

БАШКОРТОСТАН РЕСПУБЛИКАҢЫ

ӨФӨ КАЛАҢЫ
КАЛА ОКРУГЫНЫҢ
КОНТРОЛЬ-ИҢСЭП ПАЛАТАҢЫ

Комсомол ур., 165-се й., 1-се корп., Өфө к., 450098
Тел.: (347) 284-61-29, факс: 284-61-29
e-mail: ufakso@ufacity.info



РЕСПУБЛИКА БАШКОРТОСТАН
КОНТРОЛЬНО-СЧЁТНАЯ ПАЛАТА
ГОРОДСКОГО ОКРУГА
ГОРОД УФА

г. Уфа, ул. Комсомольская, д. 165, корп.1, 450098
Тел.: (347) 284-61-29, факс: 284-61-29
e-mail: ufakso@ufacity.info

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Контрольно-счетной палаты городского округа город Уфа Республики Башкортостан на отчет об исполнении бюджета городского округа город Уфа Республики Башкортостан за 9 месяцев 2022 года

Исполнение бюджета городского округа город Уфа осуществлялось на основании Бюджетного кодекса Российской Федерации и в соответствии с решением Совета городского округа город Уфа Республики Башкортостан от 22 декабря 2021 года № 6/4 «О бюджете городского округа город Уфа Республики Башкортостан на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов».

Анализ исполнения бюджета городского округа город Уфа Республики Башкортостан по доходам

Решением Совета городского округа город Уфа Республики Башкортостан от 22 декабря 2021 года № 6/4 «О бюджете городского округа город Уфа Республики Башкортостан на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» утвержден бюджет городского округа город Уфа по доходам в сумме 37 075 781,8 тыс. рублей, по расходам в сумме 37 075 781,8 тыс. рублей с дефицитом 0,0 тыс. рублей.

Решением Совета городского округа город Уфа Республики Башкортостан от 31 августа 2022 года № 17/8 «О внесении изменений в решение Совета городского округа город Уфа Республики Башкортостан от 22 декабря 2021 года № 6/4 «О бюджете городского округа город Уфа Республики Башкортостан на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» внесены соответствующие изменения в бюджет городского округа город Уфа Республики Башкортостан.

По состоянию на 01.10.2022 года плановые показатели бюджета городского округа город Уфа по доходам составили 42 030 187,9 тыс. рублей, по расходам – 43 730 675,3 тыс. рублей, дефицит -1 700 487,4 тыс. рублей.

Таблица 1

Исполнение и динамика основных характеристик бюджета городского округа город Уфа Республики Башкортостан за 9 месяцев 2022 года

Показатели	Исполнено за 9 месяцев 2021 год	Уточненный план на 2022 год	Исполнено за 9 месяцев 2022 год	% исп	Изменение к 9 месяцам 2021 года	
					гр.4-гр.2	%
1	2	3	4	5	6	7
Доходы	22 430 222,4	42 030 187,9	29 889 936,5	71,1	7 459 714,1	133,3
Расходы	20 982 431,6	43 730 675,3	29 946 694,0	68,5	8 964 262,4	142,7
Дефицит (-) Профицит (+)	1 447 790,8	-1 700 487,4	- 56 757,5		- 1 504 548,3	-3,9

С учетом внесенных в течении 9 месяцев изменений общий объем годовых назначений доходной части бюджета городского округа город Уфа Республики Башкортостан утвержден в сумме 42 030 187,9 тыс. рублей. Бюджет городского округа город Уфа Республики Башкортостан за 9 месяцев 2022 года исполнен по доходам в сумме 29 889 936,5 тыс. руб. или 71,1 %.

Таблица 2

Исполнение бюджета городского округа город Уфа Республики Башкортостан по доходам за 9 месяцев 2022 года

Вид доходов	Исполнено за 9 месяцев 2021 год	Уточненный план на 2022 год	Исполнено за 9 месяцев 2022 год	% исп-я	Изменение к 9 месяцам 2021 года	
					сумма (гр.4-гр.2)	%
1	2	3	4	5	6	7
Налоговые доходы	8 048 868,0	11 257 245,7	8 754 317,4	77,8	705 449,4	108,8
Неналоговые доходы	2 530 100,4	2 957 316,6	2 415 882,9	81,7	-114 217,5	95,5
Итого налоговые и неналоговые доходы	10 578 968,4	14 214 562,3	11 170 200,3	78,6	591 231,9	105,6
Безвозмездные поступления	11 851 254,0	27 815 625,6	18 719 736,2	67,3	6 868 482,2	158,0
Всего доходов	22 430 222,4	42 030 187,9	29 889 936,5	71,1	7 459 714,1	133,3

При плане по налоговым и пеналоговым доходам в сумме 14 214 562,3 тыс. рублей за 9 месяцев 2022 года поступило 11 170 200,3 тыс. рублей или 78,6 % от годового плана. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло увеличение поступлений на 178 397,3 тыс. рублей или на 1,6 %.

