного решением Представительного Собрания Вологодского муниципального округа от 14.09.2022 № 19.

В соответствии с Положением «О бюджетном процессе в Вологодском муниципальном округе Вологодской области» отчет об исполнении бюджета округа за 2023 год составлен в соответствии со структурой решения о бюджете округа, Бюджетной классификацией, применяемой в отчетном финансовом году, и представлен в установленные сроки.

Для проведения внешней проверки по запросу контрольно-счетной комиссии округа вместе с годовым отчетом об исполнении бюджета округа представлены материалы, предусмотренные пунктом 6.4.2 «Положения о бюджетном процессе в Вологодском муниципальном округе».

В соответствии с действующим законодательством контрольно-счетной комиссией в марте-апреле 2024 года проведена внешняя проверка годовой бюджетной отчетности главных администраторов средств бюджета округа. По результатам проведения внешней проверки бюджетной отчетности составлены акты контрольных мероприятий, которые направлены в адрес каждого главного администратора средств бюджета округа.

При подготовке Заключения также использованы результаты контрольных и экспертно-аналитических мероприятий по исполнению бюджета округа за 2023 год, проведенных контрольно-счетной комиссией.

Заключение контрольно-счетной комиссии округа подготовлено в предусмотренные законодательством сроки на основании результатов комплекса внешних проверок годовой бюджетной отчетности главных администраторов средств бюджета округа, проведенных в соответствии со статьей 264.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации, и в предусмотренные законодательством сроки подлежит направлению в Представительное Собрание округа и Главе округа.

## **2. Итоги социально-экономического развития округа и общая характеристика исполнения бюджета округа**

Одновременно с проектом решения об утверждении отчета об исполнении бюджета округа за 2023 год представлены предварительные итоги социально-экономического развития Вологодского муниципального округа за 2023 год.

Демографическая ситуация округа в 2023 году характеризуется уменьшением численности населения по сравнению с 2022 годом на 631 человека. Основными факторами, сдерживающими рост численности населения, являются естественная и миграционная убыли населения. В прошедшем году увеличилась миграционная убыль населения в 4,1 раза, и составила 359 человек. При этом естественная убыль населения снизилась на 1,4 %.

Основной причиной продолжающейся естественной убыли населения в округе является превышение числа умерших над числом родившихся из-за низкой рождаемости и высокой смертности, связанных с сокращением численности женщин активного репродуктивного возраста и увеличением доли населения старших возрастов.

Численность постоянного населения (в среднегодовом исчислении) в 2023 году составила 52114 человек, и уменьшилась по сравнению с 2022 годом на 1,2 %.

По данным предварительных итогов социально-экономического развития Вологодского муниципального округа за 2023 год, представленных в материалах к отчету об исполнении бюджета округа отделом экономики и анализа администрации округа, за 2023 год введено в эксплуатацию 105,3 тыс. кв. м общей жилой площади, что выше уровня 2022 года на 8,7%, в том числе индивидуальными застройщиками – 103,6 тыс. кв. м.

Одной из ведущих и динамично развивающихся отраслей экономики округа является сельское хозяйство. Вологодский округ является одним из лидеров по валовому производству сельхозпродукции в Вологодской области. Как наиболее крупный и экономически развитый, он вносит заметный вклад в развитие аграрной экономики региона и на протяжении многих лет демонстрирует высокие результаты.

Сельское хозяйство округа специализируется на молочно-мясном животноводстве, растениеводстве и птицеводстве. Производством сельхозпродукции в районе занимается 26 сельскохозяйственных организации различных форм собственности и 14 крестьянских (фермерских) хозяйств с общей численностью работников порядка 3,6 тыс. человек.

Потенциал агропромышленного комплекса округа позволяет обеспечить потребность населения округа и Вологодской области в молоке, мясе, яйце, картофеле и овощах. Сельскохозяйственные предприятия округа производят треть всей сельскохозяйственной продукции Вологодской области, в том числе: молока – 25,8%, мяса – 26,1%, яиц – 76,4%, зерна – 37%, картофеля – 16%, овощей открытого грунта – 92%. Вологодский округ уверенно занимает лидирующие позиции в Вологодской области по валовому производству молока, яиц и зерна, что говорит о высокой деловой активности сельскохозяйственных предприятий района.

Ведущей отраслью сельского хозяйства является молочное животноводство, на которое приходится 87% всей производимой сельхозпродукции. На протяжении многих лет сельхозорганизации и крестьянско-фермерские хозяйства (КФХ) района демонстрируют устойчивый рост объема валового производства молока. По предварительной оценке в 2023 году по сравнению с 2022 годом данный показатель увеличился на 3,4% (или на 5,4 тыс. тонн) и составил 162,5 тыс. тонн. Лидерами по валовому производству молока стали: ОАО «Заря», АО Племзавод «Родина», СХПК «Племзавод Майский», СПК «Агрофирма Красная Звезда», СХПК колхоз «Передовой». В 2023 году значение среднего надоя молока от одной фуражной коровы составило 9 200 кг, что превышает уровень прошедшего года на 5,3%.

Отмечается незначительное снижение показателей отрасли мясного животноводства. По предварительной оценке в 2023 году производство скота и птицы на убой (в живом весе) составило 11,3 тыс. тонн, в том числе: 5,3 тыс. тонн мясо крупного рогатого скота, 4,5 тыс. тонн мясо свиньи, 1,5 тыс. тонн мясо птицы, что ниже уровня 2022 года на 1,7%.

Отрасль растениеводства в прошедшем году продемонстрировала высокие результаты. По предварительной оценке валовой сбор зерна по сравнению с 2022 годом увеличился на 14,6% и составил 78,0 тыс. тонн в амбарном весе при средней урожайности 25,9 центнеров с гектара, которая превышает среднеобластной уровень на 23%.

Вместе с тем, отмечается беспрецедентный рост производства картофеля. По предварительной оценке в 2023 году валовой сбор картофеля составил 15,2 тыс. тонн, что превышает уровень 2022 года в 2 раза. Несмотря на то, что производство овощей открытого грунта в минувшем году продемонстрировало небольшое снижение на 3% до 6,2 тыс. тонн, сельхозтоваропроизводители округа являются основными поставщиками в регионе овощей открытого грунта (капусты, моркови, свёклы), их доля составляет 92% от общего производства овощей открытого грунта в Вологодской области.

По предварительной оценке в минувшем году птицефабриками округа произведено 401,5 млн. штук яиц, что ниже уровня 2022 года на 8,1%. Снижение объема производства яйца связано с технологическими особенностями содержания.

С целью возмещения части затрат на производство сельскохозяйственной продукции ежегодно сельхозтоваропроизводителям округа оказывается государственная поддержка. В 2023 году общий объем оказанной поддержки составил 1132 млн. рублей, что на 7% превышает уровень предыдущего года. В результате сельхозорганизации округа каждый год демонстрируют положительный финансовый результат. В 2023 году доля прибыльных сельскохозяйственных организаций в общем их числе составила 94,7%.

Существенный вклад в развитие агропромышленного комплекса округа вносит инвестиционная деятельность. В 2023 году сельскохозяйственные предприятия округа реализовали 6 инвестиционных проектов по строительству и модернизации производственных объектов, приобрели 96 единиц различной сельскохозяйственной техники, в том числе 26 тракторов и 6 комбайнов на общую сумму 369 млн. рублей. По предварительной оценке в 2023 году капитальные вложения в развитие агропромышленного

комплекса округа составили 2,8 млрд. рублей. В среднесрочной перспективе планируется реализовать еще 19 инвестиционных проектов с объемом инвестиций 10 млрд. рублей, в том числе по строительству и реконструкции 12-ти животноводческих помещений для крупного рогатого скота, свиней и птицы.

Промышленное производство в районе представлено предприятиями пищевой, текстильной, деревообрабатывающей промышленности и теплоэнергетикой. Ведущими отраслями промышленного производства района являются теплоэнергетика (54% от общего объема отгруженной продукции) и обрабатывающие производства (46% от общего объема отгруженной продукции). В структуре обрабатывающего производства определяющую роль играют предприятия по производству пищевой продукции. Их доля составляет 81% от объема отгруженной продукции в обрабатывающих производствах. Промышленную деятельность в районе осуществляют преимущественно субъекты малого и среднего предпринимательства.

В рамках диверсификации экономики в районе развиваются предприятия по производству матрасов и текстильных изделий – ООО «Нега»; пластиковых окон – ООО «Пластком»; пластмассовых изделий – ООО «Северпласткомпани», ООО «Бис-Пак»; высокоточных деталей для машиностроения – ЗАО «Мезон»; мебели – ООО «Лидер-М», ИП Чашин Е.В.; деревопереработке – ООО «ОкаДрев Вологда», ООО «ЛогАртХаус», ООО «СТЭЛЛС», ИП Кайялайнен И.Э.; пиломатериалов и домокомплектов – ООО «НТД», ООО «Лесторг», ООО «Славянка-Лес», ООО «Леспромторгсервис», ООО «Мегадом», ИП Тарачев А.Н., ИП Емельцев А.В. и др.

В структуре оборота потребительского рынка в 2023 году наибольший удельный вес занимает оборот розничной торговли – 76%, на сферу платных услуг приходится 23% и общественное питание – 0,4%. В округе проводится активная работа по развитию многоформатной торговли: стационарной, нестационарной, мобильной и ярмарочной.

В соответствии с предварительными итогами социально-экономического развития Вологодского муниципального округа за 2023 год оборот розничной торговли (по крупным и средним организациям) увеличился на 8,9 % по сравнению с аналогичным периодом 2022 года, и составил 2 470,3 млн. рублей (в действующих ценах).

Существенный вклад в развитие стационарной торговли в округе вносит открытие новых, техническое перевооружение и перевод на самообслуживание действующих объектов торговли. Так, в 2023 году открыты новые современные магазины: в п. Уткино «Универсам», в д. Стризнево «Универсам», в п. Непотягово «Пятерочка», в п. Сосновка «Магнит», а также в д. Фофанцево кафе-магазин «Фишка», в п. Сосновка кафе и два придорожных кафе «Баранка» на трассе М-8 «Холмогоры».

Важную роль в обеспечении населения продукцией на условиях «шаговой доступности» играет нестационарная торговля. Для ее развития проводится активная работа по наполнению жизненных пространств округа нестационарными торговыми объектами, которые используются для продажи широкого ассортимента товаров: от продуктов питания первой необходимости до бытовых и ремесленных изделий. На сегодняшний день в схеме размещения нестационарных торговых объектов на территории округа насчитывается 388 торговых мест.

Особое внимание уделяется вопросам развития мобильной торговли в малонаселенных и труднодоступных населенных пунктах округа, не имеющих стационарных объектов торговли. С этой целью в 2023 году четырем предприятиям торговли, осуществляющим доставку продуктов питания в 106 труднодоступных и малонаселенных пунктов округа, была оказана финансовая поддержка на возмещение 95% затрат на горючесмазочные материалы на общую сумму 843 тыс. рублей. Кроме того, в результате конкурсного отбора была предоставлена субсидия на приобретение новой автолавки ООО «Взаимодействие» в размере 2295 тыс. рублей. Предприятие приобрело новый автомобиль стоимостью 2706 тыс. рублей для обеспечения жителей округа продуктами и товарами первой необходимости, выезд новой автолавки осуществляется по маршруту «Северная Ферма – д. Дор – д. Великое – д. Татарово – д. Несвойское – д. Минино». Для комфортного ожидания жителями автолавок в д. Горка Старосельского территориального управления и д. Дор Кубенского территориального управления были изготовлены и установлены навесы.

Обеспечение населения округа качественной питьевой водой является одной из важных задач органов местного самоуправления. Участие в реализации национального проекта «Чистая вода» позволило провести вторые этапы модернизации системы водоснабжения в д. Стризнево и п. Кипелово. В рамках реализации муниципальной программы «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры Вологодского муниципального района на 2018-2025 годы» проведена модернизация системы водоснабжения в с. Кубенское. Благодаря областному проекту «Народный бюджет» и муниципальному проекту «Народное решение» на территории округа отремонтированы 18 объектов водоснабжения и 6 объектов водоотведения. Основными источниками нецентрализованного водоснабжения в деревнях округа являются общественные питьевые колодцы, которых на территории муниципального образования насчитывается более 1000 единиц. По инициативе населения округа и при поддержке Правительства Вологодской области в 2023 году отремонтированы 8 общественных колодцев.

В целях обеспечения жилых домов и социальных объектов бесперебойным теплоснабжением в осенне-зимний период в округе активно проводится работа по модернизации газовых котельных. В рамках реализации государственной программы «Развитие топливно-энергетического комплекса и коммунальной инфраструктуры на территории Вологодской области на 2021-2025 годы» в 2023 году приобретено оборудование для котельной в п. Майский (три котла) и п. Кувшиново (5 котлов). Благодаря областному проекту «Народный бюджет» и муниципальному проекту «Народное решение» на территории округа отремонтированы 13 объектов теплоснабжения.

В целях улучшения качества жизни населения в округе уделяется большое внимание развитию газификации. Ежегодно на территории округа ведется строительство газораспределительных сетей с привлечением средств из бюджетов всех уровней. В рамках региональной программы «Развитие газоснабжения и газификации Вологодской области на 2021-2025 годы» реализованы мероприятия по газификации с. Марьинское, в частности, построены газопровод межпоселковый до с. Марьинское общей протяженностью 7 км и 3 км газораспределительных сетей, в том числе выполнены работы по строительству газопроводов-вводов к 35 жилым домам. Благодаря «Региональной программе газификации жилищно-коммунального хозяйства, промышленных и иных организаций на территории Вологодской области на 2022-2031 годы» в округе заключены 2395 договоров о подключении (технологическом присоединении) газоиспользующего оборудования и объектов капитального строительства к сети газораспределения, 1811 договоров реализовано.

В 2023 году крупными и средними предприятиями округа на инвестиционную деятельность было направлено 4 190,8 млн. рублей, что на 76,1 % больше уровня 2022 года. Увеличение данного показателя в первую очередь связано с ростом инвестиционной активности в сфере сельского хозяйства. Основными направлениями инвестиционной деятельности стали деятельность в сфере сельского хозяйства, рыболовства и рыбоводства (68,5%), трубопроводного транспорта (25,2%), и иных видах (6,3%).

В рамках областного проекта «Народный бюджет» на территории Вологодского округа в 2023 году было реализовано 163 социально значимых инвестиционных проекта за счет областных, муниципальных и внебюджетных средств.

По предварительной оценке среднесписочная численность работников организаций и предприятий округа в 2023 году составит 13 278 человек. В структуре занятости населения округа наибольшая доля работающих приходится на крупные предприятия – 46%, на средние – 9%, на малые – 9%, на микро – 25% и 11% работников трудится в качестве самозанятых. Вследствие близости округа к областному центру и мобильности трудовых ресурсов порядка 40% экономически активного населения округа работает в городе Вологде.

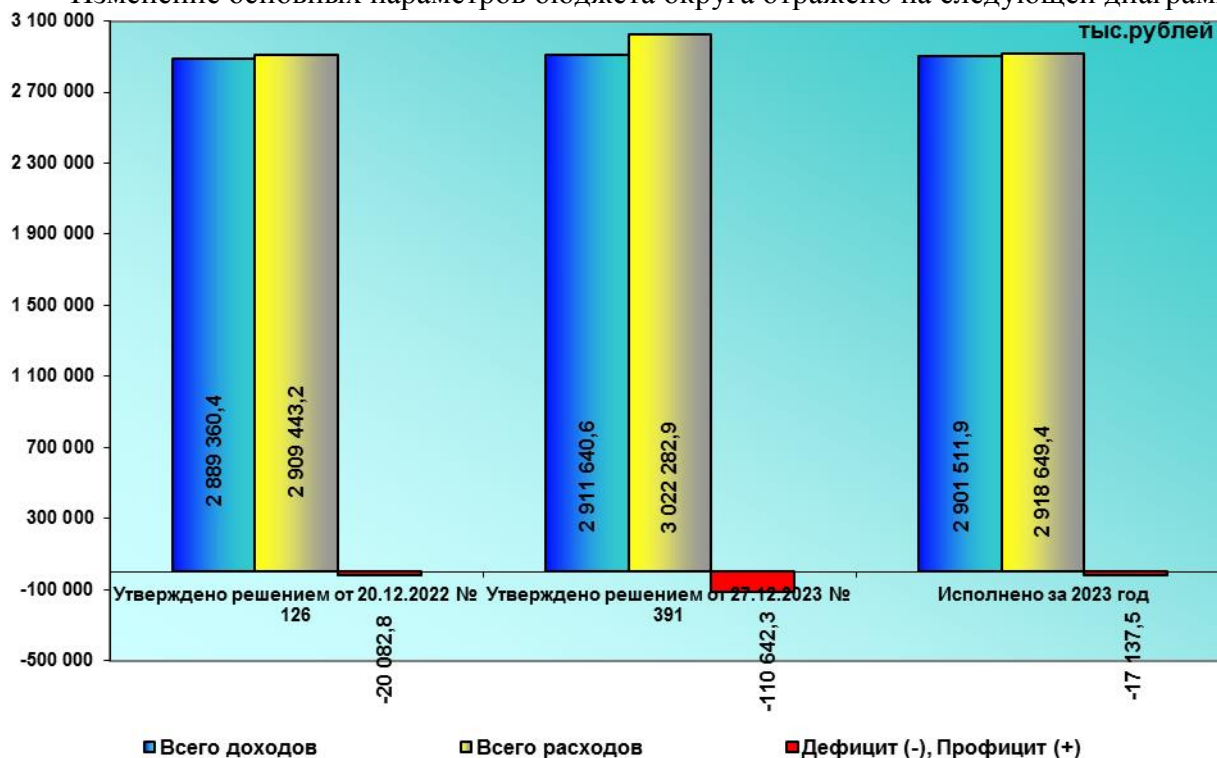
Основным показателем уровня жизни населения являются его доходы. В структуре доходов населения наибольший удельный вес занимает среднемесячная заработная плата работников организаций, которая в последние годы стабильно растет. По предварительным итогам за 2023 год среднемесячная заработная плата работников крупных и средних организаций выросла на 10,0% к аналогичному периоду 2022 года и составила 52 347 рублей.

В 2023 году численность безработных, зарегистрированных в государственных

учреждениях службы занятости населения, увеличилась на 17,4 % по сравнению с 2022 годом и составила 162 человека; уровень официально зарегистрированной безработицы вырос на 0,1 п. п. и составил – 0,6%.

Изменения в решение Представительного Собрания от 20.12.2022 № 126 «О бюджете округа на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» вносились 11 раз, и повлекли изменения основных характеристик бюджета округа. В результате бюджет округа в редакции решения от 27.12.2023 № 391 был утвержден по доходам в сумме 2 911 640,6 тыс. рублей, по расходам в сумме 3 022 282,9 тыс. рублей, с дефицитом в сумме 110 642,3 тыс. рублей или 12,6 % от объема доходов без учета безвозмездных поступлений.

Изменение основных параметров бюджета округа отражено на следующей диаграмме.



К уровню назначений, утвержденных решением от 20.12.2022 № 126 «О бюджете округа на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» внесены следующие изменения:

- объем доходов бюджета округа увеличен на 22 280,2 тыс. рублей, или 0,8 %, при этом за счет налоговых и неналоговых доходов доходы увеличились на 48 788,7 тыс. рублей (доля – 32,1 %) и уменьшились за счет безвозмездных поступлений на 26 508,5 тыс. рублей (доля – 67,9 %);
- расходы бюджета округа увеличены на 112 839,7 тыс. рублей, или 3,9 %;
- дефицит бюджета округа увеличен на 90 559,5 тыс. рублей или в 5 раз.

Налоговые и неналоговые доходы увеличены, в том числе за счет планируемых дополнительных поступлений налога на доходы физических лиц в сумме 23 526,0 тыс. рублей, единого сельскохозяйственного налога на 6 680,0 тыс. рублей, акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ в сумме 2 868,0 тыс. рублей, доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности в сумме 16 286,3 тыс. рублей, штрафов, санкций, возмещения ущерба в сумме 1 004,5 тыс. рублей и прочих неналоговых доходов на 6 719,7 тыс. рублей, при этом уменьшены поступления по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения на основе патента на 2 310,0 тыс. рублей, налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения в сумме 1 318,7 тыс. рублей, налогов на имущество на 2 466,0 тыс. рублей, от платежей при пользовании природными ресурсами на 1 875,0 тыс. рублей, доходов от продажи материальных и нематериальных активов в сумме 550,0 тыс. рублей доходов, от оказания платных услуг и компенсации затрат государства на 20,1 тыс. рублей.

Безвозмездные поступления увеличены за счет увеличения дотаций бюджетам муниципальных округов на сумму 48 883,8 тыс. рублей, иных межбюджетных трансфертов на 3 589,7 тыс. рублей, при этом объем субсидий бюджетам муниципальных образований

уменьшен на сумму 65 012,8 тыс. рублей, субвенций бюджетам муниципальных образований на 14 431,7 тыс. рублей,

По данным годового отчета бюджет округа за 2023 год исполнен по доходам в сумме 2 901 511,9 тыс. рублей, или на 99,7 %; по расходам в сумме 2 918 649,4 тыс. рублей, или 96,6 % к утвержденным назначениям. Бюджет округа исполнен с дефицитом в сумме 17 137,5 тыс. рублей или 1,8 % от объема доходов без учета безвозмездных поступлений.

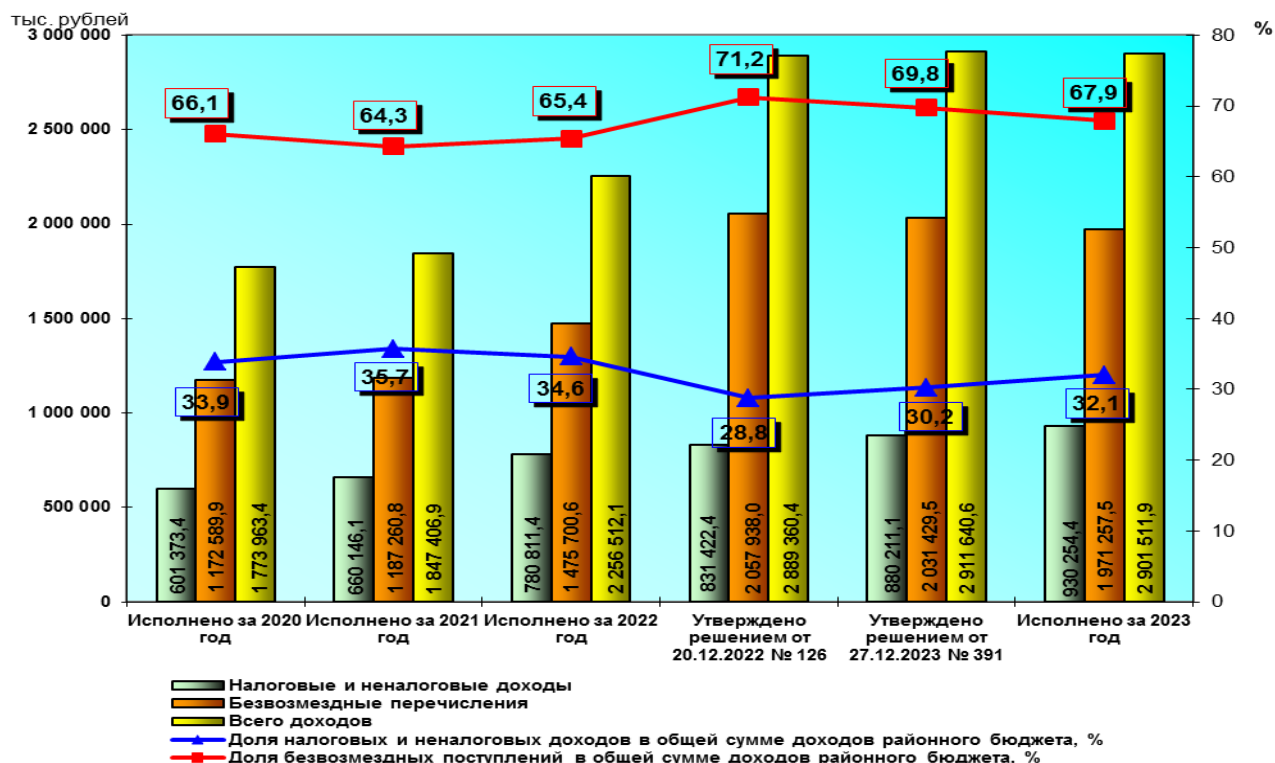
Бюджет округа в отчетном 2023 году сохранил социальную направленность. Расходы бюджета округа на социальную сферу составили 1 657 765,4 тыс. рублей. Доля расходов на социальную сферу составила – 56,8 % (в 2022 году – 68,4 %).