Налоговые доходы

Таблица 3

Информация о поступивших налоговых доходах
за 9 месяцев 2022 года

тыс. руб.

Вид налоговых доходов	Исполнено за 9 месяцев 2021 год	План на 2022 год	Исполнено за 9 месяцев 2022 год	% исполнения	Измененис к 9 месяцам 2021 года	
					сумма (гр.4-гр.2)	%
1	2	3	4	5	6	7
Налог на доходы физических лиц	4 500 090,0	6 431 718,7	4 696 581,3	73,0	196 491,30	104,4
Акцизы	47 526,8	68 432,0	57 806,9	84,5	10 280,10	121,6
Налоги на совокупный доход	2 526 135,3	2 619 848,0	2 937 286,1	112,1	411 150,80	116,3
Налоги на имущество	770 641,1	1 822 118,0	841 666,3	46,2	71 025,20	109,2
Налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами	24 196,3	38 878,0	21 996,0	56,6	- 2 200,30	90,9
Государственная пошлина	180 444,4	276 251,0	199 109,8	72,1	18 665,40	110,3
Задолженность и перерасчёты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	- 165,9	0,0	- 129,1	-	36,80	77,8
Всего	8 048 868,0	11 257 245,7	8 754 317,3	77,8	705 449,30	108,8

Годовые показатели по **налоговым доходам** за 9 месяцев 2022 года **исполнены** в сумме **8 754 317,3 тыс. рублей** или **77,8%** при плане **11 257 245,7 тыс. рублей**, что выше уровня прошлого года на **8,8 %** или на **705 449,3 тыс. рублей**.

1. По **налогу на доходы физических лиц** исполнение плана за 9 месяцев 2022 года составило **4 696 581,3 тыс. рублей** или **73,0%** при **плановых показателях** в сумме **6 431 718,7 тыс. рублей**. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года произошло **увеличение поступлений налога на 4,4%** или на **196 491,3 тыс. рублей**. Рост поступлений налога на доходы физических лиц обусловлен увеличением фонда оплаты труда в отраслях экономики городского округа.

2. По **акцизам** исполнение составило в сумме **57 806,9 тыс. рублей** или **84,5%** при плане **68 432,0 тыс. рублей**. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года **поступление акцизов** выросло на **10 280,1 тыс. рублей** или на **21,6%**, рост обусловлен увеличением налогооблагаемой базы.

3. По **налогам на совокупный доход** исполнение составило **2 937 286,1 тыс. рублей** или **112,1%** при плане **2 619 848,0 тыс. рублей**, что больше поступлений за 9 месяцев 2021 года на **411 150,8 тыс. рублей** или **16,3%**.

3.1. По **налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения** годовой план в сумме **2 303 498,0 тыс. рублей** исполнен на **115,0%** или **2 650 117,8 тыс. рублей**, что больше поступлений за 9 месяцев 2021 года на **545 465,3 тыс. рублей** или на **25,9%**. Рост обусловлен увеличением поступлений сумм в погашение задолженности по срокам уплаты по декларациям за 2021 год (31.03.2022, 05.05.2022), а также авансовых платежей за 1 квартал 2022 года (25.04.2022). Кроме того, увеличилось количество налогоплательщиков и налоговой базы в связи с переходом на упрощенную систему налогообложения с ЕНВД.

3.2. По **единому налогу на вмененный доход** за 9 месяцев 2022 года **исполнение имеет отрицательный показатель (минус) 907,9 тыс. рублей**, что на **165 123,6 тыс. рублей** меньше поступлений аналогичного периода 2021 года, что обусловлено возвратами переплаты на расчетные счета налогоплательщиков.

3.3. По **единому сельскохозяйственному налогу** за 9 месяцев 2022 года **исполнение составило 3 359,2 тыс. рублей**, что выше уровня **фактического исполнения** за аналогичный период прошлого года в **1,5 раза** или на **1 178,7 тыс. рублей**, что обусловлено ростом поступлений по декларациям за 2021 год.

3.4. По **налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения, зачисляемому в бюджеты городских округов**, исполнение за 9 месяцев 2022 года составило **284 477,0 тыс. рублей** или **89,9%** при плане **316 350,0 тыс. рублей**, что больше поступлений

аналогичного периода 2021 года на 29 630,3 тыс. рублей или на 11,6%. Рост произошел в связи с увеличением для патентов, действующих с 01.04.2021, коэффициентов к размеру потенциально возможного к получению индивидуальным предпринимателем годового дохода в зависимости от средней численности наемных работников, а также увеличением количества видов предпринимательской деятельности, в отношении которых применяется патентная система налогообложения, указанных в пунктах с 68 до 85 Закона Республики Башкортостан от 26.02.2021 №380-з. Кроме того, на увеличение поступлений налога в 2022 году повлиял перенос срока уплаты налога с 31.12.2021 на 10.01.2022 в связи с установлением 31.12.2021 выходного дня (постановление Правительства Российской Федерации от 10.10.2020 №1648).

4. По налогам на имущество исполнение составило 841 666,3 тыс. рублей или 46,2% при плане 1 822 118,0 тыс. рублей, по сравнению с поступлениями за 9 месяцев 2021 года произошло увеличение поступлений на **71 025,2 тыс. рублей или на 9,2%.**

4.1. Плановые показатели по налогу на имущество физических лиц за 9 месяцев 2022 года исполнены на 17,8%, при плане 851 442,0 тыс. рублей поступления составили 151 654,6 тыс. рублей, что выше уровня фактического исполнения за аналогичный период прошлого года в 2 раза или на 76 889,7 тыс. рублей. Рост обусловлен поступлением задолженности по налогу. Срок уплаты налога на имущество физических лиц - не позднее 1 декабря 2022 года, основная сумма поступлений ожидается в IV квартале 2022 года.

4.2. План 2022 года по налогу на имущество организаций исполнен на 81,8%. При плане в сумме 255 634,0 тыс. рублей налог на имущество организаций за 9 месяцев 2022 года поступил в сумме 209 078,4 тыс. рублей, что выше поступлений за аналогичный период 2021 года на 36 482,6 тыс. рублей или на 21,1%. Рост поступлений налога на имущество организаций за 9 месяцев 2022 года связан с увеличением поступлений авансовых платежей от налогоплательщика администрируемого в Межрегиональной инспекции по крупнейшим налогоплательщикам.

4.3. Плановые показатели 2022 года по земельному налогу выполнены на 67,3%, поступления за 9 месяцев 2022 года составили 480 933,3 тыс. рублей при плане 715 042,0 тыс. рублей. Поступления земельного налога уменьшились по сравнению с аналогичным периодом 2021 года на 8,1% или на 42 347,1 тыс. рублей, что обусловлено снижением поступлений по налоговым декларациям за 2021 год по юридическим лицам, неуплатой текущих платежей по ряду плательщиков, а также снижением платежей в счет погашения задолженности по физическим лицам. Срок уплаты земельного налога с физических лиц - не позднее 1 декабря 2022 года, основная сумма поступлений ожидается в IV квартале 2022 года.

5. По налогам, сборам и регулярным платежам за пользование природными ресурсами исполнение составило 21 996,0 тыс. рублей или 56,6% при плане 38 878,0 тыс. рублей. Поступления в сравнении с аналогичным периодом 2021 года снизились на 2 200,3 тыс. рублей или 9,1%.

5.1. План 2022 года по налогу на добычу общераспространенных полезных ископаемых в сумме 38 878,0 тыс. рублей исполнен на 56,6% или 21 96,1 тыс. рублей. Поступления налога за 1 полугодие 2022 года снизились в сравнении с аналогичным периодом 2021 года на 2 200,3 тыс. рублей или на 9,1%, что объясняется снижением объемов добычи полезных ископаемых в виде песка, камня и глины по основному налогоплательщику (АО «Башкиравтодор»), в связи ремонтными работами на карьерах, расположенных на территории города.

6. При плане на 2022 год в сумме 276 251,0 тыс. рублей по госпошлине по итогам 9 месяцев исполнение составило 199 109,8 тыс. рублей или 72,1%. По сравнению с аналогичным периодом 2021 года поступления увеличились на 10,3% или на 18 665,4 тыс. рублей. Произошел рост поступлений по госпошлине по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (за исключением Верховного суда Российской Федерации) - на 10,7% или на 19 032,1 тыс. рублей. Рост обусловлен увеличением количества обращений за совершением юридически значимых действий.

7. По задолженности и перерасчётам по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам имеется отрицательный показатель (минус) 129,1 тыс. рублей, что больше аналогичного периода прошлого года на 36,8 тыс. рублей или 26,2%.