### 3. Исполнение доходов бюджета округа

#### 3.1. Общая характеристика исполнения доходов

По данным годового отчета об исполнении бюджета округа за 2023 год доходы бюджета составили 2 901 511,9 тыс. рублей, или 99,7 % к назначениям 2 911 640,6 тыс. рублей, утвержденных решением Представительного Собрания от 27.12.2023 № 391. По сравнению с 2022 годом доходы увеличились на 644 999,8 тыс. рублей, или 28,6 %.

Динамика изменения доходов бюджета округа представлена на следующей диаграмме:



Налоговые и неналоговые доходы бюджета округа на 2023 год утверждены в сумме 880 211,1 тыс. рублей (в течение года увеличены на 48 788,7 тыс. рублей, или 5,9 %). По данным годового отчета налоговые и неналоговые доходы исполнены в сумме 930 254,4 тыс. рублей, или на 105,7 % от утвержденных назначений.

Безвозмездные поступления из федерального и областного бюджетов, а также от физических лиц, государственных (муниципальных) и негосударственных организаций на 2023 год утверждены в сумме 2 031 429,5 тыс. рублей (в течение года уменьшены на 26 508,5 тыс. рублей, или 1,3 %). По данным годового отчета безвозмездные поступления исполнены в сумме 1 971 257,5 тыс. рублей или 97,0 %.

План по налоговым и неналоговым доходам выполнен на 105,7 %, дополнительно получено доходов на сумму 50 043,3 тыс. рублей. Доля налоговых и неналоговых доходов в общей сумме доходов бюджета округа незначительно снизилась по сравнению с районным бюджетом 2022 годом, и составила 32,1 % (против 34,6 %). Доля безвозмездных поступлений в общих доходах по сравнению с 2022 годом незначительно выросла, и составила 67,9 % (против 65,4 %).

Планирование и исполнение бюджета округа по видам доходов изложено в приложениях № 1 к Заключению контрольно-счетной комиссии округа.



### 3.2. Налоговые доходы

Решением Представительного Собрания от 20.12.2022 № 126 «О бюджете округа на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» (с изменениями и дополнениями) на 2023 год утвержден объем налоговых и неналоговых доходов в общей сумме 880 211,1 тыс. рублей. В годовом отчете об исполнении бюджета округа за 2023 год налоговые и неналоговые доходы бюджета округа подразделены на виды, как это предусмотрено положениями Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утвержденной приказом Минфина Российской Федерации от 28.12.2010 № 191н.

Налоговые доходы бюджета округа за 2023 год исполнены в сумме 930 254,4 тыс. рублей, или 105,7 % от уточненных назначений.

Исполнение по основным видам налоговых доходов отражено в следующей таблице:

Таблица № 1

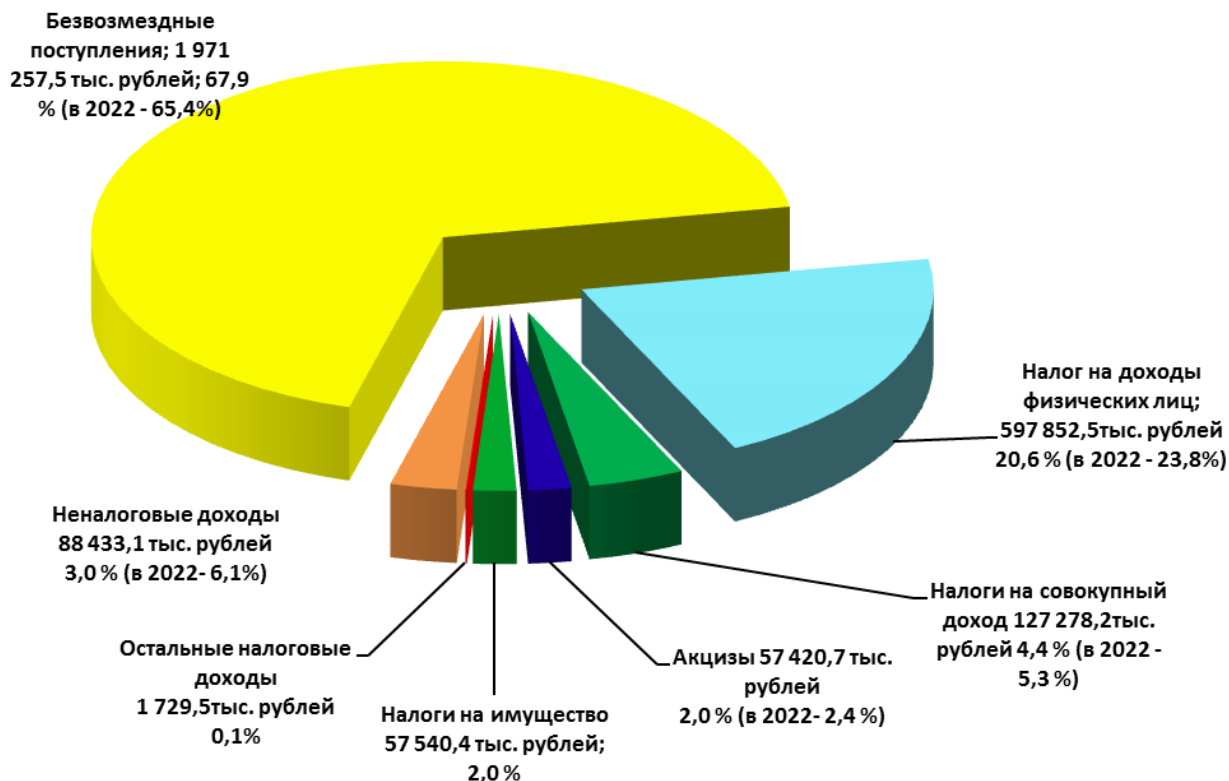
(тыс. руб.)

	Факт 2022 года (районный бюджет)	2023 год (бюджет округа)				Отношение 2023 к 2022 г.
		Утверждено решением от 20.12.2022 № 126	Утверждено решением от 27.12.2023 № 391	Фактически исполнено	Процент исполнения уточненных назначений	
<b>Налоговые доходы – всего</b>	<b>712 252,5</b>	<b>766 085,7</b>	<b>793 309,0</b>	<b>841 821,3</b>	<b>106,1</b>	<b>118,2</b>
В том числе:						
Налог на доходы физических лиц	536 616,4	533 306,0	556 832,0	597 852,5	107,4	111,4
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения на основе патента	3 312,6	3 610,0	1 300,0	1 034,0	79,5	31,2
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	-4,6	x	x	- 126,4	x	x
Единый сельскохозяйственный налог	5 660,8	5 040,0	11 720,0	11 711,2	99,9	206,9
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	109 815,8	114 318,7	113 000,0	114 659,4	101,5	104,4
Налог на имущество физических лиц	x	20 246,0	21 246,0	23 134,5	108,9	x
Земельный налог с организаций	x	11 866,0	8 400,0	8 530,1	101,5	x
Земельный налог с физических лиц	x	24 246,0	24 246,0	25 875,8	106,7	x
Акцизы по подакцизным товарам (продукции) производимым на территории РФ	54 762,5	52 132,0	55 000,0	57 420,7	104,4	104,9
Государственная пошлина	2 122,7	1 321,0	1 565,0	1 724,1	110,2	81,2
Задолженность и перерасчеты по отменным налогам, сборам и иным обязательным платежам	- 33,7	x	x	5,4	x	x

В процессе исполнения бюджета внесены изменения в бюджет округа и увеличены назначения по налоговым поступлениям на 27 233,3 тыс. рублей или на 26,5 %. Основную сумму увеличения налоговых доходов занимает налог на доходы физических лиц в размере 23 526,0 тыс. рублей (на 4,4 %), акцизы по подакцизным товарам в сумме 2 868,0 тыс. рублей (на 5,5 %), единый сельскохозяйственный налог в сумме 6 680,0 тыс. рублей (на 132,5 %), налог на имущество физических лиц в размере 1 000,0 тыс. рублей (на 4,9 %) и государственной пошлины в сумме 244,0 тыс. рублей (на 18,5 %). При этом были уменьшены поступления по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения на основе патента в сумме 2 310,0 тыс. рублей (на 64,0 %), по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения в сумме 1 318,7 тыс. рублей (на 1,2 %) и по земельному налогу с организаций на 3 466,0 тыс. рублей (на 29,2%).

Данные о налоговых доходах бюджета округа представлены на следующей диаграмме.

#### Налоговые доходы в общем объеме доходов бюджета округа



Налоговые доходы бюджета округа за 2023 год исполнены в сумме 841 821,3 тыс. рублей, или 106,1 % к плановым назначениям в сумме 793 309,0 тыс. рублей. Перевыполнены плановые показатели по всем налоговым доходам, за исключением налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения на основе патента. По сравнению с 2022 годом поступление налоговых доходов увеличилось на 129 568,8 тыс. рублей или 18,2 %, что обусловлено в том числе реорганизацией сельских поселений, в связи с чем налоги на имущество поступают в бюджет округа.

Первое место по объему налоговых доходов, как и в предыдущие годы, занимает налог на доходы физических лиц. Объем поступлений указанного налога составил 597 852,5 тыс. рублей (107,4 % к плановым показателям), что выше уровня 2022 года на 11,4 %. Доля в налоговых доходах бюджета снизилась и составила 71,0 % (в 2022 году – 75,3 %). Причина увеличения поступлений налога на доходы физических лиц по сравнению с 2022 годом – увеличение норматива отчисления налога на доходы физических лиц взамен части дотации.

План по сбору налога на доходы физических лиц перевыполнен на 7,4 % или 41 020,5 тыс. рублей, что обусловлено гашением организациями задолженности по налогу на доходы физических лиц.

Основными плательщиками налога на доходы физических лиц являются сельскохозяйственные предприятия района – СХПК колхоз «Племзавод Родина», СПК «Агрофирма Красная звезда», СХПК «Племзавод Майский», ГУЗ ВОПБ (психиатрическая больница), войсковая часть п. Федотово.

Второй по величине налоговый доходный источник – налоги на совокупный доход – 15,1 % (в 2022 году – 16,7 %). Общий объем указанных налогов составил 127 278,2 тыс. рублей, или 101,0 % к плановым показателям. По сравнению с 2022 годом поступления данного вида налогов увеличилось на 8 493,7 тыс. рублей, или 7,2 %.

Основную долю в налогах на совокупный доход занимает налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения. Объем поступлений данного вида налогов составил в 2023 году – 114 659,4 тыс. рублей или 101,5 % от утвержденных назначений. Доля налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения в налоговых доходах бюджета, составляет 13,6 % (против 15,4 % в 2022 году). По сравнению с 2022 годом поступления данного вида налогов увеличилось на 4 843,6 тыс. рублей, или 4,4 %.

Доходы от выдачи патентов в 2023 году составили 1 034,0 тыс. рублей или 79,5 % от утвержденных назначений и 31,2 % от исполнения в 2022 году.

Сумма поступлений единого сельскохозяйственного налога в 2023 году составила 11 711,2 тыс. рублей, или 99,9 % от плановых назначений. Основным плательщиком данного вида налога остается СХПК «Племзавод Майский». По сравнению с 2022 годом поступления данного вида налогов увеличилось на 6 050,4 тыс. рублей, или в 2 раза. Доля единого сельскохозяйственного налога в налоговых доходах бюджета увеличилась по сравнению с 2022 годом и составила 1,4 % (против 0,8 %).

Третье место по величине поступлений в бюджет округа (по 6,8 %) занимают акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории российской Федерации и налоги на имущество.

По акцизам поступления в бюджет округа составили 57 420,7 тыс. рублей или 104,4 % от плановых назначений. По сравнению с 2022 годом поступление акцизов увеличилось на 2 658,2 тыс. рублей или 4,9 %. Поступление налогов на имущество в бюджет округа в 2023 году составило 57 540,4 тыс. рублей или 106,8 % от утвержденных назначений.

Сумма поступлений в бюджет округа государственной пошлины за 2023 год составила 1 724,1 тыс. рублей, что составляет 110,2 % от утвержденных назначений на 2023 год и 81,2 % к исполнению 2022 года. В бюджет округа поступали государственные пошлины по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями и за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции.

По данным финансового управления администрации округа в округе проводились совместные рейды службы судебных приставов, налоговой инспекции и органов местного самоуправления. Задание Губернатора области по обеспечению дополнительного поступления НДС в бюджет в размере 7,5 млн. рублей за счет легализации «теневой части» заработной платы исполнено на 100%, рост к уровню 2022 года составил 5,0 %.

В целях полноты поступлений НДС в бюджет проводилась разъяснительная работа с руководителями предприятий об их личной ответственности за полноту перечислений налоговыми агентами. Важным аспектом являлась, и продолжает оставаться работа по администрированию поступлений в бюджет.

### 3.3. Неналоговые доходы

Анализ исполнения бюджета округа по неналоговым доходам проведен на основании отчетных данных финансового управления администрации округа и показателей решения о бюджете округа на 2023 год.

При формировании бюджета округа на 2023 год показатели плана по неналоговым доходам утверждены в сумме 65 336,7 тыс. рублей. В процессе исполнения бюджета округа кассовый план увеличен на 21 565,4 тыс. рублей, или 33,0 % и составил 86 902,1 тыс. рублей. Первоначально не были запланированы доходы бюджета округа, по которым произошло назначение: прочие неналоговые доходы с 0 до 6 719,7 тыс. рублей.

Данные об исполнении неналоговых доходов за 2023 год:

Таблица № 2

(тыс. руб.)

	Факт 2022 года	2023 год				Отношение 2023г. к 2022 г.
		Утверждено решением от 20.12.2022 № 126	Утверждено решением от 27.12.2023 № 391	Фактически исполнено	Процент исполнения уточненных назначений	
1. Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	34 736,4	27 981,0	44 267,3	44 919,4	101,5	129,3
2. Платежи при пользовании природными ресурсами	3 923,0	4 775,0	2 900,0	2 964,4	101,6	75,1
3. Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	5 080,6	108,0	87,9	127,9	145,5	2,5
4. Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	19 474,0	30 972,7	30 422,7	31 511,4	103,6	161,8
5. Штрафы, санкции, возмещение ущерба	3 560,6	1 500,0	2 504,5	2 692,9	107,5	75,6

6. Прочие неналоговые доходы	1 784,4	0	6 719,7	6 235,1	92,8	349,4
<b>Всего неналоговых доходов</b>	<b>68 559,0</b>	<b>65 336,7</b>	<b>86 902,1</b>	<b>88 433,1</b>	<b>101,7</b>	<b>129,0</b>

По данным годового отчета неналоговые доходы бюджета округа за 2023 год исполнены в сумме 88 433,1 тыс. рублей, или на 101,7 % от уточненных бюджетных назначений и 129,0 % от исполнения 2022 года.

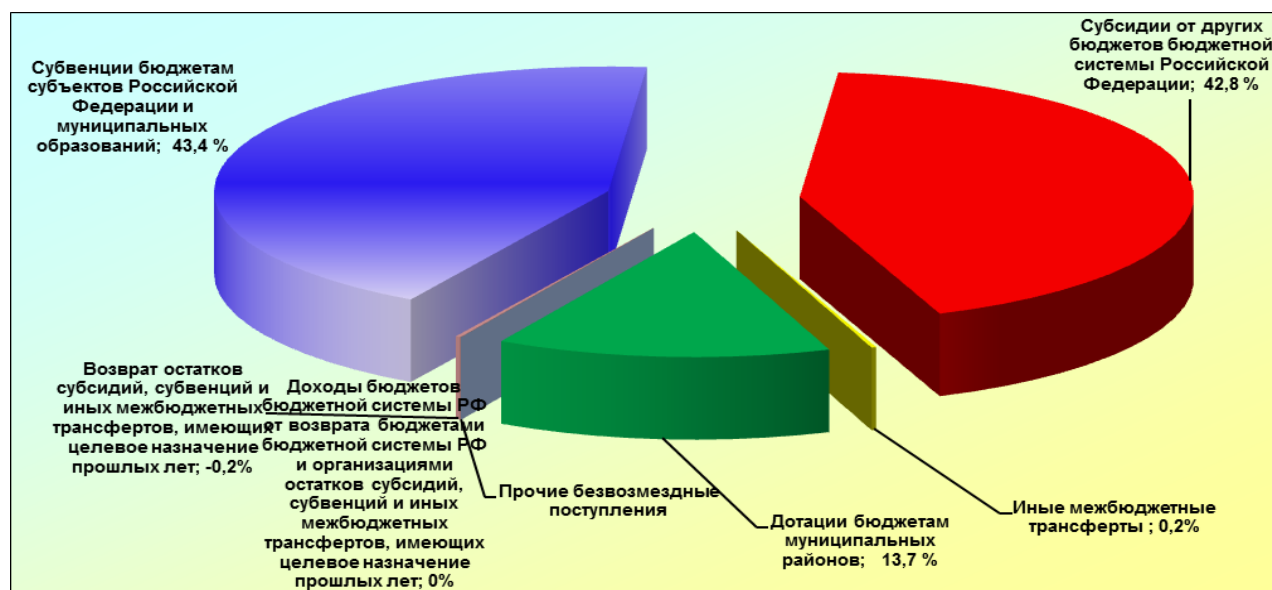
Плановые показатели бюджета округа по неналоговым доходам перевыполнены на 1 531,0 тыс. рублей или 1,7 % от утвержденных бюджетных назначений. По сравнению с 2022 годом поступление неналоговых доходов увеличилось на 19 874,2 тыс. рублей или 29%.

Всего в 2023 году осуществлялось администрирование 14 видов неналоговых доходов. В структуре неналоговых доходов наибольший удельный вес занимают доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности – 50,8 % (в 2022 году – 50,7 %) и доходы от продажи материальных и нематериальных активов – 35,6 % (в 2022 году – 28,4 %).

В сравнении с 2022 годом поступление неналоговых доходов увеличилось на 19 874,2 тыс. рублей, или 29 %, в том числе за счет увеличения доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности на сумму 10 183,0 тыс. рублей, доходов от продажи материальных и нематериальных активов на сумму 12 037,4 тыс. рублей и прочих неналоговых доходов на 4 450,7 тыс. рублей. При этом уменьшились доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства на 4 952,7 тыс. рублей, платежи при пользовании природными ресурсами на сумму 976,6 тыс. рублей и штрафы, санкции, возмещения ущерба на сумму 867,7 тыс. рублей.

В 2023 году приватизация имущества округа в части продажи иного имущества осуществлялась в соответствии с Программой (Прогнозным планом) приватизации муниципального имущества Вологодского муниципального округа на 2023 год, утвержденной решением Представительного Собрания Вологодского муниципального округа. Исполнение программы приватизации имущества в 2023 году составило 1 912,0 тыс. рублей (с учетом НДС) – количество объектов муниципального имущества, приватизированных в 2023 году (ед.) – 21 (включено в Программу 40 объектов). Процент исполнения Программы (Прогнозного плана) в 2023 году составил 60,0 %.

### 3.4. Безвозмездные поступления



Решением Представительного Собрания от 20.12.2022 № 126 «О бюджете округа на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» безвозмездные поступления из федерального и областного бюджетов, а также безвозмездные поступления от физических лиц, государственных (муниципальных) и негосударственных организаций на 2023 год утверждены в сумме 2 057 938,0 тыс. рублей. Изменения в утвержденные назначения в течение 2023 года вносились 11 раз. С учетом всех изменений плановый объем безвозмездных поступлений составил 2 031 429,5 тыс. рублей (уменьшен в течение года на 26 508,5 тыс. рублей или 1,3 %).

По данным годового отчета общая сумма поступивших средств в форме безвозмездных поступлений за 2023 год составила 1 971 257,5 тыс. рублей или 97,0 % от утвержденных бюджетных назначений. Удельный вес безвозмездных поступлений в общем объеме поступивших в бюджет доходов незначительно увеличился и составил 67,9 % против 65,4 % в 2022 году. Анализ безвозмездных поступлений представлен в следующей таблице.

Таблица № 3

тыс. рублей

Наименование показателя	Исполнено за 2022 год	Утверждено решением от 20.12.2022 № 126	Утверждено решением от 27.12.2023 № 391	Исполнено за 2023 год	Процент исполнения	Отношение 2023г. к 2022 г.
Безвозмездные поступления, всего, в том числе	1 475 700,6	2 057 938,0	2 031 429,5	1 971 257,5	97,0	133,6
Дотации бюджетам муниципальных районов	210 379,6	222 059,8	270 943,6	270 943,6	100,0	128,8
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	434 232,3	965 463,9	900 451,1	844 537,1	93,8	194,5
Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	802 303,2	870 091,3	855 659,6	855 250,3	99,9	106,6
Иные межбюджетные трансферты	19 224,8	104,2	3 693,9	3 693,9	100,0	19,2
Безвозмездные поступления от государственных (муниципальных) организаций	12 600,0	х	х	х	х	х
Прочие безвозмездные поступления	112,0	218,8	213,3	213,3	100,0	290,4
Безвозмездные поступления от негосударственных организаций	3 469,0	х	468,0	468,0	100,0	13,5
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение прошлых лет	- 11 891,5	х	х	- 4 156,4	х	х
Доходы бюджетов бюджетной системы РФ от возврата бюджетами бюджетной системы РФ и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение прошлых лет	5 271,1	х	х	307,7	х	х

В структуре безвозмездных поступлений, как и в 2022 году, наибольший удельный вес занимают субвенции местным бюджетам на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации – 43,4 % (против 54,4 % в 2022 году).

Субсидии из федерального и областного бюджетов поступили в сумме 844 537,1 тыс. рублей по 14 видам расходных обязательств (в 2022 году по 15 видам), что составило 93,8 % к утвержденным назначениям. Полностью поступили средства по 12-ти видам субсидий.