Неналоговые доходы

Таблица 4

Информация о поступивших неналоговых доходах
за 9 месяцев 2022 года

тыс. руб.

Вид неналоговых доходов	Исполнено за 9 месяцев 2021 год	Уточненный план на 2022 год	Исполнено за 9 месяцев 2022 год	% исполнения	Изменение к 9 месяцам 2021 года	
					Сумма (гр.4-гр.2)	%
1	2	3	4	5	6	7
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и	1 668 904,2	2 163 194,9	1 357 372,6	62,7	- 311 531,6	81,3

Вид неналоговых доходов	Исполнено за 9 месяцев 2021 год	Уточненный план на 2022 год	Исполнено за 9 месяцев 2022 год	% исполнения	Изменение к 9 месяцам 2021 года	
					Сумма (гр.4-гр.2)	%
муниципальной собственности						
Платежи при пользовании природными ресурсами	56 534,7	64 560,0	21 036,7	32,6	- 35 498,0	37,2
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	123 769,6	135 643,0	110 738,8	81,6	-13 030,8	89,5
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	557 171,6	523 334,4	756 817,8	144,6	199 646,2	135,8
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	82 755,6	41 222,0	60 982,0	147,9	- 21 773,6	73,7
Прочие неналоговые доходы	40 964,7	29 362,3	108 935,0	371,0	79 844,6	374,5
Всего	2 530 100,4	2 942 954,3	2 415 882,9	81,7	- 102 343,2	95,9

Исполнение по неналоговым доходам бюджета городского округа город Уфа составило 2 415 882,9 тыс. рублей при плановых показателях 2022 года в сумме 2 957 316,6 тыс. рублей или 81,7%. За 9 месяцев 2022 года неналоговые доходы поступили со снижением против аналогичного периода 2021 года на 102 343,2 тыс. рублей или на 4,1%.

1. По доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности исполнение составило 1 357 372,6 тыс. рублей при плановых показателях 2022 года в сумме 2 163 194,9 тыс. рублей или 62,7%. Поступления за 9 месяцев 2022 года в сравнении с аналогичным периодом 2021 года снизились на 311 531,6 тыс. рублей или на 18,7 %.

1.1. Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или

дивидендов по акциям, принадлежащим городским округам за 9 месяцев 2022 года поступили в сумме 49 257,0 тыс. рублей, что больше поступлений за аналогичный период 2021 года на 47 431,9 тыс. рублей или в 27 раз. План на 2022 год в сумме 9 207,0 тыс. рублей перевыполнен в 5,4 раза, что обусловлено поступлением дивидендов от АО СЗ «УГАИК».

1.2. По доходам, получаемым в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, а также средствам от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков поступило 850 648,6 тыс. рублей или 49,7% при плане 1 710 037,9 тыс. рублей. Поступления за 9 месяцев 2022 года уменьшились к уровню прошлого года на 413 549,6 тыс. рублей или на 32,7%. Снижение поступлений обусловлено: переходом ряда плательщиков на расчёт арендной платы за земельные участки по ставке земельного налога 1,5% (согласно Постановлению Правительства РФ от 16.07.2009 № 582); выкупом крупными арендаторами части земельных участков в собственность; оспариванием арендаторами кадастровой стоимости земельных участков.

1.2. По доходам, получаемым в виде арендной платы, а также средствам от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений) при плане 120 000,0 тыс. рублей исполнено 154 114,9 тыс. рублей или 128,4%. Поступления за 9 месяцев 2022 года увеличились к уровню прошлого года на 54 036,7 тыс. рублей или 54,0%. Рост поступлений обусловлен уплатой крупным арендатором ГУП «Уфаводоканал» задолженности по арендным платежам.

1.3. Исполнение плана в сумме 222 750,0 тыс. рублей по доходам от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений) и доходам от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков) составило 96,6%. Доходы поступили в сумме 215 175,4 тыс. рублей с ростом на 11,6% к уровню прошлого года или на 22 448,9 тыс. рублей. Рост поступлений обусловлен уплатой крупным арендатором АНО ХК «Салават Юлаев» задолженности по арендным платежам.

1.4. План 2022 года по доходам от перечисления части прибыли муниципальных унитарных предприятий за 9 месяцев 2022 года исполнен на 110,5%, поступления составили 3 865,8 тыс. рублей при плане 3 500,0 тыс. рублей, что на 5 028,6 тыс. рублей или на 56,5 % ниже уровня прошлого года.

1.5. По прочим поступлениям от использования имущества, находящегося в собственности городских округов годовой план 2022 года

исполнен на 86,1 %. При плане в сумме 97 700,0 тыс. рублей поступления за 9 месяцев 2022 года составили 84 149,9 тыс. рублей. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступления уменьшились на 16 827,4 тыс. рублей или на 16,7%. Уменьшение обусловлено снижением поступлений платы за предоставление рекламных мест на территории городского округа город Уфа в связи с отсутствием в 2022 году торгов на право заключения договоров на установку и эксплуатацию рекламных конструкций.

1.6. В состав прочих поступлений от использования имущества за 9 месяцев 2022 года входят: плата за наем жилых помещений в муниципальном жилищном фонде – 38 500,6 тыс. рублей, платежи за услуги по предоставлению мест на крышах – 6 464,6 тыс. рублей, плата по договору на размещение нестационарных торговых объектов на территории городского округа – 8 001,0 тыс. рублей, плата за предоставление рекламных мест на территории городского округа город Уфа в сумме – 31 183,7 тыс. рублей.

2. По платежам при пользовании природными ресурсами (налог на негативное воздействие на окружающую среду) поступления за 9 месяцев 2022 года составило 21 036,7 тыс. рублей или 32,6% при плане 64 560,0 тыс. рублей, что ниже уровня поступлений прошлого года 62,8% или на 35 498,0 тыс. рублей. Снижение обусловлено возвратом сумм излишне уплаченной платы, а также зачетом излишне уплаченной платы в счет предстоящих платежей.

3. По доходам от оказания платных услуг и компенсации затрат государства по итогам 9 месяцев 2022 года исполнение составило 110 738,8 тыс. рублей или 81,6% при плановых показателях 135 643,0 тыс. рублей, что на 13 030,8 тыс. рублей или на 10,5% ниже уровня прошлого года. Снижение объясняется сокращением сумм возмещения по судебным решениям в рамках программы расселения аварийного жилья.

4. По доходам от продажи материальных и нематериальных активов при плановых показателях 523 334,4 тыс. рублей исполнение составило 756 817,8 тыс. рублей или 144,6%. В сравнении с аналогичным периодом 2021 года поступления выросли на 199 646,2 тыс. рублей или 35,8 %.

4.1. По доходам от реализации муниципального имущества за 9 месяцев 2022 год поступило 313 176,1 тыс. рублей или 92% при плане 340 241,4 тыс. рублей, что на 111 706,1 тыс. рублей или на 26,3% ниже аналогичного периода прошлого года. Снижение в сравнении с прошлым периодом объясняется: увеличением количества обращений арендаторов в судебные органы с исковыми заявлениями об оспаривании рыночной стоимости, утвержденной постановлениями об условиях приватизации Администрации городского округа город Уфа Республики Башкортостан; уменьшением количества действующих договоров купли-продажи объектов

муниципального нежилого фонда с рассрочкой платежа в связи с полной оплатой по графикам платежей и досрочным погашением.

4.2. План на 2022 год по доходам от продажи земельных участков (в том числе плата за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности) в сумме 183 093,0 тыс. рублей перевыполнен в 2,3 раза. Поступления за 9 месяцев 2022 года увеличились по сравнению с аналогичным периодом прошлого года в 3,6 раза или на 298 062,5 тыс. рублей, и составили 430 351,8 тыс. рублей. Увеличение поступлений объясняется ростом количества обращений по выкупу земельных участков, в связи с установлением согласно Постановлению Правительства Республики Башкортостан от 14.06.2022 № 299 с 1 июля 2022 года льготной выкупной цены в размере 25 процентов кадастровой стоимости земельного участка для граждан, являющихся собственниками земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, предоставленных в аренду гражданам для индивидуального жилищного строительства или ведения личного подсобного хозяйства по результатам торгов (аукционов), проведенных после 1 января 2015 года.

5. По штрафным санкциям за 9 месяцев 2022 года поступило 60 982,0 тыс. рублей или 147,9% при плане 41 222,0 тыс. рублей. Поступления уменьшились по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 21 773,6 тыс. рублей или на 26,3%.

В общей сумме поступлений штрафных санкций за полугодие 2022 года наибольший удельный вес составили:

- административные штрафы, установленные законами субъектов Российской Федерации об административных правонарушениях, за нарушение муниципальных правовых актов – 32 471,6 тыс. рублей или 53,2%;

- денежные взыскания, налагаемые в возмещение ущерба, причиненного в результате незаконного или нецелевого использования бюджетных средств (в части бюджетов городских округов) – 4 129,5 тыс. рублей или 6,8%;

- доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в бюджет муниципального образования по нормативам, действовавшим в 2019 году – 3 915,9 тыс. рублей или 6,4 %.