Вместе с тем имеет место недополучение средств по следующим видам субсидий:

- по субсидии бюджетам муниципальных округов на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности (92,5 %);
- по субсидии бюджетам муниципальных округов на развитие сети учреждений культурно-досугового типа (87,5 %);
- по прочим субсидиям бюджетам муниципальных округов (89,6 %).

Субвенции из федерального и областного бюджетов поступили в сумме 855 250,3 тыс. рублей, что составляет 99,9 % к утвержденным назначениям по 6-ти видам (в 2022 году по 5 видам). Не в полном объеме поступили средства по субвенции местным бюджетам на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации – 99,9 % и субвенции бюджетам муниципальных округов на осуществление первичного воинского учета органами местного самоуправления поселений, муниципальных и городских округов – 95,2 %.

Общий объем дотаций, полученных бюджетом округа в 2023 году из областного бюджета, составил 270 943,6 тыс. рублей (дотации бюджетам муниципальных округов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов – 42 207,1 тыс. рублей и дотации бюджетам муниципальных округов на частичную компенсацию дополнительных

расходов на повышение оплаты труда работников бюджетной сферы и иные цели – 228 736,5 тыс. рублей).

Иные межбюджетные трансферты поступили по 2-м направлениям использования (межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных округов на поддержку отрасли культуры и прочие межбюджетные трансферты) в сумме 3 693,9 тыс. рублей, что составляет 100 % плановых назначений.

Безвозмездные поступления от негосударственных организаций исполнены в сумме 468,0 тыс. рублей (317,7 %), прочие безвозмездные поступления (безвозмездные поступления от физических лиц) исполнены в сумме 213,3 тыс. рублей.

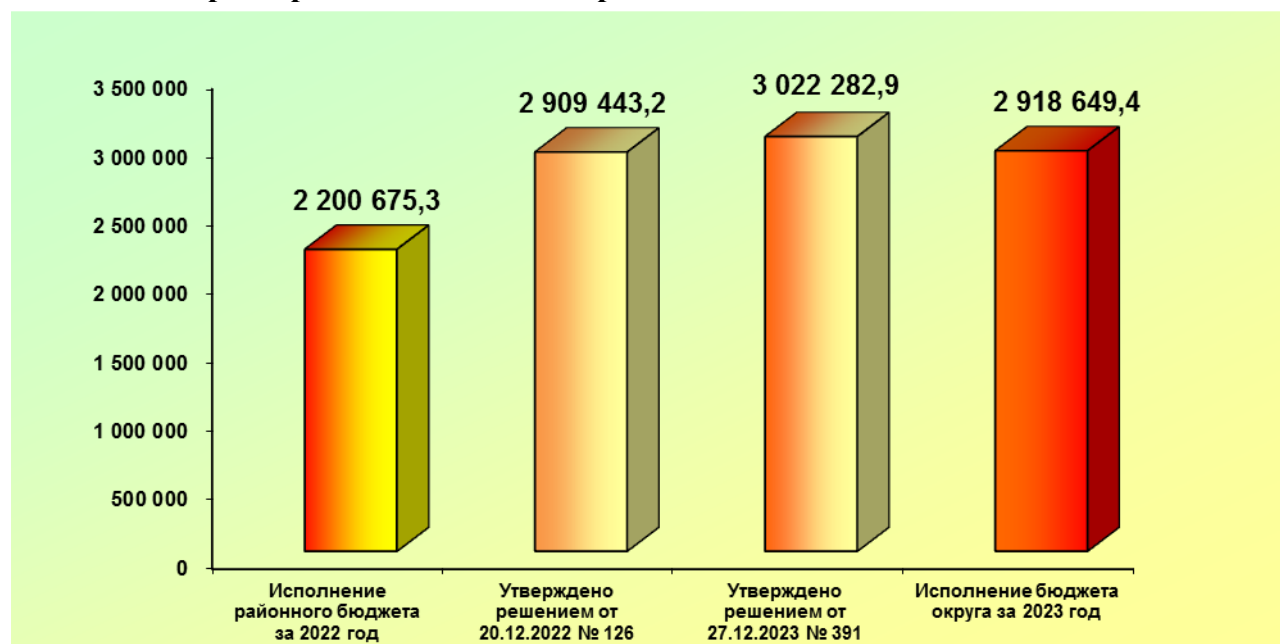
В 2023 году получены доходы от возврата бюджетами бюджетной системы РФ и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение прошлых лет в сумме 307,7 тыс. рублей.

Возвращены в федеральный и областной бюджет остатки субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет, в сумме 4 156,4 тыс. рублей.

Анализ поступления по каждому виду безвозмездных поступлений представлен в приложении № 2. Проверками установлено, что показатели полученных субвенций, субсидий и межбюджетных трансфертов по отдельным строкам в приложении № 1 (графа 3) к отчету об исполнении бюджета округа за 2023 год соответствуют данным бухгалтерского учета отдела бюджетного учета, отчетности финансового управления администрации округа.

#### 4. Исполнение расходов бюджета округа

##### 4.1. Общая характеристика исполнения расходов



Расходы бюджета округа на 2023 год первоначально были утверждены в сумме 2 909 443,2 тыс. рублей. В течение года плановый объем расходов уточнялся 11 раз, и в окончательном варианте составил 3 022 282,9 тыс. рублей, или на 3,9 % больше утвержденного решением Представительного Собрания от 20.12.2022 № 126 «О бюджете округа на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» в первоначальной редакции. В сравнении с расходами районного бюджета 2022 года расходы бюджета округа увеличились на 717 974,1 тыс. рублей или 32,6 %.

В отчетном году в ходе корректировок бюджетных назначений увеличен объем финансирования по восьми разделам функциональной классификации расходов на сумму 243 257,5 тыс. рублей, в том числе:

- «Общегосударственные вопросы» на 41 388,3 тыс. рублей или 13,1 %;
- «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» на 2 316,5 тыс. рублей или 26,1 %;
- «Жилищно-коммунальное хозяйство» на 33 109,1 тыс. рублей или 6,5 %;
- «Образование» на 77 314,0 тыс. рублей или 6,1 %;
- «Культура, кинематография» на 51 728,6 тыс. рублей или 45,4 %;



- «Здравоохранение» на 4 251,8 тыс. рублей или в 4 раза;
- «Физическая культура и спорт» на 32 668,1 тыс. рублей или 55,2 %;
- «Средства массовой информации» на 481,1 тыс. рублей или 11,7 %.

По четырем разделам уменьшен объем финансирования на общую сумму 130 417,8 тыс. рублей, в том числе:

- «Национальная экономика» на 118 019,8 тыс. рублей или 21,5 %;
- «Охрана окружающей среды» на 1,3 тыс. рублей или 0,3 %;
- «Социальная политика» на 11 196,7 тыс. рублей или 13,5 %;
- «Обслуживание государственного и муниципального долга» на 1 200,0 тыс. рублей.

По разделу «Национальная оборона» расходы остались без изменений.

Исполнение расходов бюджета округа по разделам функциональной классификации расходов отражено в следующей таблице:

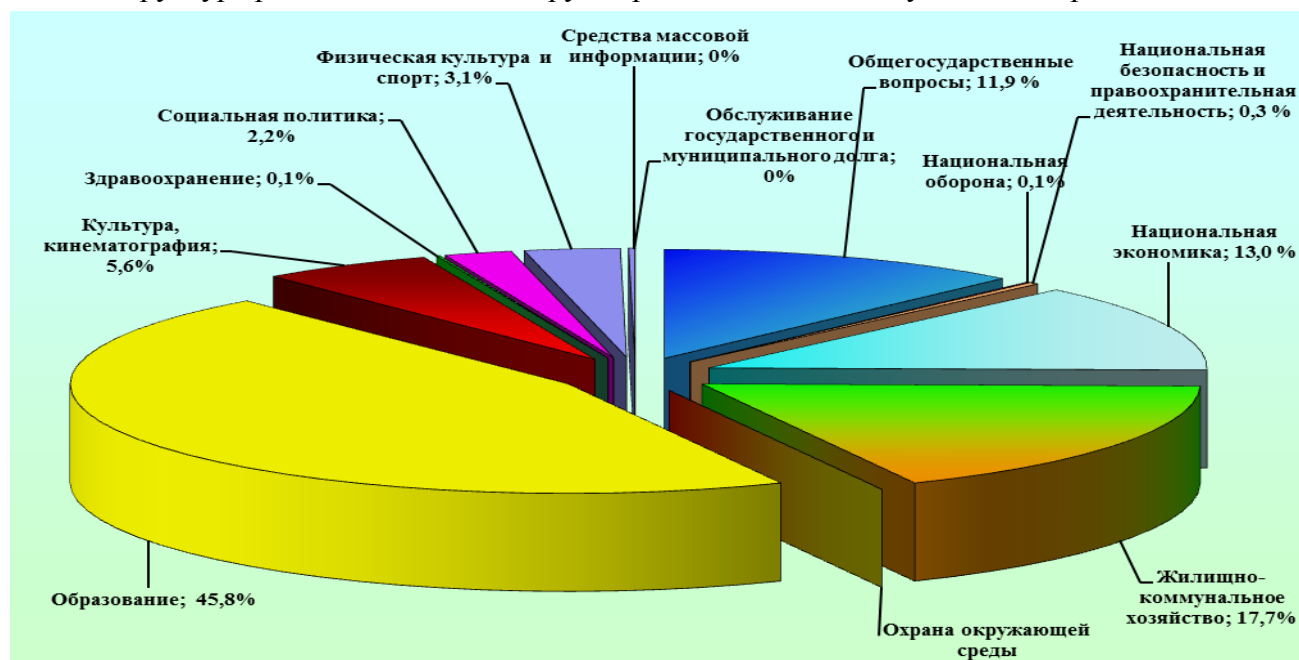
Таблица № 4

тыс. рублей

Наименование расходов	Исполнение за 2022 год (районный бюджет)	Первоначальный бюджет (утверждено решением от 20.12.2022 № 126)	Уточненный бюджет (утверждено решением от 27.12.2023 № 391)	Исполнено за 2023 год (бюджет округа)	Исполнение 2023 год, %		Структура расходов 2023 года, %
					к 2022 году	к окончательному 2023 году	
Общегосударственные вопросы	233 751,0	315 729,3	357 117,6	346 792,5	148,4	97,1	11,9
Национальная оборона	0	3 325,0	3 325,0	3 165,0	-	95,2	0,1
Национальная безопасность	2 239,1	8 879,7	11 196,2	10 108,1	451,4		0,3
Национальная экономика	119 521,9	549 973,6	431 953,8	379 743,2	317,7	87,9	13,0
Жилищно-коммунальное хозяйство	204 130,1	508 491,6	541 600,7	516 122,0	252,8	95,3	17,7
Охрана окружающей среды	419,4	428,3	427,0	415,5	99,1	97,3	0,0
Образование	1 343 011,5	1 260 520,6	1 337 834,6	1 337 183,6	99,6	100,0	45,8
Культура, кинематография	73 768,8	113 855,9	165 584,5	163 862,1	222,1	99,0	5,6
Здравоохранение	635,0	1 032,0	5 283,8	1 815,6	285,9	34,4	0,1
Социальная политика	40 564,4	82 686,1	71 489,4	63 377,4	156,2	88,7	2,2
Физическая культура и спорт	47 166,5	59 214,5	91 882,6	91 526,7	194,1	99,6	3,1
Средства массовой информации	4 004,6	4 106,6	4 587,7	4 537,7	113,3	98,9	0,2
Обслуживание государственного и муниципального долга	0,0	1 200,0	0,0	0,0	-	-	0
Межбюджетные трансферты общего характера	131 463,0						
ВСЕГО	2 200 675,3	2 909 443,2	3 022 282,9	2 918 649,4	132,6	96,6	100,0

Фактическое исполнение бюджета округа в 2023 году по расходам составило 2 918 649,4 тыс. рублей, или 100,3 % к первоначальному плану и 96,6% к уточненному плану.

Структура расходов бюджета округа представлена на следующей диаграмме.



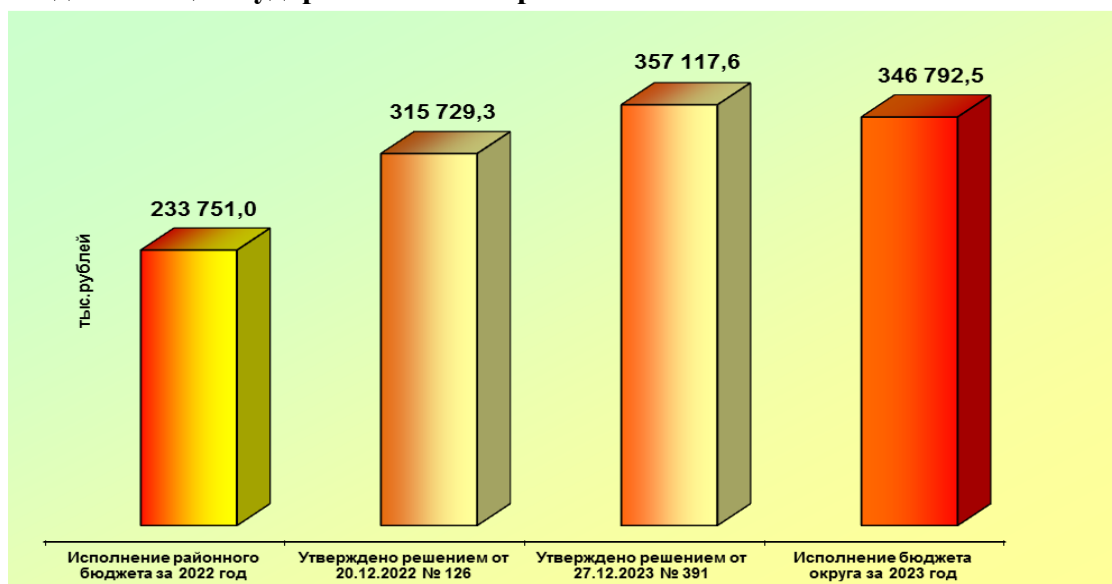
Наибольший удельный вес в расходах бюджета округа, так же, как и в предыдущие годы, занимают расходы по разделу «Образование» - 45,8 % (в 2022 году – 61,0 %). Расходы на социальную сферу в 2023 году составили 1 657 765,4 тыс. рублей или 56,8 % от общего объема расходов бюджета округа (в 2022 году – 68,4 %). Наименьший удельный вес в расходах бюджета округа занимают расходы по разделу «Национальная оборона» (0,1 %), «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» (0,3%), «Здравоохранение» (0,1 %); «Средства массовой информации» (0,2 %), «Охрана окружающей среды» (менее 0,1%).

Исполнение расходов бюджета округа по каждому разделу и подразделу функциональной классификации расходов приведено в приложении № 3 к Заключению контрольно-счетной комиссии.

Сравнительный анализ отчетов об исполнении бюджета в разрезе распорядителей и получателей показал, что суммы, отраженные в приложении № 2 к проекту решения по отдельным распорядителям и получателям, соответствуют их отчетам по форме 0503127.

## 4.2. Анализ расходов бюджета округа по разделам, подразделам, целевым статьям и видам расходов и по ведомственной структуре расходов бюджета округа

### 4.2.1. Раздел «Общегосударственные вопросы»



Бюджетные назначения по разделу «Общегосударственные вопросы» исполнены в объеме 346 792,5 тыс. рублей или 109,8 % к первоначально утвержденному бюджету и 97,1 % к уточненному. Общегосударственные расходы составляют 11,9 % в структуре расходов бюджета округа (против 10,6 % в 2021 году). Наибольший удельный вес в данном разделе составляют расходы по подразделу «Функционирование местных администраций» (184 619,0 тыс. рублей или 53,2 %) и по подразделу «Другие общегосударственные вопросы» (130 406,2 тыс. рублей или 37,6 %).

По подразделу «Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и муниципального образования» на обеспечение деятельности главы округа расходы составили 7 273,0 тыс. рублей, или 94,4 % годовых назначений.

По подразделу «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» расходы на функционирование Представительного Собрания округа составили 5 572,3 тыс. рублей, или 98,5 % от годовых бюджетных назначений. Расходы в 2023 году уменьшились по сравнению с 2022 годом на 5 878,7 тыс. рублей или 51,3 %. Основная причина – проведение организационно-штатных мероприятий связанных с преобразованием района и сельских поселений.

По подразделу «Функционирование местных администраций» расходы составили 184 619,0 тыс. рублей или 96,8 % от годовых назначений. Расходы в 2023 году увеличились по сравнению с 2022 годом на 109 101,2 тыс. рублей или 144,5 %, что обусловлено реорганизацией сельских поселений и созданием в структуре администрации округ 9 территориальных управлений.



Субвенции из областного бюджета на осуществление отдельных государственных полномочий исполнены в сумме 7 124,5 тыс. рублей или 99,6 % от плановых бюджетных назначений (осуществление полномочий по опеке и попечительству и по социальной поддержке детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей; по формированию в округе административной комиссии).

В 2023 году в рамках данного подраздела осуществлено финансирование расходов по трем муниципальным программам, в том числе:

- на реализацию мероприятий муниципальной программы «Содействие совершенствованию муниципального управления, открытости и доступности органов местного самоуправления Вологодского муниципального округа на 2022– 2025 годы» в сумме 184 020,0 тыс. рублей. Денежные средства были направлены:

- 352,5 тыс. рублей – на проведение ежегодной диспансеризации, периодических медицинских осмотров (обследований), материально-техническое обеспечение сотрудников;
- 1 706,3 тыс. рублей – на подготовку помещений и оснащение рабочих мест для обеспечения деятельности ОМС ВМО;
- 730,0 тыс. рублей – на профессиональное развитие муниципальных служащих и сотрудников ОМС ВМО;
- 45,0 тыс. рублей – на организацию информирования граждан по вопросам противодействия коррупции, о проводимых ОМС ВМР мероприятиях антикоррупционной направленности;
- 2 823,0 тыс. рублей – на содержание, ремонт, апгрейд оргтехники, приобретение дополнительного серверного оборудования и программ;
- 167 795,1 тыс. рублей – расходы на выплаты персоналу администрации округа и территориальных управлений администрации;
- 3 003,5 тыс. рублей – на поощрение за содействие достижению значений (уровней) показателей для оценки эффективности деятельности высших должностных лиц (руководителей высших исполнительных органов государственной власти) субъектов Российской Федерации и деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации;
- 6 581,3 тыс. рублей – на осуществление отдельных государственных полномочий в сфере административных отношений в соответствии с законом области от 28 ноября 2005 года № 1369-ОЗ «О наделении органов местного самоуправления отдельными государственными полномочиями в сфере административных отношений» и на осуществление отдельных государственных полномочий по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству и по социальной поддержке детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей (за исключением детей, обучающихся в федеральных государственных образовательных организациях), лиц из числа детей указанных категорий в соответствии с законом области от 17 декабря 2007 года № 1720-ОЗ «О наделении ОМС отдельными госполномочиями по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству и по социальной поддержке детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей (за исключением детей, обучающихся в федеральных государственных образовательных организациях), лиц из числа детей указанных категорий»;
- 123,8 тыс. рублей – на обеспечение услугами связи, в т. ч. интернет;
- 169,4 тыс. рублей – на расширение сети электронного документооборота;
- 690,1 тыс. рублей – на приобретение, внедрение, обновление программ и оборудования повышающих уровень защиты информации, обновление и приобретение лицензионных антивирусных программ, фильтрующих программ и необходимого оборудования.

- на реализацию мероприятий муниципальной программы «Оздоровление окружающей среды Вологодского муниципального округа на 2022-2025 годы» в сумме 543,2 тыс. рублей – субвенция из областного бюджета на осуществление отдельных

государственных полномочий в соответствии с законом области от 28.0.2006 года № 1465-ОЗ «О наделении органов местного самоуправления отдельными государственными полномочиями в сфере охраны окружающей среды»;

- на реализацию мероприятий муниципальной программы «Управление муниципальной собственностью Вологодского муниципального округа на период 2022-2025 годы» в сумме 55,9 тыс. рублей. Денежные средства направлены на осуществление полномочий по предоставлению единовременной денежной выплаты взамен предоставления земельного участка гражданам, имеющим трех и более детей.

Бюджетные назначения по подразделу «Судебная система» исполнены в сумме 1,6 тыс. рублей или 100 % от годовых назначений. Данные расходы были осуществлены за счет федеральной субвенции на составление (изменение и дополнение) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации. Денежные средства направлены на приобретение канцелярских товаров.

Бюджетные назначения по подразделу «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов надзора» исполнены в сумме 18 920,4 тыс. рублей, что составило 97,2 % от плановых назначений. Расходы по данному подразделу направлены:

- на содержание контрольно-счетной комиссии округа в сумме 3 117,0 тыс. рублей, или 99,8 % годового плана;

- на содержание финансового управления администрации округа в сумме 15 803,4 тыс. рублей, или 96,7 % от утвержденного плана (в рамках реализации подпрограммы 3 муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Вологодского муниципального округа на 2023 - 2026 годы» и муниципальной программы «Содействие совершенствованию муниципального управления, открытости и доступности органов местного самоуправления Вологодского муниципального округа на 2022–2025 годы»).

В расходах бюджета округа на 2023 год бюджетные обязательства по резервным фондам Вологодского муниципального округа были предусмотрены в сумме 2 800,0 тыс. рублей. Согласно информации, представленной финансовым управлением к отчету об исполнении бюджета округа за 2023 год, остаток неиспользованных назначений резервного фонда составил 645,7 тыс. рублей.

Расходование средств резервного фонда администрации округа производилось на основании Правил использования бюджетных ассигнований резервного фонда администрации Вологодского муниципального округа, утвержденных Постановлением администрации Вологодского муниципального округа от 20.02.2023 № 55-02.

Расходы по подразделу «Другие общегосударственные вопросы» исполнены в объеме 130 406,2 тыс. рублей или 98,2 % от плановых назначений. Расходы по данному подразделу направлены:

- на реализацию муниципальной программы «Управление муниципальной собственностью Вологодского муниципального района на 2022-2025 годы» в сумме 2 996,2 тыс. рублей, в том числе:

- на изготовление технических планов и кадастровых паспортов – 1 121,6 тыс. рублей;
- оценка рыночной стоимости реализуемых объектов, годовой арендной платы, права на заключение договоров аренды и договоров безвозмездного пользования, публикация в СМИ информации о продаже объектов – 65,0 тыс. рублей;
- на выполнение работ по реконструкции, перепрофилированию, демонтажу, сносу объектов муниципальной собственности, переносу коммуникаций, организации охраны объектов муниципальной собственности, разработке и экспертизе проектно-сметной документации, страхованию муниципального имущества – 26,9 тыс. рублей;
- на организацию топографической съемки, выполнение кадастровых работ в отношении земельных участков Вологодского района – 880,0 тыс. рублей;
- на проведение комплексных кадастровых работ – 900,0 тыс. рублей.