6. Плановые показатели на 2022 год в целом по прочим неналоговым доходам в сумме 29 362,3 тыс. рублей по итогам 9 месяцев 2022 года перевыполнены в 3,7 раз. Поступило 108 935,0 тыс. рублей, что выше поступлений аналогичного периода прошлого года на 79 844,6 тыс. рублей или в 3,7 раз.

6.1. План на 2022 год по прочим неналоговым доходам в сумме 15 000,0 тыс. рублей за 9 месяцев 2022 года перевыполнен в 6,4 раза,

поступило 96 307,4 тыс. рублей, что выше поступлений аналогичного периода прошлого года на 67 217,0 тыс. рублей, или в 3,3 раза. В составе прочих неналоговых доходов поступают платежи в возмещение ущерба (восстановительной стоимости) за снос и повреждение зеленых насаждений, администрируемые Управлением коммунального хозяйства и благоустройства, за 9 месяцев 2022 года поступило 69 017,5 тыс. рублей (71,7% от общей суммы прочих неналоговых доходов).

6.2. В составе общей суммы прочих неналоговых доходов значатся инициативные платежи, зачисляемые в бюджеты городских округов (от физических лиц при реализации проектов развития общественной инфраструктуры, основанных на местных инициативах), за 9 месяцев 2022 года поступило 12 425,7 тыс. рублей.

Безвозмездные поступления

Безвозмездные поступления зачислены в доход бюджета городского округа в сумме 18 719 736,2 тыс. рублей или 67,3% при плане 27 815 625,6 тыс. рублей.

Безвозмездные поступления от других бюджетов составили всего 18 817 397,8 тыс. рублей, в том числе федерального 3 454 569,7 тыс. рублей, республиканского 15 338 931,8 тыс. рублей.

Таблица 5

Динамика и структура безвозмездных поступлений за 9 месяцев 2022 года

тыс. руб.

Внешность безвозмездных поступлений	Исполнено за 9 месяцев 2021 год	Уточненный план на 2022 год	Исполнено за 9 месяцев 2022 год	% исполнения	Изменение к 9 месяцам 2021 года	
					сумма (гр.5-гр.3)	%
1	2	3	4	5	6	7
Дотации	212 471,9	71 746,2	71 746,2	-	-140 725,7	33,8
Субсидии	3 101 410,2	15 832 594,2	10 344 250,7	65,3	7 242 840,5	333,5
Субвенции	6 806 445,1	9 873 360,6	7 127 764,6	72,2	321 319,5	104,7
Иные межбюджетные трансферты	1 792 200,9	2 056 898,0	1 273 636,3	61,9	-518 564,6	71,1
Прочие безвозмездные поступления	976,1	0,0	16 701,1	-	15 725,0	1711,0

Внесность безвозмездных поступлений	Исполнено за 9 месяцев 2021 год	Уточненный план на 2022 год	Исполнено за 9 месяцев 2022 год	% исполнения	Изменение к 9 месяцам 2021 года	
					сумма (гр.5-гр.3)	%
Перечисления для осуществления возврата (зачета) излишне уплаченных или излишне взысканных сумм налогов, сборов и иных платежей, а также сумм процентов за несвоевременное осуществление такого возврата и процентов, начисленных на излишне взысканные суммы	-	-	-3,3	-	-3,3	-
Доходы от возврата организациями остатков субсидий прошлых лет	11 477,6	0,0	105 251,2	-	93 773,6	917,0
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-73 727,8	-18 973,4	-219 610,6	-	-145 882,8	297,9
Всего	11 851 254,0	27 815 625,6	18 719 736,2	67,3	6 868 482,2	158,0

1. **Дотация** на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджета в бюджете городского округа по итогам 9 месяцев 2022 года

составила 71 746,2 тыс. рублей, что ниже поступления прошлого года на 66,2% или 140 725,7 тыс. рублей.

2. Поступления в доход бюджета за 9 месяцев 2022 года по субсидиям составили 10 344 250,7 тыс. рублей или 65,3% при плане 15 832 594,2 тыс. рублей, что выше аналогичного периода прошлого года на 7 242 840,5 тыс. рублей или в 3,3 раза.

3. Поступления по субвенциям за 9 месяцев 2022 года составило 7 127 764,6 тыс. рублей или 72,2 % при плане 9 873 360,6 тыс. рублей, что выше аналогичного периода прошлого года на 4,7% или на 321 319,5 тыс. рублей.

4. По иным межбюджетным трансфертам за 9 месяцев 2022 года поступило 1 273 636,3 тыс. рублей или 61,9 % при плане 2 056 898,0 тыс. рублей, что ниже аналогичного периода прошлого года на 28,9%.

5. Прочие безвозмездные поступления составили 16 701,1 тыс. рублей при отсутствии плановых показателей, в том числе:

- поступления сумм долевого финансирования от населения, на реализацию проектов по комплексному благоустройству дворовых территорий муниципальных образований Республики Башкортостан «Башкирские дворики» 41,1 тыс. рублей;

- поступления от юридических лиц на реализацию инвестиционных проектов 16 660,0 тыс. рублей.

6. Доходы от возврата организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет - 105 251,2 тыс. рублей.

7. Возвращены в бюджет Республики Башкортостан остатки субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в сумме (минус) - 219 610,6 тыс. рублей.

Анализ исполнения бюджета городского округа город Уфа Республики Башкортостан по расходам

Исполнение по расходам бюджета городского округа город Уфа за 9 месяцев 2022 года составило всего 29 946 694,0 тыс. рублей при плане 43 730 675,3 тыс. рублей или 68,5%.

Таблица 6

Общая характеристика расходов бюджета городского округа город Уфа
Республики Башкортостан за 9 месяцев 2022 года

тыс. руб.

Раздел расходов	Исполнено за 9 месяцев 2021 год	Уточненный план на 2022 год	Исполнено за 9 месяцев 2022 год	% исполнения плана 2022 год	Доля в общей сумме расходов, %	Изменение к 9 месяцам 2021 года	
						Сумма (+,-)	%
1	2	3	4	5	6	7	8
Общегосударственные вопросы	1 690 219,3	2 249 302,0	1 644 263,1	73,1	5,5	- 45 956,2	97,3
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	618 872,3	869 617,7	644 090,3	74,1	2,2	25 218,0	104,1
Национальная экономика	4 681 423,1	13 358 759,9	8 930 948,6	66,9	29,8	4 249 525,5	190,8
Жилищно-коммунальное хозяйство	2 453 568,6	8 947 101,0	5 913 650,7	66,1	19,7	3 460 082,1	241,0
Охрана окружающей среды	36 545,2	33 836,6	31 260,0	92,4	0,1	- 5 285,2	85,5
Образование	9 575 321,3	15 081 690,4	10 648 689,3	70,6	35,6	1 073 368,0	111,2
Культура, кинематография	580 654,0	829 317,0	566 894,0	68,4	1,9	- 13 760,0	97,6
Социальная политика	557 553,1	1 199 730,5	775 159,3	64,6	2,6	217 606,2	139,0
Физическая культура и спорт	521 169,0	737 796,8	525 723,4	71,3	1,8	4 554,4	100,9
Средства массовой информации	56 950,0	74 119,0	60 384,3	81,5	0,2	3 434,3	106,0

Раздел расходов	Исполнено за 9 месяцев 2021 год	Уточненный план на 2022 год	Исполнено за 9 месяцев 2022 год	% исполнения плана на 2022 год	Доля в общей сумме расходов, %	Изменение к 9 месяцам 2021 года	
						Сумма (+,-)	%
Обслуживание государственного и муниципального долга	210 155,6	349 404,4	205 631,0	58,9	0,7	- 4 524,6	97,8
Итого расходов	20 982 431,6	43 730 675,3	29 946 694,0	68,5	100,0	8 964 262,5	142,7

Общегосударственные вопросы

Общая сумма расходов по разделу «Общегосударственные вопросы» составила 1 644 263,1 тыс. рублей при плане 2 249 302,0 тыс. рублей или 73,1%.

Таблица 7

Структура расходов по разделу 0100 «Общегосударственные вопросы»
за 9 месяцев 2022 год

тыс. руб.

Наименование подраздела	Исполнено за 9 месяцев 2021 год	Уточненный план на 2022 год	Исполнено за 9 месяцев 2022 год	% исполнения плана
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	28 238,0	78 415,3	40 975,8	52,3

Наименование подраздела	Исполнено за 9 месяцев 2021 год	Уточненный план на 2022 год	Исполнено за 9 месяцев 2022 год	% исполнения плана
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	934 208,5	1 626 244,5	1 181 913,4	72,7
Судебная система	283,5	3 747,2	3 274,3	87,4
Обеспечение проведения выборов и референдумов	168 557,3	28 000,0	-	0,0
Резервные фонды	-	2 279,9	-	0,0
Другие общегосударственные вопросы	558 932,0	510 615,2	418 099,6	81,9
ИТОГО	1 690 219,3	2 249 302,1	1 644 263,1	73,1

По подразделу 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» расходы на функционирование Совета городского округа город Уфа Республики Башкортостан и Контрольно-счётной палаты городского округа город Уфа Республики Башкортостан составили 40 975,8 тыс. рублей или 52,3% при уточненном плане 78 415,3 тыс. рублей.