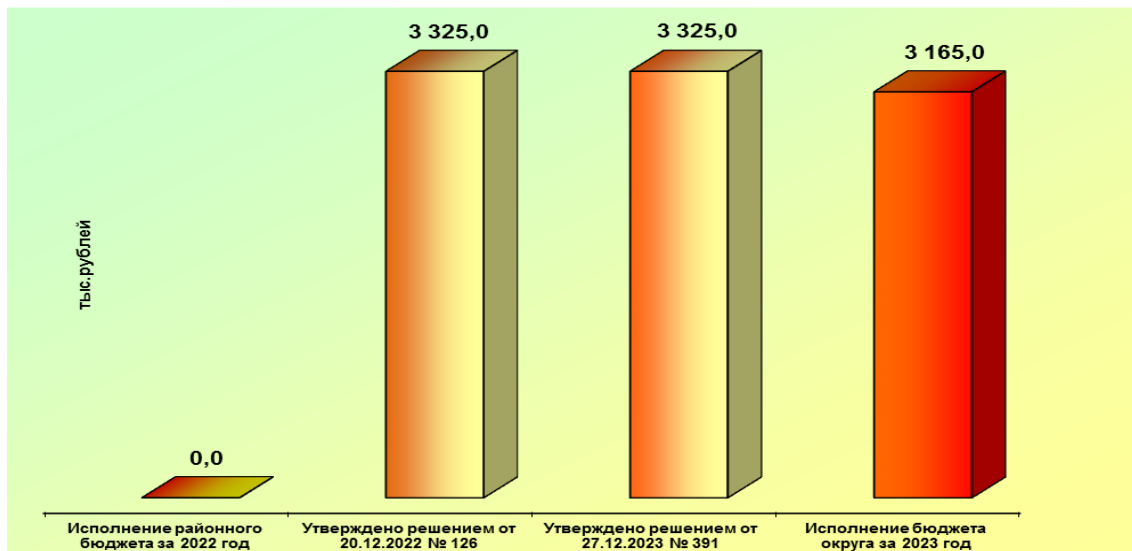
- на представительские расходы ОМСУ – 2 524,8 тыс. рублей;

- на уплату членских взносов в Ассоциацию Совет муниципальных образований Вологодской области – 240,0 тыс. рублей;
- на исполнение судебных решений – 3 348,0 тыс. рублей;
- на реализацию мероприятий муниципальной программы «Обеспечение законности, правопорядка и общественной безопасности в Вологодском муниципальном округе» на 2022-2025 годы – 21,1 тыс. рублей. Денежные средства направлены на правовое информирование граждан;
- на реализацию мероприятий муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Вологодского муниципального округа на 2023 - 2026 годы» - 50 072,2 тыс. рублей. Денежные средства направлены:
  - на обеспечение деятельности МКУ «Расчетно-аналитический центр Вологодского муниципального округа» - 50 055,7 тыс. рублей;
  - на проведение мероприятий и осуществление выплат непредвиденного характера – 16,5 тыс. рублей.
- на реализацию муниципальной программы «Содействие совершенствованию муниципального управления, открытости и доступности органов местного самоуправления Вологодского муниципального округа на 2022– 2025 годы» - 71 336,2 тыс. рублей. Бюджетные ассигнования направлены:
  - на обеспечение деятельности АУ ВМО «Многофункциональный центр по предоставлению государственных и муниципальных услуг» - 27 953,1 тыс. рублей;
  - на обеспечение деятельности АУ «Центр обеспечения деятельности учреждений культуры, спорта и органов местного самоуправления Вологодского муниципального округа» - 42 815,8 тыс. рублей;
  - на предоставление субсидий из бюджета округа социально-ориентированным некоммерческим организациям, не являющимся государственными (муниципальными) учреждениями – 100,0 тыс. рублей;
  - на организацию и проведение встреч с активами ветеранов в сельских поселениях района в рамках проекта «Старшее поколение», обеспечение деятельности Совета ветеранов – 57,0 тыс. рублей;
  - на организацию и проведение конкурса «Лучший староста сельского поселения» – 45,0 тыс. рублей;
  - на организацию информирования граждан по вопросам противодействия коррупции, о проводимых ОМС ВМР мероприятиях антикоррупционной направленности – 25,0 тыс. рублей;
  - на организацию и проведение конкурсов «Успех года», «Пенсионер года», «Ветеранская первичка» - 197,3 тыс. рублей;
  - на проведение районных мероприятий – 143,0 тыс. рублей.
- на реализацию муниципальной программы «Укрепление общественного здоровья на территории Вологодского муниципального округа на 2021 – 2024 годы» в сумме 79,0 тыс. рублей. Бюджетные ассигнования направлены на организацию конкурса «Вологодский округ – территория здоровья» (70,0 тыс. рублей) и на мероприятие по улучшению состояния здоровья и качества жизни населения «Здоровые города, районы и поселки» (9,0 тыс. рублей).

#### **4.2.2. Раздел «Национальная оборона»**

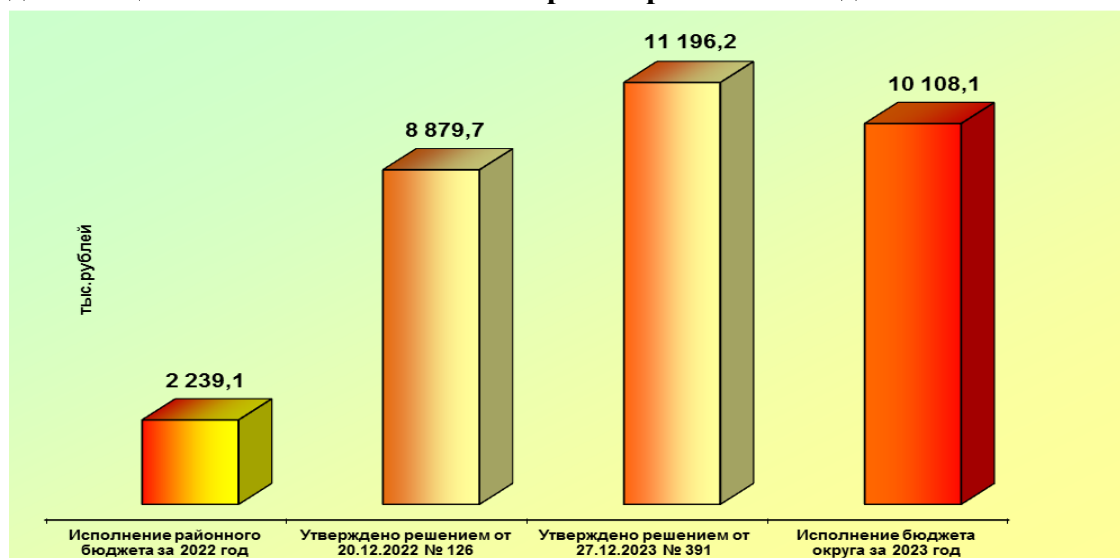
Бюджетные назначения по разделу «Национальная оборона» исполнены в сумме 3 165,0 тыс. рублей, что составляет 95,2 % к уточненному бюджету. Финансирование расходов по разделу осуществлялось по подразделу «Мобилизационная и вневойсковая подготовка» в рамках реализации мероприятий подпрограммы 1 «Совершенствование системы муниципальной службы и развитие кадрового потенциала в ОМС ВМР» муниципальной программы «Содействие совершенствованию муниципального управления, открытости и доступности органов местного самоуправления Вологодского муниципального округа на 2022– 2025 годы». Произведены расходы 8-мью территориальными управлениями администрации округа на осуществление полномочий по первичному воинскому учету в

соответствии с Федеральным законом от 28.03.1998 № 53-ФЗ «О воинской обязанности и военной службе».



Причина неполного исполнения расходов по разделу – вакантная должность инспектора ВУС с 01.07.2023 года в Майском территориальном управлении (с 01.09.2023 года замещение 0,5 ставки).

#### 4.2.3. Раздел «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»



Бюджетные назначения по разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» исполнены в сумме 10 108,1 тыс. рублей, что составляет 90,3 % к уточненному бюджету.

Финансирование расходов по разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» осуществлено в рамках подраздела «Защита населения и территории от последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» и «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности».

Расходы по подразделу «Защита населения и территории от последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» исполнены в сумме 4 832,8 тыс. рублей или на 99,1 % от плановых назначений. Средства по данному подразделу направлялись:

- 3 911,6 тыс. рублей на реализацию мероприятий муниципальной программы «Обеспечение законности, правопорядка и общественной безопасности в Вологодском муниципальном округе на 2022-2025 годы», в том числе:

- 2 113,4 тыс. рублей - мероприятия по защите населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера в Вологодском муниципальном округе;

- 1 798,2 тыс. рублей – мероприятия по пожарной безопасности.
- 921,2 тыс. рублей на реализацию мероприятий муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Вологодского муниципального округа на 2023 - 2026 годы», в том числе:

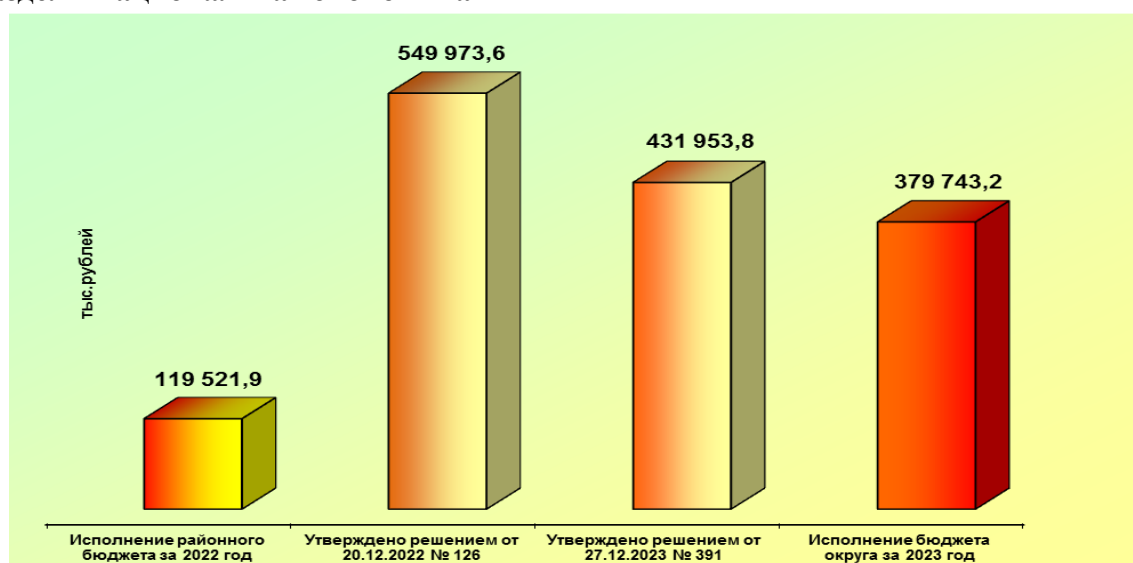
- 106,9 тыс. рублей - расходы по предупреждению, ликвидации последствий стихийных бедствий, аварийных и чрезвычайных ситуаций, террористических актов, проведению неотложных аварийно – спасательных и аварийно – восстановительных работ;
- 504,5 тыс. рублей на приобретение автомобильной, специальной техники и оборудования, проведение работ в целях предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций, предупреждения и ликвидации последствий террористических актов (приобретен квадрокоптер);
- 9,8 тыс. рублей на создание материальных резервов для ликвидации чрезвычайных ситуаций;
- 300,0 тыс. рублей на ремонт источника пожарного водоснабжения д. Никитино в рамках реализации инициативных проектов.

Основная доля расходов раздела (5 275,3 тыс. рублей или 52,2 %) приходится на подраздел «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности». Бюджетные ассигнования исполнены на 94,0 %. Данные средства были направлены:

- 5 022,9 тыс. рублей на реализацию мероприятий муниципальной программы «Обеспечение законности, правопорядка и общественной безопасности в Вологодском муниципальном округе на 2022-2025 годы» (на мероприятия по антитеррористической защищенности мест массового пребывания людей; организацию летнего отдыха детей и предупреждение беспризорности, безнадзорности, профилактика правонарушений среди несовершеннолетних; предупреждение экстремизма и терроризма; обеспечение деятельности МКУ «Муниципальная стража»; внедрение и (или) эксплуатация аппаратно-программного комплекса «Безопасный город»);

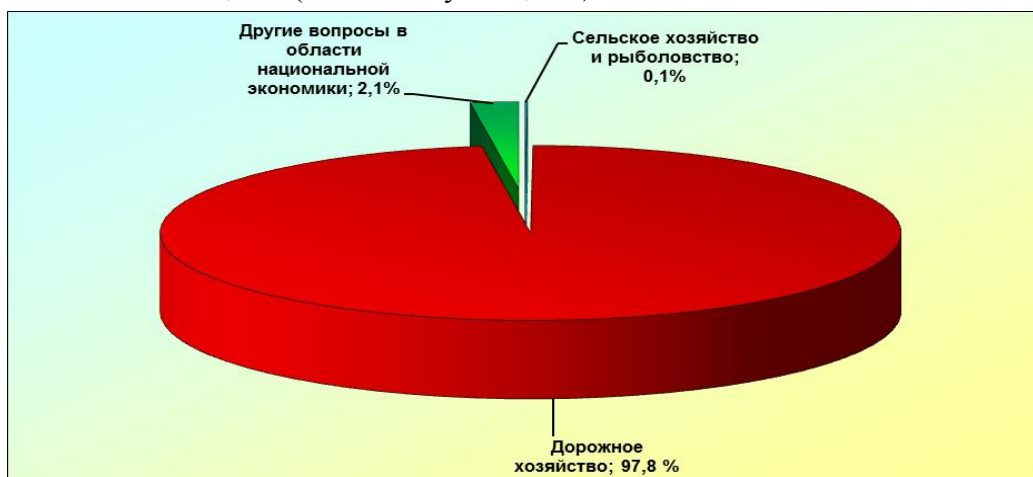
- 252,4 тыс. рублей - расходы по предупреждению, ликвидации последствий стихийных бедствий, аварийных и чрезвычайных ситуаций, террористических актов, проведению неотложных аварийно – спасательных и аварийно – восстановительных работ, в рамках реализации муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Вологодского муниципального округа на период 2022-2026 годы».

#### 4.2.4. Раздел «Национальная экономика»



Бюджетные назначения на 2023 год по разделу «Национальная экономика» утверждены в объеме 431 953,8 тыс. рублей со снижением к первоначальному плану на 118 019,8 тыс. рублей или 21,5 %. Фактические расходы составили 379 743,2 тыс. рублей, что на 52 210,6 тыс. рублей или 12,1 % меньше плановых назначений. Основная сумма неосвоенных бюджетных ассигнований сложилась по подразделу «Дорожное хозяйство» - 51 478,2 тыс. рублей.

В разделе «Национальная экономика» произведено финансирование по подразделам: «Сельское хозяйство и рыболовство», «Дорожное хозяйство» и «Другие вопросы в области национальной экономики». Наибольшую долю в данном разделе занимают расходы на дорожное хозяйство – 97,8 % (в 2022 году – 92,2 %).



Расходы по подразделу «Сельское хозяйство и рыболовство» исполнены в сумме 308,8 тыс. рублей или 50,6 % от уточненных бюджетных назначений. Доля расходов данного подраздела в объеме расходов раздела «Национальная экономика» составляет 0,1 % (против 0,2 % в 2022 году). Бюджетные ассигнования направлялись на повышение престижности труда в сельскохозяйственном производстве (проведены мероприятия (конкурсы) мастеров машинного доения коров; техников искусственного осеменения сельскохозяйственных животных; конкурс пчеловодного мастерства; конкурс на лучшее хранение техники; районные соревнования на приз дважды героя социалистического труда имени М.Г. Лобытова; соревнования на приз имени героя социалистического труда А.А. Ивановой).

Решением о бюджете округа на 2023 год бюджетные ассигнования по подразделу «Дорожное хозяйство» утверждены в сумме 422 785,9 тыс. рублей, фактическое исполнение составило 371 307,7 тыс. рублей, что на 51 478,2 тыс. рублей или 12,2 % меньше бюджетных назначений. Причина неполного освоения – расторжение контракта на ремонт улично-дорожной сети в д. Раскопино в связи с несоответствие применяемого подрядчиком материала (песка) для устройства подстилающих и выравнивающих слоев оснований требованиям контракта, а также невыполнением подрядчиком ремонтных работ в установленные муниципальным контрактом сроки.

Доля расходов данного подраздела в объеме расходов раздела «Национальная экономика» составляет 97,8 %. В течение года ассигнования по данному подразделу уменьшены на 122 924,2 тыс. рублей.

Бюджетные расходы по данному подразделу осуществлялись в рамках реализации 3-х муниципальных программ:

- «Развитие и совершенствование сети автомобильных дорог общего пользования местного значения в границах Вологодского муниципального округа на период 2022-2025 годов» в сумме 366 209,3 тыс. рублей, в том числе:

- 103 443,3 тыс. рублей на ремонт улично-дорожной сети в д. Абакшино (5,095 км);
- 95 265,7 тыс. рублей на ремонт улично-дорожной сети в д. Кулеберово (3,685 км);
- 7 383,4 тыс. рублей на ремонт улично-дорожной сети в д. Ерофейка (0,461 км);
- 14 461,0 тыс. рублей на ремонт участка дороги в п. Кипелово, ул. Новая Вологодского округа (0,4 км);
- 8 631,8 тыс. рублей на ремонт участка дороги на ул. Новая в д. Стризнево Вологодского округа (0,35 км);
- 18 402,8 тыс. рублей на ремонт моста через реку Шограш на км 1+095 автомобильной дороги «Кирики-Улиты-Болтино» (16,42 п.м);
- 5 158,0 тыс. рублей на ремонт улично-дорожной сети в п. Грибково (0,22 км);



- 2 641,7 тыс. рублей на работы по подготовке проектной документации и выполнения инженерных изысканий по реконструкции автомобильной дороги «Объездная дорога в п. Грибково»;
- 4 359,1 тыс. рублей на ремонт ул. Новая в д. Ильинское (подъезды к земельным участкам, выделенным многодетным семьям);
- 55 414,8 тыс. рублей - субсидия на выполнение муниципального задания МБУ ВМО «ДРСУ» на содержание автомобильных дорог;
- 7 268,0 тыс. рублей – на содержание автомобильных дорог Новленскому территориальному управлению;
- 7 709,5 тыс. рублей – на содержание автомобильных дорог Старосельскому территориальному управлению;
- 1 913,6 тыс. рублей – на содержание автомобильных дорог Федотовскому территориальному управлению;
- 350,0 тыс. рублей – на проведение кадастровых работ;
- 33 806,5 тыс. рублей – на содержание опорной сети, из них: 28 120,3 тыс. рублей - МБУ ВМО «ДРСУ», 2 868,3 тыс. рублей – Новленскому территориальному управлению, 2 317,7 тыс. рублей – Старосельскому территориальному управлению, 500,1 тыс. рублей – Федотовскому территориальному управлению.

- «Управление муниципальными финансами Вологодского муниципального округа на 2023 - 2026 годы» в сумме 17,1 тыс. рублей. Бюджетные ассигнования направлены на проведение мероприятий и осуществление выплат непредвиденного характера (проведение лабораторных исследований);

- «Комплексное развитие сельских территорий Вологодского округа Вологодской области на 2020-2025 годы» в сумме 5 081,3 тыс. рублей. средства были направлены на выполнение работ на дорожно-уличной сети - переулок от ул. Набережная (здание Новленской средней школы) до ул. Советская (до федеральной трассы А-119), часть ул. Октябрьская от пересечения с ул. Набережной до д. 4 с. Новленское.

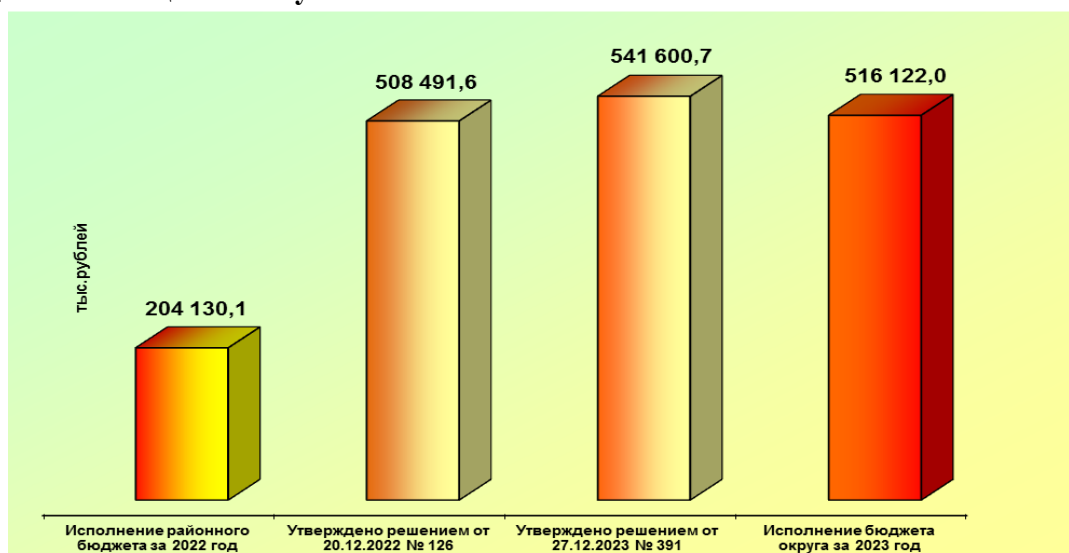
По подразделу «Другие вопросы в области национальной экономики» бюджетные назначения исполнены в сумме 8 126,7 тыс. рублей или 95,0 % от уточненных бюджетных назначений. Доля расходов данного подраздела в объеме расходов раздела «Национальная экономика» составляет 2,1 % (против 7,6 % в 2022 году). Данные средства были направлены:

- 3 466,3 тыс. рублей - на реализацию муниципальной программы «Содействие развитию предпринимательства в Вологодском муниципальном округе на 2022 – 2025 годы». Денежные средства направлены:

- 28,2 тыс. рублей – на оказание консультационной и информационной поддержки субъектам малого бизнеса, социального предпринимательства и самозанятым;
- 50,0 тыс. рублей – на проведение районного конкурса «Хороший магазин»;
- 19,6 тыс. рублей – на популяризацию продукции местных товаропроизводителей, участников проекта «Вологодские луга. Продукты от фермеров», на внутреннем и внешнем продовольственных рынках;
- 230,0 тыс. рублей – на обустройство общественных мест для торговли;
- 843,3 тыс. рублей - субсидии юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям на возмещение части затрат на ГСМ, произведенных при доставке продовольственных товаров в малонаселённые и (или) труднодоступные населенные пункты Вологодского муниципального района
- 2 295,2 тыс. рублей - субсидии на приобретение специализированного автотранспорта для развития мобильной торговли в малонаселенных и (или) труднодоступных населенных пунктах Вологодского муниципального округа для создания условий для развития мобильной торговли.

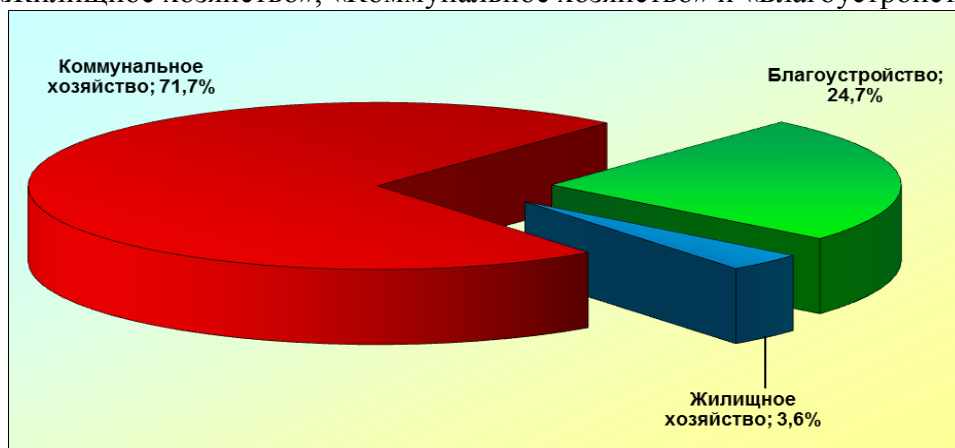
- 4 660,4 тыс. рублей – на реализацию мероприятий муниципальной программы «Сохранение и развитие культурного потенциала, развитие туризма и потенциала молодежи Вологодского муниципального округа на 2020-2025 годы» (на ремонтно-реставрационные работы усадьбы Спасское-Куркино в с. Куркино).

#### 4.2.5. Раздел «Жилищно-коммунальное хозяйство»



Бюджетные назначения на 2023 год по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» утверждены в объеме 541 600,7 тыс. рублей с ростом к уровню предыдущего года на 311 991,9 тыс. рублей или в 2,5 раза. Фактические расходы составили 516 122,0 тыс. рублей, что на 25 478,7 тыс. рублей или 4,7 % меньше плановых назначений. Основная сумма неосвоенных бюджетных ассигнований сложилась по подразделу «Коммунальное хозяйство» - 15 524,3 тыс. рублей.

В разделе «Жилищно-коммунальное хозяйство» произведено финансирование по подразделам: «Жилищное хозяйство», «Коммунальное хозяйство» и «Благоустройство».



Наибольший удельный вес в данном разделе занимают расходы на коммунальное хозяйство – 71,7 % (против 87,0 % в 2022 году).

Бюджетные назначения по подразделу «Жилищное хозяйство» исполнены в сумме 18 367,7 тыс. рублей, что составляет 85,9 % от утвержденных назначений. Причина не выполнения плана - Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Вологодской области предоставил документы в администрацию Вологодского муниципального округа 28.12.2023 г. Доля расходов данного подраздела в объеме расходов раздела «Жилищно-коммунальное хозяйство» составляет 3,6 % (в 2022 году – 8,0 %).

Выделенные средства по данному подразделу были направлены:

- 18 366,2 тыс. рублей – на реализацию мероприятий муниципальной программы «Управление муниципальной собственностью Вологодского муниципального округа на период 2022-2025 годы». Денежные средства направлены на выполнение текущего и капитального ремонта, оплата услуг за содержание, осуществление полномочий собственника муниципального жилищного фонда в части внесения взносов в фонд капитального ремонта;

- 1,5 тыс. рублей на проведение мероприятий и осуществление выплат непредвиденного характера, за демонтаж рамы балкона п. Федотово, д.13, кв.58 в рамках реализации мероприятий муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Вологодского муниципального округа на 2023 - 2026 годы».



По подразделу «Коммунальное хозяйство» бюджетные назначения исполнены в сумме 370 040,7 тыс. рублей или 96,0 % от уточненных бюджетных назначений. Доля расходов данного подраздела в объеме расходов раздела «Жилищно-коммунальное хозяйство» составляет 71,7 % (в 2022 году – 87,0 %).

В 2023 году расходы по данному подразделу составили:

– 312 129,0 тыс. рублей (84,3 % от утвержденных назначений) на реализацию мероприятий муниципальной программы «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры Вологодского муниципального округа на 2018-2025 годы». Бюджетные ассигнования направлены:

- 156,5 тыс. рублей плата за технологическое присоединение многоквартирных жилых домов по ул. Архангельской д. Маурино Вологодского района к централизованной системе холодного водоснабжения и водоотведения;
- 53 486,0 тыс. рублей на модернизацию системы водоснабжения в д. Стризнево, в том числе строй контроль;
- 99,0 тыс. рублей на мероприятия на разработку, актуализацию и утверждение схем водоснабжения и водоотведения;
- 3 315,4 тыс. рублей на разработку ПСД по объекту «Модернизация системы водоснабжения в д. Новое Кубенского сельского поселения»;
- 99,0 тыс. рублей на мероприятия по разработке, актуализации и утверждению схем теплоснабжения;
- 14 640,0 тыс. рублей (из них 13 908,0 тыс. рублей средства областного бюджета) на приобретение котельного оборудования на котельную в п. Макарово;
- 24 634,4 тыс. рублей (из них 23 386,7 тыс. рублей средства областного бюджета) на приобретение котельного оборудования на котельную в п. Майский;
- 14 171,8 тыс. рублей (из них 13 463,3 тыс. рублей средства областного бюджета) на приобретение котельного оборудования на котельную в п. Кувшиново;
- 10,0 тыс. рублей на оплату услуг по подготовке технического задания для проверки конк. проц. СМР газ. котельная Макарово;
- 485,6 тыс. рублей на строительно-монтажные работы в котельной п. Майский;
- 2,2 тыс. рублей на мероприятия по техническому обслуживанию газораспределительных сетей и сооружений на них и газового оборудования;
- 106 388,1 тыс. рублей на модернизацию систем водоснабжения в п. Кипелово 1 и 2 этапы в рамках реализации проекта «Чистая вода»;
- 117 382,8 тыс. рублей на модернизацию системы водоснабжения с. Кубенское в рамках реализации проекта «Чистая вода»;
- 27 315,5 тыс. рублей на модернизацию системы водоснабжения в д. Стризнево (2-й этап) в рамках реализации проекта «Чистая вода».

- 46 384,6 тыс. рублей – на реализацию мероприятий муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Вологодского муниципального округа на период 2022-2026 годы». Денежные средства направлены:

- на мероприятия по предупреждению, ликвидации аварийных и чрезвычайных ситуаций, проведению неотложных аварийно – восстановительных работ в сумме 469,0 тыс. рублей (строительство ВЛ-0,4кВ подключение МКД п. Васильевское ул. Рабочая,1);
- на проведение мероприятий и осуществление выплат непредвиденного характера в сумме 444,7 тыс. рублей (ремонтно-восстановительные работы «канализационный колодец в п. Майский», аварийно-восстановительные работы (насосная станция в д. Горка), определение места поврежденной кабельной линии в д. Снасудово, ремонт частотного преобразователя насоса в скважине д. Сусолово, устранение аварии сети водоотведения вблизи д.25 и 25б ул. Архангельская д. Маурино, ремонт общественного колодца д. Татариново);

- на реализацию инициативных проектов в сумме 5 114,3 тыс. рублей;
- на мероприятия в рамках реализации проекта «Народный бюджет» в сумме 40 356,6 тыс. рублей.

- 5 000,0 тыс. рублей на реализацию мероприятий муниципальной программы «Управление муниципальной собственностью Вологодского муниципального округа на период 2022-2025 годы». Бюджетные ассигнования направлены на предоставление субсидии МУП ЖКХ ВМО «Федотово» на увеличение уставного фонда.

- 6 527,0 тыс. рублей на реализацию мероприятий муниципальной программы «Комплексное развитие сельских территорий Вологодского округа Вологодской области на 2020-2025 годы». Денежные средства направлены:

- 600,0 тыс. рублей на дополнительные работы по реализации инициативных проектов комплексного развития сельских территорий работы по внесению изменений в проектную документацию «Устройство инженерной инфраструктуры с. Новленское»;
- 5 927,0 тыс. рублей на разработку и реализацию инициативных проектов комплексного развития сельских территорий: разработка ПСД «Реконструкция системы водоснабжения с. Куркино» (1 452,0 тыс. рублей) и разработка ПСД по объекту "Строительство станции водоподготовки с обвязкой сетей водоснабжения с. Куркино» (4 475,0 тыс. рублей).

По подразделу «Благоустройство» бюджетные назначения исполнены в сумме 127 713,6 тыс. рублей или 94,8 % от уточненных бюджетных назначений. Доля расходов данного подраздела в объеме расходов раздела составляет 24,7 % (против 5,0 % в 2022 году).

В 2023 году финансирование расходов по подразделу осуществлялось в рамках реализации мероприятий муниципальных программ:

- «Формирование современной городской среды на территории Вологодского муниципального округа на 2018-2024 годы» в сумме 21 697,3 тыс. рублей, из них:

- 7 196,9 тыс. рублей на благоустройство дворовых территорий: благоустройство дворовой территории с. Кубенское, ул. Лермонтова у дома № 1, ремонт дворовой территории у многоквартирного дома №5 п. Грибково, благоустройство придомовой территории у дома №5 в п. Федотово, благоустройство дворовой территории МКД №20 ул. Строителей п. Ермаково, благоустройство дворовой территории п. Семеново, ул. Первомайская, д. 11; ремонт придомовой территории в д. Марфино около дома №8 Вологодского района, Федотовскому ТУ за услуги по подготовке сметной документации «Благоустройство придомовой территории у д.№19 в п. Федотово»;
- 14 500,4 тыс. рублей на благоустройство общественных территорий и общественных пространств: общественная территория Центральная площадь в п. Васильевское; благоустройство общественной территории «Парк Мелиораторов» п. Сосновка; благоустройство общественной территории п. Семеново; ремонт проезда к центральной площади в п. Васильевское; Кубенскому ТУ за разработку и прохождение государственной экспертизы сметной документации по объекту «Благоустройство центрального парка с. Кубенское».

- «Оздоровление окружающей среды Вологодского муниципального округа на 2022-2025 годы» в сумме 2 922,1 тыс. рублей. Денежные средства направлены:

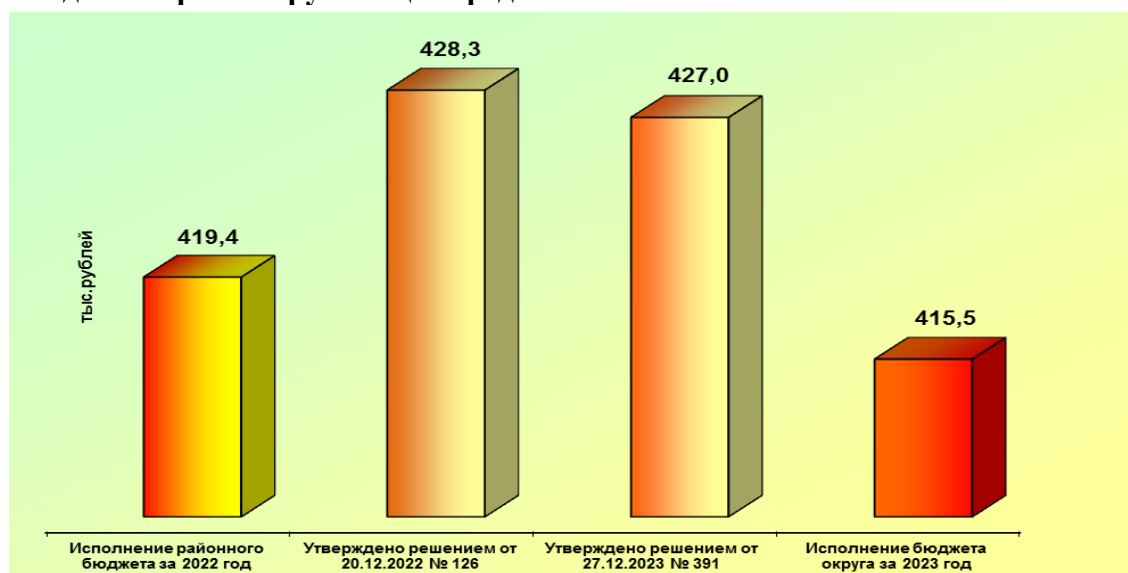
- 2 811,7 тыс. рублей на выполнение работ по ликвидации несанкционированных и стихийных свалок;
- 110,4 тыс. рублей на выполнение полномочий по ликвидации навалов крупно - габаритных отходов, не относящийся к ТКО, с территории мест общего пользования в населённых пунктах округа.

- «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры Вологодского муниципального округа на 2018-2025 годы» в сумме 46 732,3 тыс. рублей, из них:

- 19 509,2 тыс. рублей на организацию освещения улиц в населенных пунктах округа;
- 7 832,1 тыс. рублей на проведение мероприятий в области обращения с ТКО;

- 3 462,4 тыс. рублей на проведение мероприятий по предотвращению распространения сорного растения борщевик Сосновского;
  - 15 928,6 тыс. рублей на проведение прочих мероприятий по благоустройству, озеленению и санитарной очистке в населенных пунктах округа.
- «Управление муниципальными финансами Вологодского муниципального округа на 2023 - 2026 годы» в сумме 52 231,9 тыс. рублей. Денежные средства направлены:
- 12 001,6 тыс. рублей на реализацию инициативных проектов;
  - 40 320,3 тыс. рублей на реализацию мероприятий в рамках проекта «Народный бюджет».
- «Комплексное развитие сельских территорий Вологодского округа Вологодской области на 2020-2025 годы» в сумме 4 039,9 тыс. рублей, из них:
- 4 022,4 тыс. рублей на реализацию мероприятий по благоустройству сельских территорий;
  - 17,5 тыс. рублей на разработку и реализацию инициативных проектов комплексного развития сельской территории Спасского территориального управления.

#### 4.2.6. Раздел «Охрана окружающей среды»



Расходы по разделу «Охрана окружающей среды» исполнены за 2023 год в сумме 415,5 тыс. рублей и составили 97,3 % к утвержденным назначениям. В течение года бюджетные назначения были уменьшены на 1,3 тыс. рублей или 0,3 %. Расходы на охрану окружающей среды составляют менее 0,1 % в структуре расходов бюджета округа.

В разделе «Охрана окружающей среды» произведено финансирование по подразделам: «Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания» и «Другие вопросы в области охраны окружающей среды».

По подразделу «Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания» осуществлены расходы в сумме 107,0 тыс. рублей на реализацию мероприятий выполнения отдельных государственных полномочий в соответствии с законом области от 25 декабря 2013 года № 3248-ОЗ «О наделении органов местного самоуправления отдельными государственными полномочиями по предупреждению и ликвидации болезней животных, защите населения от болезней, общих для человека и животных». Средства использованы на оплату оказанных услуг по содержанию скотомогильников на территории Вологодского муниципального округа.

По подразделу «Другие вопросы в области охраны окружающей среды» финансирование расходов в сумме 308,5 тыс. рублей осуществлялись в рамках реализации муниципальной программы «Оздоровление окружающей среды Вологодского муниципального округа на 2022-2025 годы». Денежные средства были направлены:

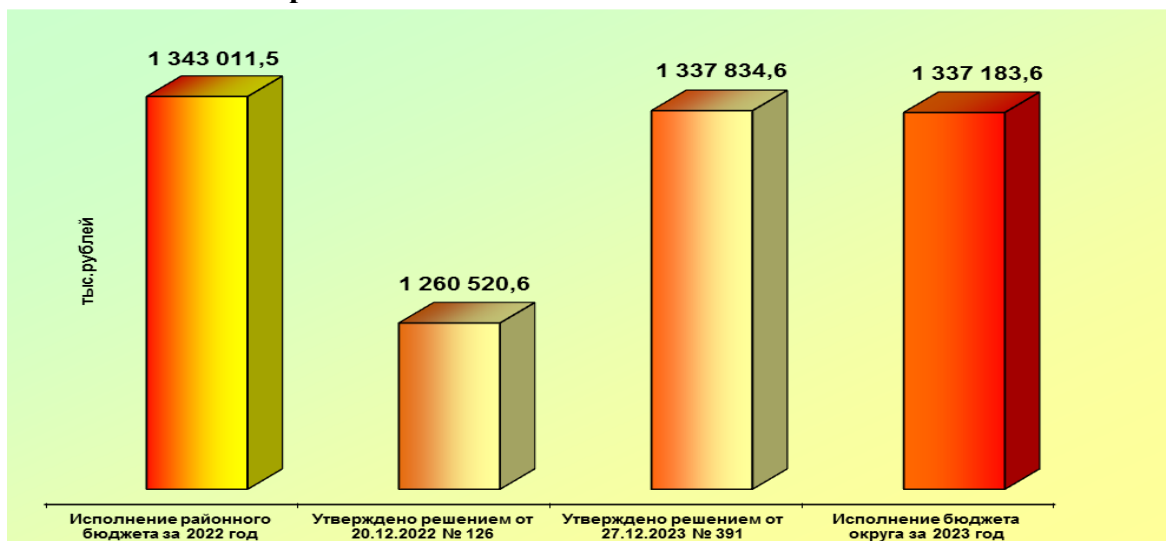
- 85,0 тыс. рублей – на экологическое информирование, образование и просвещение населения, организация семинаров, выставок, конкурсов, фестивалей и экологических театров и лагерей;

- 119,0 тыс. рублей на осуществление мониторинга состояния объектов размещения отходов;

- 90,2 тыс. рублей – на приобретение сертификатов и табличек для вручения в рамках конкурса «Самая красивая деревня»;

- 14,3 тыс. рублей – на проведение акций по озеленению, обустройству клумб, цветников, созданию парков, аллей.

#### 4.2.7. Раздел «Образование»

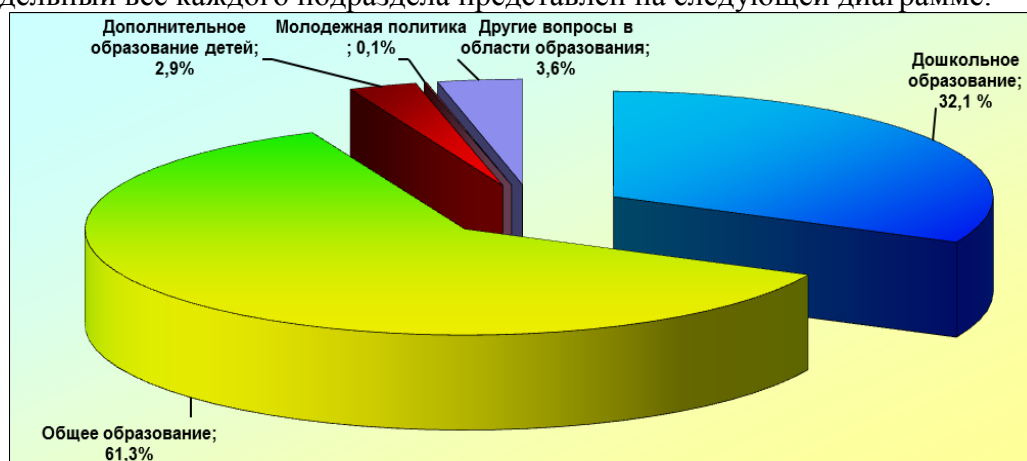


В первоначальном варианте решения «О бюджете округа на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» по разделу «Образование» на 2023 год бюджетные ассигнования утверждены в объеме 1 260 520,6 тыс. рублей. В течение года ассигнования увеличены на 77 314,0 тыс. рублей, или 6,1 % и составили 1 337 834,6 тыс. рублей.

Расходы по разделу «Образование» исполнены за 2023 год в сумме 1 337 183,6 тыс. рублей или 100 % от плановых назначений. Расходы на образование составляют 45,8 % в структуре расходов бюджета округа (против 61,0 % в 2021 году). По сравнению с 2022 годом расходы на образование уменьшились на 5 827,9 тыс. рублей или 0,4 %.

В разделе «Образование» произведено финансирование по подразделам: «Дошкольное образование», «Общее образование», «Дополнительное образование детей», «Молодежная политика» и «Другие вопросы в области образования».

Удельный вес каждого подраздела представлен на следующей диаграмме:



По подразделу «Дошкольное образование» бюджетные назначения исполнены в сумме 429 718,0 тыс. рублей или 99,7 % от уточненных бюджетных назначений. Доля расходов данного подраздела в объеме расходов раздела «Образование» составляет 31,7 % (в 2021 году – 33,3 %). В течение года ассигнования по данному подразделу увеличены на 43 369,5 тыс. рублей или 11,3 %.

Бюджетные расходы по данному подразделу осуществлялись:

- в рамках муниципальной программы «Развитие образования Вологодского муниципального округа на 2023-2027 годы» в сумме 388 162,0 тыс. рублей. Денежные средства направлены:

- на обеспечение деятельности 27 детских дошкольных учреждений – 364 197,6 тыс. рублей. Общедоступное бесплатное дошкольное образование получили более 2500 воспитанников;
- на содержание МАУ ВМО «Центр обеспечения деятельности образовательных организаций» – 633,6 тыс. рублей;
- на ремонт кровли МБДОУ ВМО «Сосновский детский сад» – 2 700,0 тыс. рублей;
- на организацию питания детей (аутсорсинг услуги питания) – 15 541,0 тыс. рублей;
- на замену оконных блоков в 11 организациях в рамках мероприятия «Забота о детях» – 3 200,0 тыс. рублей;
- на проведение профилактических осмотров работников дошкольных учреждений – 825,9 тыс. рублей;
- на укрепление и обновление материально-технической базы в организациях образования – 1 063,9 тыс. рублей.

- на реализацию муниципальной программы «Обеспечение законности, правопорядка и общественной безопасности в Вологодском муниципальном округе на 2022-2025 годы» в сумме 272,7 тыс. рублей. Денежные средства направлены на мероприятия по охране дошкольных организаций;

- на реализацию мероприятий муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Вологодского муниципального округа на 2023 - 2026 годы» в сумме 41 283,2 тыс. рублей. Денежные средства направлены на выплату заработной платы обслуживающему персоналу МАУ ВМО «Центр обеспечения деятельности образовательных организаций».

Основная доля расходов (820 241,6 тыс. рублей или 61,3 %) приходится на подраздел «Общее образование». Расходы исполнены на 99,9 % к утвержденным бюджетным назначениям. В течение года ассигнования по данному подразделу увеличены на 59 435,9 тыс. рублей или 7,8 %. В 2023 году в округе функционировало 25 общеобразовательных школ, в том числе 15 школ, имеющих дошкольные группы.

Бюджетные расходы по данному подразделу направлялись:

- 659,3 тыс. рублей – на реализацию муниципальной программы «Обеспечение законности, правопорядка и общественной безопасности в Вологодском муниципальном округе на 2022-2025 годы». Денежные средства направлены на мероприятия по охране общеобразовательных учреждений и приобретение световозвращающих приспособлений для обучающихся начальных классов.

- 744 336,1 тыс. рублей на финансирование муниципальной программы «Развитие образования Вологодского муниципального округа на 2023-2027 годы», в том числе:

- 543 389,3 тыс. рублей – на обеспечение деятельности учреждений, обеспечивающих предоставление услуг в сфере общего образования, услуга предоставлена свыше 5,5 тыс. обучающихся;
- 30 814,4 тыс. рублей – на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций;
- 4 815,4 тыс. рублей – на обеспечение деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях;
- 37 604,1 тыс. рублей – на организацию подвоза школьников;
- 15 862,7 тыс. рублей - на проведение профилактических осмотров, создание безопасных условий в организациях образования, укрепление и обновление материально-технической базы в организациях образования, уплату земельного налога;
- 3 100,0 тыс. рублей на частичный ремонт кровли в МБОУ ВМО «Березниковская основная школа имени Е.М. Ставцева», МБОУ ВМО «Борисовская основная школа», МБОУ ВМО «Дубровская основная школа имени Сугрина В.В.», МБОУ ВМО «Кипеловская средняя школа», МБОУ ВМО «Кубенская средняя школа имени А.Ф. Клубова»;

- 9 700,0 тыс. рублей на оснащение мебелью и ремонт учебных кабинетов МБОУ ВМО «Борисовская основная школа», МБОУ ВМО «Куркинский центр образования», МБОУ ВМО «Макаровская основная школа», МБОУ ВМО «Перьевская основная школа», МБОУ ВМО «Погореловская основная школа», МБОУ ВМО «Фетининская основная школа» в рамках реализации мероприятия оснащение (обновление материально-технической базы) оборудованием, средствами обучения и воспитания общеобразовательных организаций, в том числе осуществляющих образовательную деятельность по адаптированным основным общеобразовательным программам;
- 1 700,0 тыс. рублей на ремонт (установка ограждений) МБОУ ВМО «Дубровская основная школа имени Сугрина В.В.», МБОУ ВМО «Ермаковская средняя школа», МБОУ ВМО «Кубенская средняя школа имени А.Ф. Клубова», МБОУ ВМО «Спасская средняя школа»;
- 4 356,5 тыс. рублей – на проведение мероприятий по обеспечению условий для организации питания обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях, в том числе:
  - ✓ 1 454,8 тыс. рублей на приобретение технологического оборудования для пищеблока и приобретение мебели для обеденного зала МБОУ ВМО «Васильевская средняя школа»;
  - ✓ 1 446,9 тыс. рублей на приобретение технологического оборудования для пищеблока и приобретение мебели для обеденного зала МБОУ ВМО «Майская средняя школа имени А.К. Панкратова»;
  - ✓ 1 454,8 тыс. рублей на приобретение технологического оборудования для пищеблока и приобретение мебели для обеденного зала МБОУ ВМО «Огарковская средняя школа имени М.Г. Лобытова».
- 2 970,1 тыс. рублей на строительство спортивной площадки МБОУ ВМР «Перьевская основная школа»;
- 240,1 тыс. рублей на капитальный ремонт помещений МБОУ ВМО «Майская средняя школа имени А.К. Панкратова»;
- 243,7 тыс. рублей на капитальный ремонт МБДОУ ВМР «Можайский детский сад общеразвивающего вида»;
- 4 334,4 тыс. рублей на капитальный ремонт МБДОУ ВМР «Спасский детский сад»;
- 591,6 тыс. рублей – на обеспечение деятельности МАУ ВМО «Центр обеспечения деятельности образовательных организаций»;
- 280,0 тыс. рублей – на организацию питания воспитанников интерната;
- 11 180,0 тыс. рублей - на обеспечение питанием отдельных категорий обучающихся в соответствии с частью 5.2 статьи 2 закона области от 17 декабря 2007 года № 1719-ОЗ «О наделении органов местного самоуправления государственными полномочиями в сфере образования». Обеспечены льготным питанием обучающиеся по очной форме обучения в муниципальных общеобразовательных организациях из числа детей из малоимущих семей, многодетных семей, детей, состоящих на учете в противотуберкулезном диспансере;
- 31 074,1 тыс. рублей – на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях;
- 2 191,9 тыс. рублей на обновление материально-технической базы для организации учебно-исследовательской, научно-практической, творческой деятельности, занятий физической культурой и спортом в образовательных организациях, в том числе:
  - ✓ 1 148,1 тыс. рублей на ремонт спортивного зала и оснащение спортивным оборудованием МБОУ ВМО «Гончаровская средняя школа»;

- ✓ 1 043,8 тыс. рублей на ремонт спортивного зала и оснащение спортивным оборудованием МБОУ ВМО «Перьевская основная школа».
  - 13 172,1 тыс. рублей на оснащение (обновление материально-технической базы) оборудованием, средствами обучения и воспитания общеобразовательных организаций, в том числе осуществляющих образовательную деятельность по адаптированным основным общеобразовательным программам (МБОУ ВМО «Борисовская основная школа», МБОУ ВМО «Куркинский центр образования», МБОУ ВМО «Макаровская основная школа», МБОУ ВМО «Перьевская основная школа», МБОУ ВМО «Погореловская основная школа», МБОУ ВМО «Фетининская основная школа»);
  - 26 715,7 тыс. рублей на обновление материально-технической базы образовательных организаций для внедрения цифровой образовательной среды и развития цифровых навыков обучающихся (МБОУ ВМО «Васильевская средняя школа», МБОУ ВМО «Гончаровская средняя школа», МБОУ ВМО «Дубровская основная школа имени Сугрина В.В.», МБОУ ВМО «Кипеловская средняя школа», МБОУ ВМО «Надеевская основная школа», МБОУ ВМО «Новленская средняя школа имени И.А. Каберова», МБОУ ВМО «Присухонская основная школа», МБОУ ВМО «Семенковская основная школа имени С.В. Солодягина»).
  - 50 999,3 тыс. рублей на финансирование муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Вологодского муниципального округа» на 2022-2026 годы», в том числе:
    - 24,0 тыс. рублей на проведение тематических уроков финансовой грамотности для учащихся 9-11 классов образовательных организаций района;
    - 25 515,3 тыс. рублей на финансирование фонда оплаты труда учебно-вспомогательного и обслуживающего персонала общеобразовательных организаций;
    - 43 003,9 тыс. рублей на выплату заработной платы обслуживающему персоналу МАУ ВМО «Центр обеспечения деятельности образовательных организаций»;
    - 6 703,1 тыс. рублей на реализацию мероприятий проекта «Народное решение», в том числе:
      - ✓ 910,4 тыс. рублей на благоустройство общественной территории вблизи здания школы пос. Заря;
      - ✓ 1 280,0 тыс. рублей на обустройство детской площадки в п. Заря вблизи детского сада;
      - ✓ 1 280,0 тыс. рублей на обустройство детской спортивной площадки у здания школы в п. Майский;
      - ✓ 390,0 тыс. рублей на устройство освещения спортивной площадки в п. Огарково;
      - ✓ 893,8 тыс. рублей на благоустройство территории вблизи МБОУ ВМО «Семенковская основная школа имени С.В. Солодягина»;
      - ✓ 930,9 тыс. рублей на обустройство детской игровой площадки вблизи МБОУ ВМО «Лесковская начальная школа - детский сад»;
      - ✓ 1 018,0 тыс. рублей на установку теневых навесов вблизи дошкольного отделения МБОУ ВМО «Федотовская средняя школа».
- По подразделу «Дополнительное образование детей» бюджетные назначения исполнены в сумме 38 539,6 тыс. рублей или 100 % от уточненных бюджетных назначений. Доля расходов данного подраздела в объеме расходов раздела «Образование» составляет 2,9% (против 2,3 % в 2022 году). Бюджетные расходы по данному подразделу осуществлялись:

- в рамках муниципальной программы «Развитие образования Вологодского муниципального округа на 2023-2027 годы» в сумме 22 552,3 тыс. рублей. Денежные средства направлены:

- 13 861,8 тыс. рублей на обеспечение деятельности МБУДО «Огарковская детская школа искусств», МБУДО «Федотовская детская школа искусств», МБУ дополнительного образования ВМР «Центр развития образования»;
- 3 468,7 тыс. рублей на реализацию проекта персонифицированного финансирования дополнительного образования детей (сертификаты персонифицированного финансирования выданы свыше 2,0 тыс. детей);
- 120,0 тыс. рублей на обеспечение функций уполномоченной организации, участвующей в реализации персонифицированного финансирования дополнительного образования на территории района;
- 387,9 тыс. рублей на оснащение (обновление материально технической базы) оборудованием, средствами обучения и воспитания образовательных организаций различных типов для реализации дополнительных общеразвивающих программ, для создания информационных систем в образовательных организациях;
- 4 713,9 тыс. рублей на приобретение музыкальных инструментов, литературы для МБУДО «Федотовская детская школа искусств».

- на реализацию мероприятий муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Вологодского муниципального округа» на 2022-2026 годы» в сумме 15 987,3 тыс. рублей. Денежные средства направлены на выплату заработной платы работникам организаций дополнительного образования детей.

Исполнение годовых назначений по подразделу «Молодежная политика» составило 754,5 тыс. рублей или 86,2 % к утвержденному бюджету. Доля расходов данного подраздела в объеме расходов раздела «Образование» составляет 0,1 % (против 0,4 % в 2022 году). Бюджетные ассигнования по данному подразделу направлялись:

- 164,1 тыс. рублей на реализацию мероприятий муниципальной программы «Обеспечение законности, правопорядка и общественной безопасности в Вологодском муниципальном округе на 2022-2025 годы». Бюджетные ассигнования направлены на мероприятия по организации летнего отдыха детей и предупреждение беспризорности, безнадзорности, профилактика правонарушений среди несовершеннолетних.

- 590,4 тыс. рублей на реализацию муниципальной программы «Сохранение и развитие культурного потенциала, развитие туризма и потенциала молодежи Вологодского муниципального округа на 2020-2025 годы». Средства направлены на проведение мероприятий, направленных на нравственное и патриотическое воспитание молодежи, а также на содействие развитию общественно значимой молодежной инициативы, молодежного общественного движения, самореализации и самоопределению молодежи.

Расходы по подразделу «Другие вопросы в области образования» исполнены в сумме 47 929,1 тыс. рублей или 100 % от плановых назначений. Доля расходов данного подраздела в общем объеме расходов раздела «Образование» составляет 3,6 % (в 2022 году – 2,8 %). В течение года ассигнования по данному подразделу увеличены на 10 066,8 тыс. рублей или 26,6 %. По сравнению с исполнением 2022 года расходы увеличились на 10 853,8 тыс. рублей или 29,3 %.

Бюджетные ассигнования по данному подразделу направлялись:

- 9 013,3 тыс. рублей на реализацию мероприятий муниципальной программы «Обеспечение законности, правопорядка и общественной безопасности в Вологодском муниципальном округе на 2022-2025 годы», в том числе:

- 3 301,4 тыс. рублей на расходы, связанные с отдыхом и занятостью детей в каникулярное время. Мероприятиями в каникулярное время было охвачено порядка 1,2 тыс. детей;
- 50,2 тыс. рублей на проведение тренировочных сборов с круглосуточным пребыванием по футболу и хоккею на спортивной базе п. Майский;
- 5 193,7 тыс. рублей на реализацию проекта «Учебно-тренировочный центр «Патриот»;
- 468,0 тыс. рублей на реализацию мероприятий по оказанию поддержки детям, находящимся в трудной жизненной ситуации, инновационного социального



проекта Вологодского муниципального округа «Образовательно-воспитательный комплекс «Юнармейский полигон».

- 35,4 тыс. рублей на реализацию мероприятий муниципальной программы «Содействие совершенствованию муниципального управления, открытости и доступности органов местного самоуправления Вологодского муниципального округа на 2022– 2025 годы» (на обеспечение деятельности комитета по образованию администрации ВМО).

- 38 746,2 тыс. рублей на реализацию муниципальной программы «Развитие образования Вологодского муниципального округа на 2023-2027 годы». Денежные средства направлены:

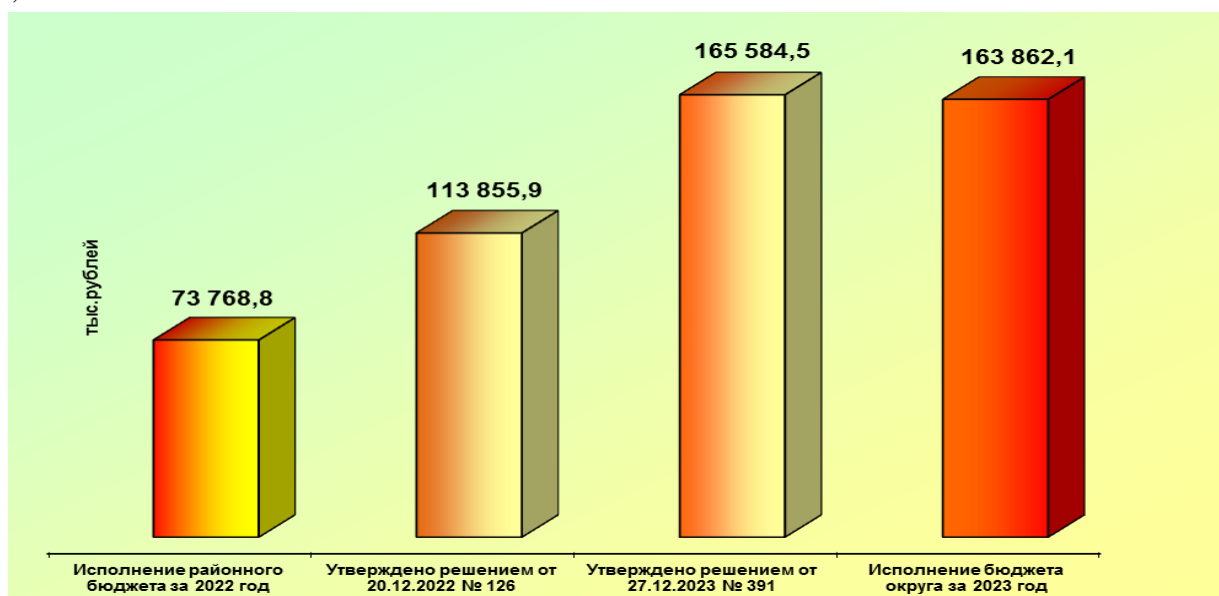
- на содержание комитета по образованию администрации ВМО – 10 208,3 тыс. рублей;
- на содержание МКУ ВМО «Центр обеспечения деятельности образовательных организаций» - 10 946,4 тыс. рублей;
- на осуществление отдельных государственных полномочий, в соответствии с законом области от 17 декабря 2007 года № 1719-ОЗ «О наделении органов местного самоуправления отдельными государственными полномочиями в сфере образования» – 1 235,0 тыс. рублей, в том числе:
  - 967,9 тыс. рублей – на обучение детей-инвалидов, ВИЧ-инфицированных детей, являющихся обучающимися муниципальных общеобразовательных организаций, обучение которых по основным общеобразовательным программам осуществляется родителями (законными представителями) на дому самостоятельно;
  - 20,0 тыс. рублей – на единовременные выплаты 3 педагогическим работникам в возрасте до 30 лет, проживающим и работающим в сельской местности, в том числе: 3 год работы – 1 человек;
  - 247,1 тыс. рублей – на содержание детей с ограниченными возможностями здоровья за время их пребывания в муниципальной организации, осуществляющей образовательную деятельность, по адаптированным основным общеобразовательным программам в соответствии с законом области от 17 декабря 2007 года № 1719-ОЗ «О наделении органов местного самоуправления отдельными государственными полномочиями в сфере образования».
- на обеспечение питанием обучающихся с ограниченными возможностями здоровья, не проживающих в организациях, осуществляющих образовательную деятельность по адаптированным основным общеобразовательным программам – 11 000,0 тыс. рублей;
- на выплаты стипендий главы Вологодского муниципального района – 228,6 тыс. рублей;
- на компенсацию педагогическим работникам проезда к месту работы – 961,3 тыс. рублей;
- на компенсацию педагогическим работникам найма жилого помещения – 520,8 тыс. рублей;
- на проведение конкурса «Наставник года» - 100,0 тыс. рублей;
- на поддержку детей граждан участвующих в СВО – 305,8 тыс. рублей;
- на проведение мероприятий по выявлению и развитию одаренных детей и молодых талантов – 2 840,0 тыс. рублей;
- на повышение квалификации и снижение возрастного состава педагогических работников образовательных организаций – 400,0 тыс. рублей.

- 135,0 тыс. рублей на обеспечения представительских расходов комитета по образованию администрации Вологодского муниципального округа.

#### **4.2.8. Раздел «Культура, кинематография»**

В целом на культуру, кинематографию из бюджета округа в 2023 году было направлено 163 862,1 тыс. рублей или 99,0 % от утвержденных назначений. Удельный вес расходов по разделу «Культура, кинематография» в структуре общих расходов бюджета округа составляет 5,6 % (в 2022 году – 3,4 %). Решением Представительного Собрания от

20.12.2022 № 126 «О бюджете округа на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» по разделу «Культура, кинематография» бюджетные ассигнования утверждены в объеме 113 855,9 тыс. рублей. В течение года ассигнования увеличены на 51 728,6 тыс. рублей или 45,4 %.



Финансирование расходов по разделу осуществляется в рамках подраздела «Культура» и «Другие вопросы в области культуры, кинематографии».

Бюджетные ассигнования по подразделу «Культура» исполнены в сумме 158 554,2 тыс. рублей или 99,0 % от утвержденных бюджетных назначений и были направлены на реализацию мероприятий муниципальных программ «Сохранение и развитие культурного потенциала, развитие туризма и потенциала молодежи Вологодского муниципального округа на 2020-2025 годы» и «Управление муниципальными финансами Вологодского муниципального округа на период 2022-2026 годы», в том числе:

- 82 169,7 тыс. рублей на обеспечение деятельности МБУК «Межпоселенческая централизованная библиотечная система Вологодского муниципального района»; МБУК «Вологодский районный краеведческий музей»; МБУК ВМО «Центр культурного развития»; МБУК «Центр культурного развития» с. Кубенское, МБУК «Семеновское клубное объединение» п. Семёново, МБУК «Современник» п. Васильевское, МБУК «Кубенский Дом культуры» с. Кубенское, МБУК «Северные Зори» д. Фофанцево, МБУК «Майский Дом культуры» п. Майский, МБУК «Новленский Дом культуры» с. Новленское, МБУК «Культурно досуговое объединение «Сосновское», МБУК «Феникс» п. Федотово, МБУК «Старосельский Дом культуры» д. Стризнево.

- 1 037,0 тыс. рублей на комплектование книжных фондов библиотек (приобретено 2850 экземпляров литературы);

- 1 372,5 тыс. рублей на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы сельских библиотек. Выполнены работы в Погореловском библиотечном филиале МБУК «Межпоселенческая центральная библиотечная система» (заменена проводка, светильники, выключатели; выполнен ремонт потолка; ремонт пола, покрытие линолеума, замена окон, дверей и приобретение оборудования);

- 600,0 тыс. рублей на текущий ремонт танцевального зала Старосельского ДК;

- 300,0 тыс. рублей на установку пожарной сигнализации, окон МБУК ВМО «Вологодский районный краеведческий музей имени В.А. Гаврилина»;

- 800,0 тыс. рублей на приобретение одежды сцены, светового оборудования для Надеевского ДК;

- 410,9 тыс. рублей на приобретение костюмов и капитальный ремонт Погореловского ДК МБУК «Культурно досуговое объединение «Сосновское»;

- 500,0 тыс. рублей на разработку проектно-сметной документации по ремонту Кубенского, Лесковского ДК;

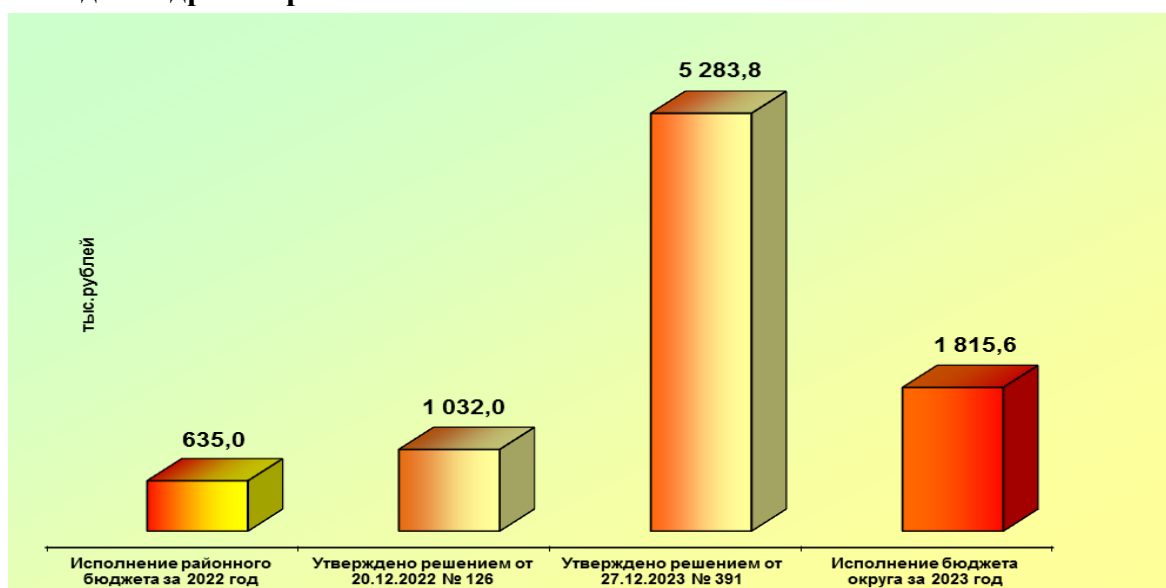
- 1 282,1 тыс. рублей на текущий ремонт Лесковского ДК МБУК «Культурно досуговое объединение «Сосновское»;

- 485,1 тыс. рублей на ремонт Пудегского ДК;
- 600,0 тыс. рублей на ремонт Кувшиновского ДК;
- 1 402,8 тыс. рублей на ремонт УИКОВ в домах культуры округа.
- 10 395,2 тыс. рублей на капитальный ремонт здания «Семенковское клубное объединение»;
- 104,2 тыс. рублей на оказание государственной поддержки лучших работников сельских учреждений культуры и лучших сельских учреждений культуры в рамках реализации национального проекта «Творческие люди» (Погореловский библиотечный филиал МБУК "МЦБС Вологодского муниципального района" - приобретение оргтехники);
- 2 500,0 тыс. рублей на замену окон, дверей, полов, покрытие полов - линолеум, замену проводки, светильников, сантехнические работы (замену унитазов, раковин), замену канализационных труб, ремонт сцены, ремонт крыльца, приобретение одежды сцены, кресел "Погореловский дом культуры" филиал МБУК ВМО "Сосновское КДО в рамках реализации государственной программы «Сельский Дом культуры»;
- 36 729,3 тыс. рублей на выполнение Указа Президента РФ от 07.05.2012 г. № 597 по доведению средней заработной платы работников учреждений культуры до средней заработной платы в соответствующем регионе осуществляется с учетом повышения оплаты труда в первоочередном порядке работникам, относимым к основному персоналу;
- 17 865,4 тыс. рублей на реализацию проектов по «Народному бюджету» и «Народному решению», в том числе:
  - 500,0 тыс. рублей на обустройство сцены, площадки у филиала Березниковский клуб МБУК «Новленский Дом культуры»;
  - 798,9 тыс. рублей на приобретение звукового и светового оборудования в МБУК «Новленский Дом Культуры»;
  - 131,0 тыс. рублей на приобретение зеркал и перил в хореографический зал МБУК «Новленский Дом Культуры»;
  - 37,1 тыс. рублей на приобретение оборудования и расходных материалов для творческой мастерской МБУК «Новленский Дом Культуры»;
  - 285,2 тыс. рублей на замену старых окон на первом этаже дома культуры п. Можайское;
  - 351,8 тыс. рублей на ремонт танцевального зала в доме культуры п. Можайское;
  - 799,1 тыс. рублей на музыкальное и световое оснащение кинозала и сцены дома культуры в п. Можайское;
  - 220,5 тыс. рублей на приобретение и укладка резинового покрытия в фойе дома культуры для занятий танцевальной аэробикой и фитнесом в п. Можайское ;
  - 190,2 тыс. рублей на установку пожарной лестницы в доме культуры п. Непотягово;
  - 554,2 тыс. рублей на приобретение модульной сцены для Спасского дома культуры, филиала МБУК ВМР «Центр культурного развития»;
  - 584,2 тыс. рублей - "Вход разрешается! Шаг в культуру!" (ремонт входной группы здания Дома культуры в п. Непотягово) ;
  - 141,0 тыс. рублей на приобретение оборудования для студии журналистики «Спасское ТВ» в дом культуры п. Перьево;
  - 105,5 тыс. рублей на приобретение сценических костюмов для дома культуры п. Перьево;
  - 691,7 тыс. рублей на ремонт тренажерного зала в д. Стризнево;
  - 1 195,3 тыс. рублей на ремонт тренажерного зала в п. Уткино ;
  - 150,0 тыс. рублей на приобретение музыкальной аппаратуры для проведения мероприятий;
  - 569,8 тыс. рублей на текущий ремонт Дома культуры с. Макарово (ремонт пола, санузда);
  - 449,1 тыс. рублей на ремонт кровли Дома культуры с. Остахово;
  - 912,5 тыс. рублей на ремонт помещений Дома культуры с. Остахово (тренажерного зала, комнаты ветеранов, библиотеки);

- 1 285,0 тыс. рублей на ремонт входной группы, помещений библиотеки и сельского клуба в с. Северная Ферма;
- 153,8 тыс. рублей на ремонт здания для Нефедовского библиотечного филиала МБУК «МЦБС Вологодского муниципального района»;
- 2 580,5 тыс. рублей на ремонт кровли здания Вотчинского клуба филиала МБУК «Новленский Дом культуры»;
- 1 200,4 тыс. рублей на приобретение кресел для зрительного зала, одежда сцены МБУК «КДО «Сосновское»;
- 1 152,5 тыс. рублей на ремонт кровли дома культуры в п. Перьево;
- 2 826,2 тыс. рублей на ремонт помещений Нефедовского клуба филиала МБУК «Новленский Дом культуры».

По подразделу «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» исполнены в сумме 5 307,9 тыс. рублей или 98,2 % от утвержденных бюджетных назначений. Расходы по подразделу направлены на обеспечение деятельности Комитета по культуре и туризму администрации округа.

#### 4.2.9. Раздел «Здравоохранение»



Бюджетные назначения по разделу «Здравоохранение» исполнены в сумме 1 815,6 тыс. рублей, что составляет 34,4 % к уточненному бюджету. Удельный вес расходов по разделу «Здравоохранение» в структуре общих расходов бюджета округа за 2023 год составляет 0,1 %. В целом по данному разделу выделено средств на 1 180,6 тыс. рублей или 185,9 % больше, чем в 2022 году.

В разделе «Здравоохранение» произведено финансирование по двум подразделам: «Санитарно-эпидемиологическое благополучие» и «Другие вопросы в области здравоохранения».

По подразделу «Санитарно-эпидемиологическое благополучие» бюджетные назначения исполнены в сумме 356,9 тыс. рублей или 100 % от уточненных бюджетных назначений. Доля расходов данного подраздела в объеме расходов раздела «Здравоохранение» составляет 19,7 %.

Денежные средства направлены на осуществление отдельных государственных полномочий в соответствии с законом области от 15.01.2013 года № 2966-ОЗ «О наделении органов местного самоуправления отдельными государственными полномочиями по отлову и содержанию безнадзорных животных».

Исполнение годовых назначений по подразделу «Другие вопросы в области здравоохранения» составило 1 458,7 тыс. рублей или 29,6 % к утвержденному бюджету. Доля расходов данного подраздела в объеме расходов раздела «Здравоохранение» составляет 80,3%. Причина неполного выполнения утвержденных бюджетных назначений – не заключены договора на ремонт помещений и приобретению модульных конструкций для фельдшерско-акушерских пунктов в п. Дубровское, д. Ломтево, а также не подготовлена ПСД на строительство объекта ФАП в п. Куркино Вологодского район по вине подрядчика.

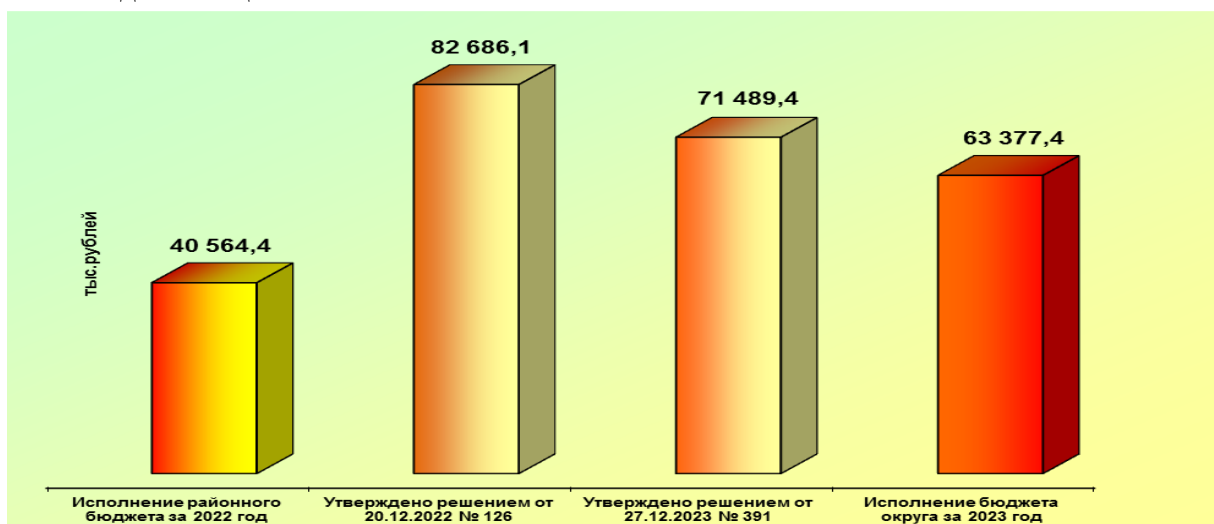
Бюджетные расходы в рамках данного подраздела направлялись:

- 260,0 тыс. рублей на предоставление грантов в форме субсидии медицинским организациям на создание благоприятных условий в целях привлечения медицинских работников в медицинских организациях в рамках реализации мероприятий муниципальной программы «Укрепление общественного здоровья на территории Вологодского муниципального округа на 2021 – 2024 годы»;

- 1 193,7 тыс. рублей на предоставление субсидии БУЗ ВО «Вологодская центральная районная больница» на выполнение работ по ремонту помещений, техническому присоединению (подключению) к системам коммунальной инфраструктуры, приобретение модульных конструкций для фельдшерско-акушерских пунктов на территории Вологодского муниципального округа в рамках реализации мероприятий муниципальной программы «Укрепление общественного здоровья на территории Вологодского муниципального округа на 2021 – 2024 годы»;

- 5,0 тыс. рублей на разработку и реализацию инициативных проектов комплексного развития сельских территорий в рамках муниципальной программы «Комплексное развитие сельских территорий Вологодского округа Вологодской области на 2020-2025 годы».

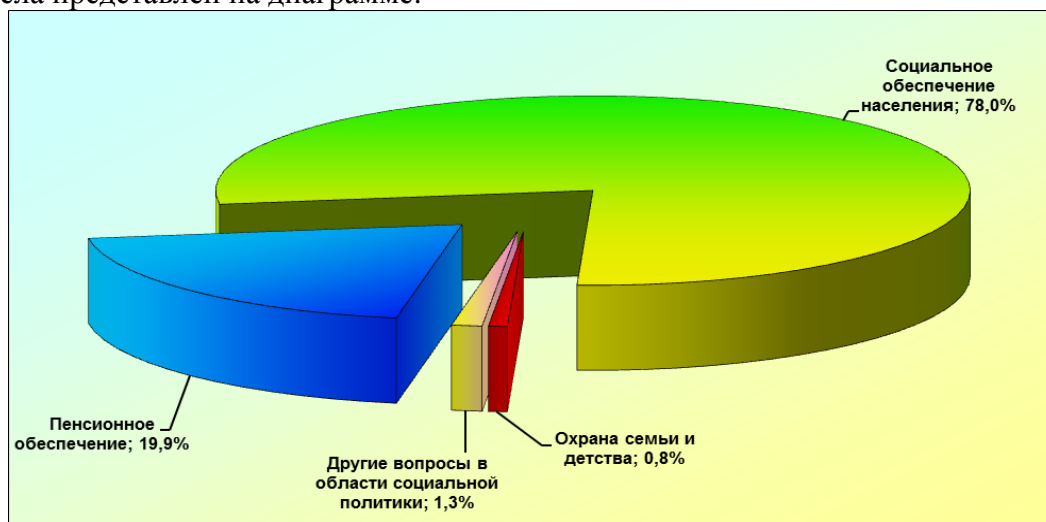
#### 4.2.10. Раздел «Социальная политика»



Бюджетные назначения по разделу «Социальная политика» исполнены в сумме 63 377,4 тыс. рублей, что составляет 76,6 % к первоначальному бюджету и 88,7 % к уточненному плану. По сравнению с 2022 годом объем расходов по данному разделу в 2023 году увеличился на 22 813,0 тыс. рублей или 56,2 %.

Удельный вес расходов по разделу «Социальная политика» в структуре общих расходов бюджета округа за 2023 год составляет 2,2 % (в 2022 году – 1,8 %).

В разделе «Социальная политика» произведено финансирование по подразделам: «Пенсионное обеспечение», «Социальное обеспечение населения», «Охрана семьи и детства» и «Другие вопросы в области социальной политики». Удельный вес каждого подраздела представлен на диаграмме.



В структуре расходов раздела «Социальная политика» наибольший объем средств – 49 439,2 тыс. рублей (78,0 % от общего объема расходов раздела) направлен на финансирование подраздела «Социальное обеспечение населения».

По подразделу «Пенсионное обеспечение» ассигнования исполнены в сумме 12 608,8 тыс. рублей (100 % от утвержденных бюджетных назначений). Доля средств, направленных по указанному подразделу, составляет 19,9 % в общем объеме расходов по разделу бюджета. По сравнению с 2022 годом расходы увеличились на 5 293,4 тыс. рублей или 72,4 %, что обусловлено увеличением получателей в связи с реорганизацией сельских поселений. Бюджетные ассигнования направлены на доплаты к пенсиям лицам, замещавшим выборные муниципальные должности и муниципальные должности муниципальной службы в органах местного самоуправления округа.

По подразделу «Социальное обеспечение населения» ассигнования исполнены в сумме 49 439,2 тыс. рублей или 87,4 % от годовых назначений. Доля средств, направленных по данному подразделу, составляет 78,0 % в общем объеме расходов по разделу (против 59,3 % в 2022 году).

Своевременно и в полном объеме обеспечены расходы на предоставление мер социальной поддержки ветеранам труда, труженикам тыла, прочим категориям граждан. Средства на обеспечение мер социальной поддержки, в том числе на выполнение публичных нормативных обязательств, направлены исходя из фактических расходов на указанные цели с учетом количества обратившихся граждан и фактически выставленных счетов льготопредоставляющими организациями.

Финансирование мероприятий муниципальной программы «Развитие образования Вологодского муниципального округа на 2023- 2027 годы» в рамках данного подраздела было осуществлено в сумме 8 277,0 тыс. рублей. Денежные средства направлены на оказание социальной поддержки детей, обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях, из многодетных семей в части предоставления денежных выплат на проезд и на приобретение одежды.

По данному подразделу были выделены средства на реализацию муниципальных программ, направленных на обеспечение жильем молодых семей и молодых специалистов, проживающих и работающих в сельской местности, а также граждан, проживающих в сельской местности. В 2023 году расходы по программам составили:

- 6 252,3 тыс. рублей – на улучшение жилищных условий граждан, проживающих в сельских поселениях Вологодского муниципального округа в рамках реализации муниципальной программы «Комплексное развитие сельских территорий Вологодского округа Вологодской области на 2020-2025 годы». Субсидии получили 12 человек;

- 863,4 тыс. рублей – на выплату субсидий молодым семьям на приобретение жилья в рамках реализации мероприятий муниципальной программы «Обеспечение жильем молодых семей в Вологодском муниципальном округе на 2016-2025 годы». Получила субсидию 1 молодая семья.

За счет средств бюджета округа в 2023 году в рамках муниципальной программы «Содействие совершенствованию муниципального управления, открытости и доступности органов местного самоуправления Вологодского муниципального округа на 2022– 2025 годы», на основании решения Представительного Собрания Вологодского муниципального округа от 20.12.2022 года № 124 «О мерах социальной поддержки отдельных категорий граждан, проживающих на территории Вологодского муниципального округа» производились выплаты ЕКВ специалистам, работающим и проживающим на селе, постоянно работающим в бюджетных учреждениях образования, социальной политики, медицинских учреждениях на территории Вологодского муниципального района. Всего сумма выплат составила 2 549,6 тыс. рублей.

В 2023 году в соответствии с решением Представительного Собрания Вологодского муниципального округа от 26.09.2023 № 310 «О дополнительных мерах социальной поддержки лицам, зарегистрированным на территории Вологодского муниципального округа и в добровольном порядке заключившим контракт о прохождении военной службы в Вооруженных силах Российской Федерации и направленным для участия в специальной военной операции» оказаны дополнительные меры социальной поддержки для проживающих на территории Вологодского муниципального округа лиц и членов их семей,

принимающих участие в специальной военной операции за счет средств бюджета округа в сумме 25 110,0 тыс. рублей.

Бюджетные ассигнования на исполнение публичных нормативных обязательств в рамках реализации подпрограммы «Совершенствование системы муниципальной службы и развитие кадрового потенциала в ОМС ВМО «Содействие совершенствованию муниципального управления, открытости и доступности органов местного самоуправления Вологодского муниципального округа на 2022– 2025 годы» составили в 2023 году – 1 934,6 тыс. рублей. В составе бюджетных ассигнований на публичные нормативные обязательства осуществлены расходы:

- 1 869,0 тыс. рублей – на социальные выплаты за присвоении звания «Почетный гражданин Вологодского муниципального округа» и награждение медалью «За особые заслуги перед Вологодским округом»;

- 21,2 тыс. рублей – на оформление Доски почета «Наша гордость»;

- 44,4 тыс. рублей - на организацию подписки гражданам к печатному изданию «Почетный гражданин Вологодского муниципального округа».

За счет средств бюджета округа в 2023 году оказаны дополнительные меры социальной поддержки председателям первичных общественных организаций ветеранов и (или) инвалидов в сумме 324,5 тыс. рублей.

В рамках реализации муниципальной программы «Сохранение и развитие культурного потенциала, развитие туризма и потенциала молодежи Вологодского муниципального округа на 2020-2025 годы» произведены расходы в сумме 5,0 тыс. рублей на оказание мер социальной поддержки членам Молодёжного парламента Вологодского муниципального округа.

Финансирование мероприятий муниципальной программы «Управление муниципальной собственностью Вологодского муниципального округа на период 2022-2025 годы» в рамках данного подраздела было осуществлено в сумме 4 095,4 тыс. рублей. Денежные средства направлены на осуществление отдельных государственных полномочий в соответствии с законом области от 10.12.2018 № 4463-ОЗ «О наделении органов местного самоуправления отдельными государственными полномочиями по предоставлению единовременной денежной выплаты взамен предоставления земельного участка гражданам, имеющим трех и более детей (выдано 26 сертификатов).

За счет средств бюджета округа в 2023 году осуществлены дополнительные меры социальной поддержки для проживающих на территории Вологодского муниципального округа лиц, принимавших участие в ликвидации последствий катастрофы на Чернобыльской АЭС в сумме 27,5 тыс. рублей (выплату по 2,5 тыс. рублей получили 11 человек).

По подразделу «Охрана семьи и детства» расходы бюджета округа составили 508,7 тыс. рублей или 71,9 % от годового плана. Доля средств, направленных по данному подразделу, составляет 0,8 % от общего объема расходов по разделу бюджета.

Бюджетные расходы были осуществлены в рамках реализации муниципальной программы «Развитие образования Вологодского муниципального округа на 2023- 2027 годы». Денежные средства направлены:

- 342,0 тыс. рублей на предоставление родителям (законным представителям) детей в возрасте от 1,5 до 3 лет, посещающих образовательные организации, осуществляющие образовательную деятельность (за исключением государственных и муниципальных), и индивидуальных предпринимателей, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования, в том числе адаптированным, на территории Вологодской области, ежемесячной денежной выплаты на оплату услуг, связанных с пребыванием ребенка в частной дошкольной образовательной организации;

- 166,7 тыс. рублей на предоставления мер социальной поддержки детям-сиротам, детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лицам, потерявшим в период обучения обоих родителей или единственного родителя, в целях реализации права на образование.

По подразделу «Другие вопросы в области социальной политики» расходы исполнены в сумме 820,7 тыс. рублей или 50,5 % от годового плана. Причина невыполнения расходов по подразделу – не освоены бюджетные ассигнования на обеспечение комфортными условиями жизнедеятельности инвалидов и других маломобильных групп из-за поздних сроков подачи



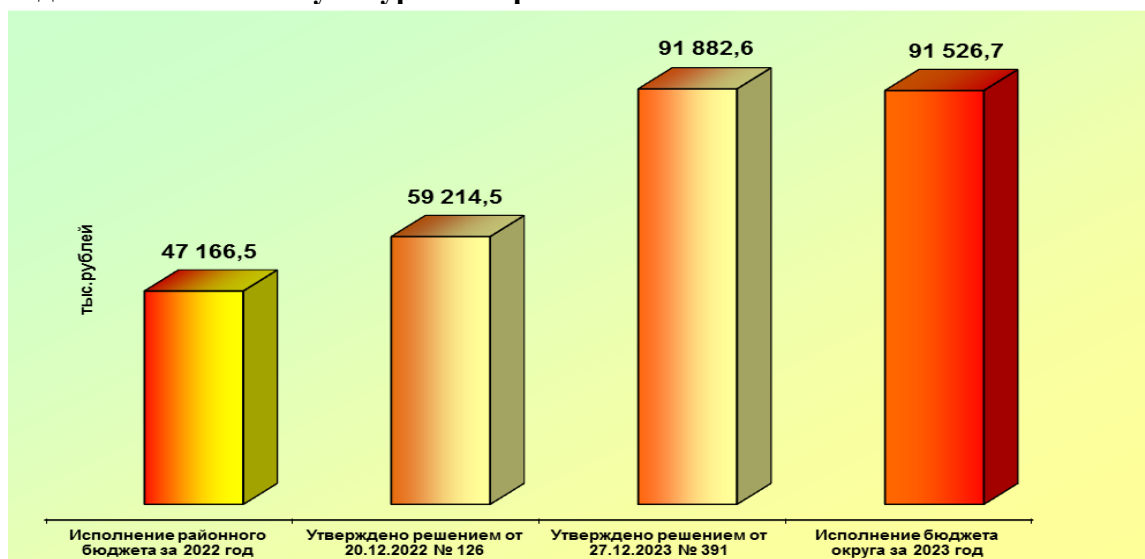
заявки на изготовление конструкций для инвалидов. Доля средств данного подраздела составляет 1,3 % от общего объема расходов по разделу бюджета.

Финансирование расходов по данному подразделу осуществлялось в рамках муниципальных программ:

- «Управление муниципальными финансами Вологодского муниципального округа на период 2022-2026 годы» в сумме 30,0 тыс. рублей на оказание материальной помощи, в связи со смертью бывшего главы Новленского сельского поселения;

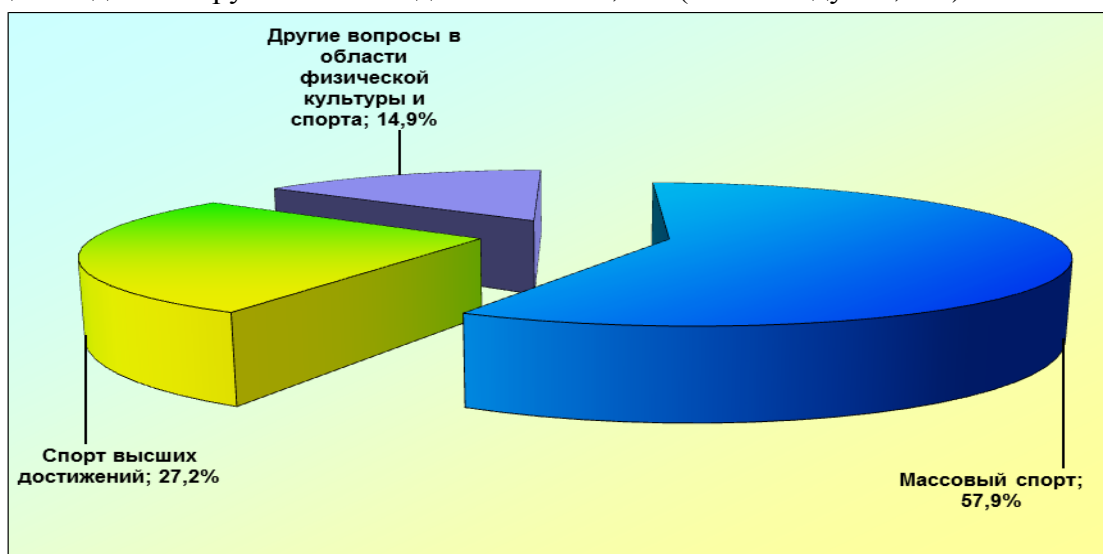
- «Развитие образования Вологодского муниципального округа на 2023- 2027 годы» в сумме 790,7 тыс. рублей, из них 103,0 тыс. рублей на обеспечение комфортных условий жизнедеятельности инвалидов и других маломобильных групп и 687,7 тыс. рублей на осуществление мероприятий по приспособлению жилого помещения и общего имущества в многоквартирном доме с учетом потребностей инвалидов.

#### 4.2.11. Раздел «Физическая культура и спорт»



Бюджетные назначения по разделу «Физическая культура и спорт» исполнены в сумме 91 526,7 тыс. рублей, что составляет 154,6 % к первоначальному бюджету и 99,6 % к уточненному плану. В течение года ассигнования увеличены на 32 668,1 тыс. рублей или 55,2 % и составили 91 882,6 тыс. рублей. По сравнению с 2022 годом объем расходов по данному разделу в 2023 году увеличился на 44 360,2 тыс. рублей или на 94,1 %.

Удельный вес расходов по разделу «Физическая культура и спорт» в структуре общих расходов бюджета округа за 2023 год составляет 3,1 % (в 2022 году – 2,1 %).



В разделе «Физическая культура и спорт» произведено финансирование по подразделам: «Массовый спорт», «Спорт высших достижений» и «Другие вопросы в области физической культуры и спорта».

По подразделу «Массовый спорт» расходы бюджета составили 52 969,5 тыс. рублей или 99,6 % от годового плана. Доля средств, направленных по данному подразделу,



составляет 57,9 % от общего объема расходов по разделу бюджета (против 89,8 % в 2022 году).

Финансирование бюджетных расходов по данному подразделу осуществлялось в рамках реализации двух муниципальных программ «Развитие физической культуры и спорта Вологодского муниципального округа на 2023-2027 годы» в сумме 29 251,7 тыс. рублей и «Управление общественными муниципальными финансами Вологодского муниципального округа на период 2022-2026 годы» в сумме 23 717,8 тыс. рублей. Денежные средства были направлены на обеспечение деятельности подведомственных учреждения физической культуры и спорта: БУ ВМО СШ «Олимп», БУ ВМО «ЦЗ и ДС», МБУ ВМО «Спасский ФОК», МБУ ВМО «ФОК имени Ильюшина», МБУС ВМО «Авиатор», МБУС ВМО «Дружба», МБУС ВМО «Солнышко».

По подразделу «Спорт высших достижений» бюджетные ассигнования исполнены на в сумме 24 937,6 тыс. рублей или 100 % от утвержденных бюджетных назначений. В рамках реализации муниципальных программ «Развитие физической культуры и спорта Вологодского муниципального округа на 2023-2027 годы» и «Управление общественными муниципальными финансами Вологодского муниципального округа на период 2022-2026 годы» предоставлены субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг БУДО ВМО СШ «Олимп», БУ ВМО «ЦЗ и ДС».

По подразделу «Другие вопросы в области физической культуры и спорта» расходы исполнены в сумме 13 619,6 тыс. рублей или 99,0 % от годового плана. Доля средств данного подраздела составляет 14,9 % от общего объема расходов по разделу бюджета (в 2022 году – 7,6 %).

Бюджетные расходы по подразделу направлялись на реализацию мероприятий трех муниципальных программ:

- «Развитие физической культуры и спорта Вологодского муниципального округа на 2023-2027 годы» в сумме 4 300,9 тыс. рублей на содержание аппарата управления комитета по физической культуре и спорта администрации Вологодского муниципального округа;

- «Управление общественными муниципальными финансами Вологодского муниципального округа на период 2022-2026 годы» в сумме 9 283,3 тыс. рублей, в том числе:

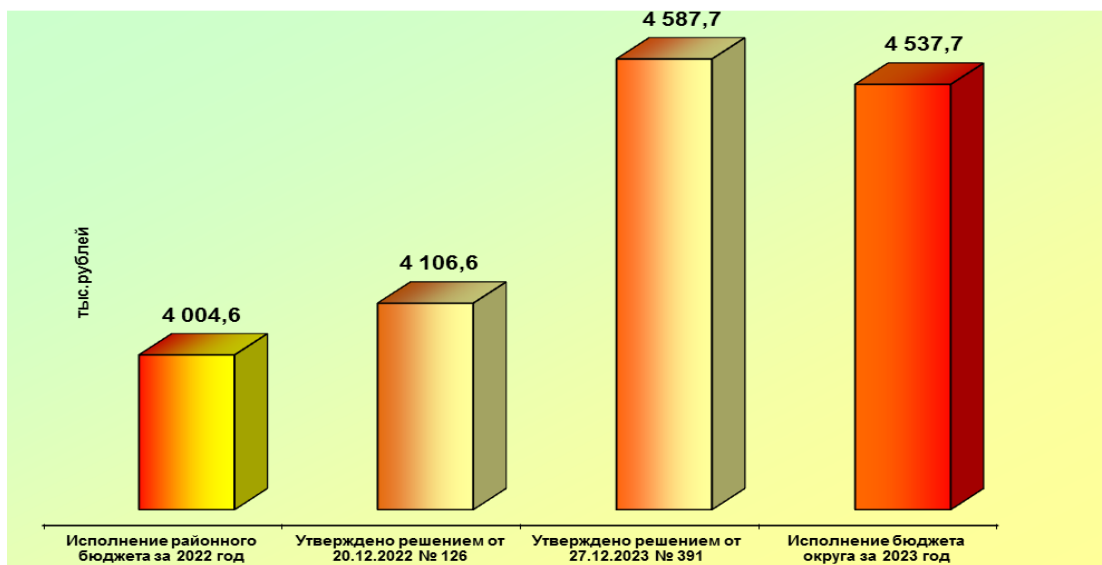
- 1 280,0 тыс. рублей на обустройство скейт площадки в п. Майский;
- 1 599,2 тыс. рублей на приобретение и установку спортивных уличных тренажеров в п. Дорожный, благоустройство спортивной площадки в п. Кувшиново;
- 125,0 тыс. рублей на реализацию проекта «Народный бюджет». Средства направлены на обустройство спортивной площадки в д. Хреново (установлены уличные тренажеры);
- 6 279,1 тыс. рублей на устройство освещения спортивной площадки в с. Кубенское у школы, в п. Ермаково, п. Сосновка, п. Непотягово; приобретение и установка уличного освещения стадиона в п. Заря; приобретение и установка спортивного оборудования в д. Труфаново ПАТРИОТ; установка искусственного электроосвещения спортивной площадки п. Непотягово и п. Перьево; приобретение и установка светодиодных светильников для освещения спортивной площадки вблизи ул. Новая п. Уткино школа.

- «Содействие совершенствованию муниципального управления, открытости и доступности органов местного самоуправления Вологодского муниципального округа на 2022– 2025 годы» в сумме 35,4 тыс. рублей на обеспечение деятельности комитета по физической культуре и спорта администрации Вологодского муниципального округа.

#### **4.2.12. Раздел «Средства массовой информации»**

Бюджетные назначения по разделу «Средства массовой информации» исполнены в сумме 4 537,7 тыс. рублей, что составляет 98,9 % к утвержденным бюджетным назначениям. Объем расходов по данному разделу увеличился по сравнению с 2022 годом на 533,1 тыс. рублей или 13,3 %.

Удельный вес расходов по разделу «Средства массовой информации» в структуре общих расходов бюджета округа за 2023 год составляет 0,2 %.



В разделе «Средства массовой информации» произведено финансирование по подразделу «Другие вопросы в области средств массовой информации». В рамках данного подраздела финансировались расходы автономного учреждения «Редакция газеты «Маяк», из них:

- 4 517,7 тыс. рублей на реализацию мероприятий муниципальной программы «Содействие совершенствованию муниципального управления, открытости и доступности органов местного самоуправления Вологодского муниципального округа на 2022– 2025 годы». Денежные средства направлены на размещение информации о деятельности ОМС ВМР посредством публикаций в средствах массовой информации и информационно - телекоммуникационной сети «Интернет»;

- 20,0 тыс. рублей на реализацию мероприятий муниципальной программы «Укрепление общественного здоровья на территории Вологодского муниципального округа на 2021 – 2024 годы». Денежные средства направлены на популяризацию здорового образа жизни через электронные и печатные СМИ района, приобретение полиграфической продукции.

#### 4.2.13. Раздел «Обслуживание государственного и муниципального долга»

Пунктом 7.1 решения Представительного Собрания Вологодского муниципального округа от 20.12.2022 № 126 на 2023 год установлен объем расходов на обслуживание муниципального внутреннего долга округа в сумме 1 200,0 тыс. рублей.

В 2023 году заемные средства администрацией округа не привлекались, и соответственно расходы на обслуживание муниципального долга не осуществлялись. Запланированные средства направлены на сокращение дефицита бюджета округа.

#### 4.3. Расходы на муниципальные программы

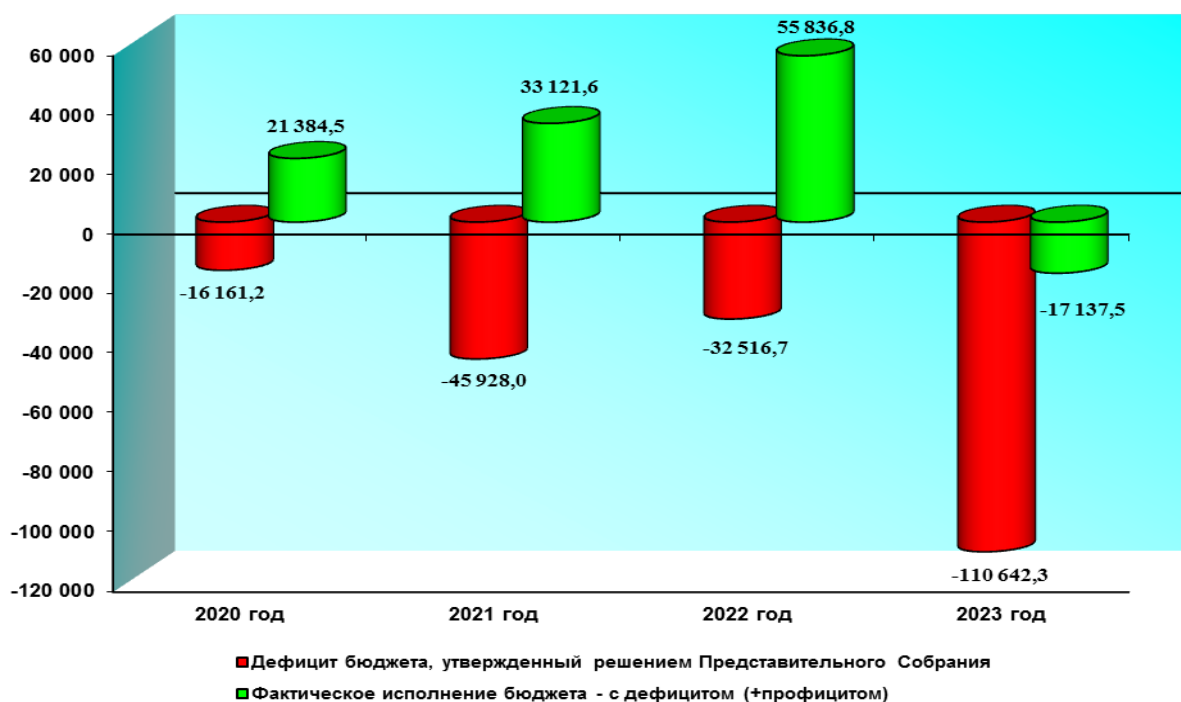
В отчетном периоде за счет средств бюджета округа финансировалось 15 муниципальных программ. Расходы бюджета округа на реализацию муниципальных программ в 2023 году были первоначально утверждены в общей сумме 2 898 592,8. рублей. В течение года объем расходов на муниципальные программы округа уточнялся несколько раз и в окончательном варианте составил 3 006 767,0 тыс. рублей, что на 108 174,2 тыс. рублей, или 3,7 % больше первоначально утвержденного объема расходов. В целом муниципальные программы округа профинансированы в размере 2 903 354,2 тыс. рублей, или на 96,6 % от годовых назначений. По сравнению с 2022 годом расходы на реализацию муниципальных программ в 2023 году больше на 736 455,6 тыс. рублей или 34,0 %.

По муниципальным программам «Обеспечение жильем молодых семей в Вологодском муниципальном округе на 2016-2025 годы» и «Формирование современной городской среды на территории Вологодского муниципального округа на 2018-2024 годы» бюджетные назначения исполнены в полном объеме.

Не в полном объеме исполнены расходы по 13 муниципальным программам на общую сумму 103 412,8 тыс. рублей. Наибольшие суммы неосвоения бюджетных ассигнований имеют место по следующим программам:

- «Комплексное развитие сельских территорий Вологодского округа Вологодской области на 2020-2025 годы» - 75,2 %. Не освоены средства в размере 7 325,6 тыс. рублей;
- «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры Вологодского муниципального округа на 2018-2025 годы» - 97,3 %. Не освоены средства в сумме 9 866,4 тыс. рублей;
- «Управление муниципальной собственностью Вологодского муниципального округа на период 2022-2025 годы» - 95,3 %. Не освоены средства в размере 1 489,2 тыс. рублей;
- «Сохранение и развитие культурного потенциала, развитие туризма и потенциала молодежи Вологодского муниципального округа на 2020-2025 годы» - 98,4 %. Не исполнены средства в сумме 1 829,2 тыс. рублей;
- «Развитие и совершенствование сети автомобильных дорог общего пользования местного значения в границах Вологодского муниципального округа на период 2022-2025 годов» - 87,7 %. Не исполнены средства в размере 51 440,8 тыс. рублей;
- «Управление муниципальными финансами Вологодского муниципального округа на период 2022-2026 годы» - 97,2 %. Не исполнены средства в размере 11 533,6 тыс. рублей;
- «Укрепление общественного здоровья на территории Вологодского муниципального округа на 2021 – 2024 годы» - 46,2%. Не исполнены средства в размере 2 732,2 тыс. рублей;
- «Содействие совершенствованию муниципального управления, открытости и доступности органов местного самоуправления Вологодского муниципального округа на 2022– 2025 годы» - 95,2 %. Не исполнены средства в размере 15 827,3 тыс. рублей.

### 5. Дефицит бюджета округа



Решением Представительного Собрания от 20.12.2022 № 126 «О бюджете округа на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» утверждены основные характеристики бюджета округа на 2023 год:

общий объем доходов в сумме 2 889 360,4 тыс. рублей;  
 общий объем расходов в сумме 2 909 443,2 тыс. рублей;  
 дефицит бюджета округа в сумме 20 082,8 тыс. рублей или 2,4 % от общего объема доходов без учета объема безвозмездных поступлений.

В процессе исполнения бюджета округа в 2023 году вносились изменения в основные характеристики бюджета округа, в том числе дефицит бюджета округа изменялся в суммовом и процентном выражении по отношению к объему доходов бюджета округа. Решением Представительного Собрания от 27.12.2023 № 391 бюджет округа на 2023 год утвержден с дефицитом в сумме 110 642,3 тыс. рублей или 12,6 % от объема доходов без учета безвозмездных поступлений.

Таким образом, при исполнении бюджета округа в 2023 году положения статьи 33 Бюджетного кодекса Российской Федерации, которой установлено, что при составлении,

утверждении и исполнении бюджета уполномоченные органы должны исходить из необходимости минимизации размера дефицита бюджета, не реализованы.

По данным годового отчета бюджет округа за 2023 год исполнен с дефицитом в сумме 17 137,5 тыс. рублей или 1,8 % от объема доходов без учета безвозмездных поступлений.

Анализ динамики изменения дефицита за последние четыре года показывает, что в 2023 году исполнение бюджета округа характеризуется превышением расходов над доходами. В 2020-2022 годах районный бюджет характеризовался превышением доходов над расходами.

Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета округа в 2023 году характеризуются следующими данными:

Таблица № 5

(тыс. руб.)

Наименование показателей	Утверждено в бюджете	Исполнено за 2023 год
Источники финансирования дефицита	110 642,3	17 137,5
<i>Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации</i>	0	0
Получение кредитов от кредитных организаций бюджетами муниципальных районов в валюте Российской Федерации	0	0
Погашение бюджетами муниципальных районов кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации	0	0
<i>Изменение остатков на счетах по учету средств бюджета</i>	110 642,3	17 137,5
Увеличение прочих остатков денежных средств бюджета округа	- 2 911 640,6	- 3 000 461,6
Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджета округа	3 022 282,9	3 017 599,1

Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета округа исполнено в сумме – «17 137,5» тыс. рублей.

## **6. Долговые обязательства бюджета округа, включая гарантии и поручительства от имени Вологодского муниципального округа**

По данным отчета об исполнении бюджета округа за 2023 год на 01.01.2024 года муниципального долга Вологодский муниципальный округ не имеет.

Пунктом 1.4 решения Представительного Собрания от 20.12.2022 № 126 установлен верхний предел муниципального долга округа по состоянию на 1 января 2024 года – 0,0 тыс. рублей, в том числе по муниципальным гарантиям округа – 0,0 тыс. рублей.

Основными направлениями бюджетной и налоговой политики Вологодского муниципального округа на 2023 год была поставлена главная задача долговой политики округа - обеспечение финансирования расходов бюджета округа с привлечением заемных источников при условии: сохранения объема долговых обязательств на экономически безопасном уровне с учетом всех возможных рисков и обеспечения исполнения долговых обязательств в полном объеме.

В процессе исполнения бюджета округа в 2023 году верхний предел муниципального долга округа не менялся.

По данным отчета об исполнении бюджета округа за 2023 год по состоянию на 01.01.2024 года муниципального долга округ не имеет, в том числе по муниципальным гарантиям. Таким образом, при исполнении бюджета округа в 2023 году главная задача долговой политики округа исполнена.

## **7. Результаты внешней проверки бюджетной отчетности главных администраторов средств бюджета округа**

В соответствии с п. 2.2 плана работы контрольно-счетной комиссии Вологодского муниципального округа на 2024 год, статьи 264.4, 268.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, ст. 9 федерального закона от 07.02.2011 года № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований», п. 1.3 статьи 8 Положения о контрольно-счетной комиссии Вологодского муниципального округа, утвержденного решением Представительного Собрания Вологодского муниципального округа от 14.09.2022 № 19 проведена внешняя проверка бюджетной отчетности главных администраторов средств бюджета округа за 2023 год.

Целью контрольного мероприятия являлась проверка достоверности, полноты соблюдения и соответствия нормативным требованиям составления и представления бюджетной отчетности.

В рамках проведения внешней проверки бюджетной отчетности главных администраторов средств бюджета округа за 2023 год проведена проверка в Представительном Собрании Вологодского муниципального округа, Администрации Вологодского муниципального округа, Комитете по физической культуре и спорту администрации Вологодского муниципального округа, Комитете по образованию администрации Вологодского муниципального округа, Комитете по культуре и туризму администрации Вологодского муниципального округа, Контрольно-счетной комиссии Вологодского муниципального округа, Кубенском территориальном управлении, Майском территориальном управлении, Новленском территориальном управлении, Семеновском территориальном управлении, Сосновском территориальном управлении, Спасском территориальном управлении, Старосельском территориальном управлении, Подлесном территориальном управлении, Федотовском территориальном управлении. В ходе проверки исполнения законодательства в сфере закупок товаров, работ и услуг для муниципальных нужд проверены бюджетные средства в сумме 5 950,0 тыс. рублей.

Внешняя проверка бюджетной отчетности главных администраторов средств бюджета округа показала, что состав отчетности за 2023 год соответствует требованиям статьи 264.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации и Инструкции от 28.12.2010 № 191н. В ходе проверки фактов неполноты бюджетной отчетности не установлено. Фактов недостоверности бюджетной отчетности не установлено. Фактов, способных негативно повлиять на достоверность бюджетной отчетности, не установлено. В ходе проверки исполнения законодательства в сфере закупок товаров, работ и услуг для муниципальных нужд установлены нарушения положений федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

### Выводы

1. Внешняя проверка отчета об исполнении бюджета округа, бюджетной отчетности главных администраторов средств бюджета округа, проведенная контрольно-счетной комиссией, показала, что основные параметры бюджета округа за 2023 год выполнены в следующих значениях:

- поступило доходов в объеме 2 901 511,9 тыс. рублей, или 99,7 % от утвержденных назначений в сумме 2 911 640,6 тыс. рублей;
- осуществлены расходы в объеме 2 918 649,4 тыс. рублей, или 96,6 % от утвержденных назначений в сумме 3 022 282,9 тыс. рублей;
- дефицит бюджета округа в сумме 17 137,5 тыс. рублей или 1,8 % от объема доходов без учета безвозмездных поступлений.

2. В течение 2023 года поправки в решение о бюджете вносились 11 раз. Объем доходов бюджета округа увеличен на 22 280,2 тыс. рублей, или 0,8 %, при этом за счет налоговых и неналоговых доходов доходы увеличились на 48 788,7 тыс. рублей (доля – 32,1 %) и уменьшились за счет безвозмездных поступлений на 26 508,5 тыс. рублей (доля – 67,9 %); расходы бюджета округа увеличены на 112 839,7 тыс. рублей, или 3,9 %; дефицит бюджета округа увеличен на 90 559,5 тыс. рублей или в 5 раз.

2.1. Налоговые и неналоговые доходы исполнены в сумме 930 254,4 тыс. рублей, или на 105,7 % от утвержденных назначений. Удельный вес налоговых и неналоговых доходов в доходах бюджета округа в 2023 году составил 32,1 % (в 2022г. – 34,6 %).

2.2. Общая сумма безвозмездных поступлений за 2023 год составила 1 971 257,5 тыс. рублей или 97,0 %. Удельный вес безвозмездных поступлений в доходах бюджета округа в 2023 году составил 67,9 % (в 2022г. – 65,4 %).

3. В 2023 году обеспечена социальная направленность в расходовании средств бюджета округа. На финансирование образования, культуры, здравоохранения, социальной политики, физической культуры и спорта направлено 56,8 % средств бюджета округа

(1 657 765,4 тыс. рублей). В структуре расходов бюджета округа на социальную сферу в 2023 году, так же как и в 2022 году, наибольший удельный вес приходится на финансирование расходов, произведенных по разделу «Образование» - 80,7 % (в 2022 году – 89,2 %).

4. В отчетном периоде за счет средств бюджета округа финансировалось 15 муниципальных программ. В целом муниципальные программы округа профинансированы в размере 2 903 354,2 тыс. рублей, или на 96,6 % от годовых назначений. По сравнению с 2022 годом расходы на реализацию муниципальных программ в 2023 году больше на 736 455,6 тыс. рублей или 34,0 %.

По муниципальным программам «Обеспечение жильем молодых семей в Вологодском муниципальном округе на 2016-2025 годы» и «Формирование современной городской среды на территории Вологодского муниципального округа на 2018-2024 годы» бюджетные назначения исполнены в полном объеме.

Не в полном объеме исполнены расходы по 13 муниципальным программам на общую сумму 49 090,2 тыс. рублей. Наибольшие суммы неосвоения бюджетных ассигнований имеют место по следующим программам: «Комплексное развитие сельских территорий Вологодского округа Вологодской области на 2020-2025 годы»; «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры Вологодского муниципального округа на 2018-2025 годы»; «Управление муниципальной собственностью Вологодского муниципального округа на период 2022-2025 годы»; «Сохранение и развитие культурного потенциала, развитие туризма и потенциала молодежи Вологодского муниципального округа на 2020-2025 годы»; «Развитие и совершенствование сети автомобильных дорог общего пользования местного значения в границах Вологодского муниципального округа на период 2022-2025 годов»; «Управление муниципальными финансами Вологодского муниципального округа на период 2022-2026 годы»; «Укрепление общественного здоровья на территории Вологодского муниципального округа на 2021 – 2024 годы»; «Содействие совершенствованию муниципального управления, открытости и доступности органов местного самоуправления Вологодского муниципального округа на 2022– 2025 годы».

5. По данным отчета об исполнении бюджета округа за 2023 год по состоянию на 01.01.2024 года муниципального долга округ не имеет, в том числе по муниципальным гарантиям.

6. Результаты внешней проверки отчета об исполнении бюджета округа за 2023 год и бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств, проведенных контрольно-ревизионных и экспертно-аналитических мероприятий контрольно-счетной комиссией округа в течение отчетного года, свидетельствуют о необходимости представления более подробной информации, характеризующей результаты деятельности главных администраторов средств бюджета округа за отчетный финансовый год, осуществления мер, направленных на повышение результативности использования бюджетных средств.

7. Контрольно-счетная комиссия округа подтверждает, что отчет об исполнении бюджета округа и бюджетная отчетность главных администраторов бюджетных средств за 2023 год соответствуют требованиям нормативных правовых актов по их составлению.

**Учитывая изложенное, контрольно-счетная комиссия рекомендует:**

Рекомендовать Представительному Собранию Вологодского муниципального округа принять решение «Об утверждении годового отчета об исполнении бюджета округа за 2023 год».

Председатель  
контрольно-счетной комиссии  
Вологодского муниципального округа

М.В. Мухтарова