По подразделу 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» на содержание управлений, комитета и аппарата Администрации городского округа город Уфа Республики Башкортостан, администраций районов израсходовано 1 181 913,4 тыс. рублей, что составило 72,7% при уточненном плане 1 626 244,5 тыс. рублей.

По подразделу 0105 «Судебная система» расходы предоставляемые в виде субвенции на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации за счет средств федерального бюджета составили 3 274,3 тыс. рублей или 87,4 % при уточненном плане 3 747,2 тыс. рублей.

По подразделу 0107 «Обеспечение проведения выборов и референдумов» расходы запланированы на сумму 28 000,0 тыс. рублей, предусмотренные на финансирование избирательной кампании не производились.

По подразделу 0111 «Резервные фонды» запланировано 2 279,9 тыс. рублей. Финансирование не осуществлялось.

По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» расходы составили 418 099,6 тыс. рублей или 81,9% при уточненном плане 510 615,2 тыс. рублей.

В данный подраздел включены расходы:

- по предоставляемым субвенциям на осуществление государственных полномочий по образованию и обеспечению деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав в сумме 15 206,7 тыс. рублей или 48,6% при плане 31 312,7 тыс. рублей;

- по предоставляемым субвенциям на создание и обеспечение деятельности административных комиссий в сумме 10 647,5 тыс. рублей или 60,2% при плане 17 675,3 тыс. рублей;

- по предоставляемым субвенциям на организацию и осуществление деятельности по опеке и попечительству в сумме 56 078,8 тыс. рублей или 59,9% при плане 93 583,3 тыс. рублей;

- на оплату расходов по исполнительным листам и судебным актам – 321 293,9 тыс. рублей или 92,8 % при плане 346 212,1 тыс. рублей;

- по штрафам - 7 330,0 тыс. рублей или 99,9% при плане 7 340,0 тыс. рублей;

- оказание материальной помощи пенсионерам в связи с проведением Международного дня пожилых людей в сумме 584,0 тыс. рублей или 93,4% при плане 625,0 тыс. рублей;

- по профилактическим и противоэпидемическим мероприятиям - 2 545,6 тыс. рублей, средства освоены в полном объеме;

- по оценке имущества малоимущих граждан – 52,4 тыс. рублей или 10,4% при плане 505,0 тыс. рублей;

- по членским взносам в ассоциацию «Совет муниципальных образований Республики Башкортостан» - 400 тыс. рублей, средства освоены в полном объеме;

- по проведению работ по технической инвентаризации и подготовке технических паспортов на объекты недвижимого имущества – 56,9 тыс. рублей или 37,9% при плане 150,0 тыс. рублей;

- по подготовке документов для осуществления государственного кадастрового учета недвижимого имущества – 744,9 тыс. рублей или 47,7% при плане 1 562,4 тыс. рублей;

- по проведению оценки объектов муниципальной недвижимости – 1 280,6 тыс. рублей или 40,5% при плане 3 161,0 тыс. рублей;

- на выплату налога на добавленную стоимость от продажи объектов недвижимости физическим лицам и услуг от предоставления места для размещения оборудования сотовых компаний – 1 366,3 тыс. рублей или 27,3% при плане 5 000,0 тыс. рублей;

- на капитальный ремонт кровли фойе и большого зала заседаний здания Администрации - 512,0 тыс. рублей или 99,8% при плане 512,8 тыс. рублей;

- на премирование муниципальных образований Республики Башкортостан по итогам конкурса «Лучшее муниципальное образование Республики Башкортостан» при плане 30,0 тыс. рублей кассовый расход не осуществлялся.

Национальная безопасность и правоохранительная деятельность

Общая сумма расходов по разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» составила 644 090,3 тыс. рублей при плане 869 617,7 тыс. рублей или 74,1%.

Таблица 8

Структура расходов по разделу 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» за 9 месяцев 2022 год

Наименование подраздела	тыс. руб.			
	Исполнено за 9 месяцев 2021 год	Уточненный план на 2022 год	Исполнено за 9 месяцев 2022 год	% исполнения плана
Гражданская оборона	157 913,5	230 081,9	172 510,1	75,0
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность	284 776,9	374 756,0	276 040,0	73,7
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	176 181,9	264 779,8	195 540,2	73,9
ИТОГО	618 872,3	869 617,7	644 090,3	74,1

По подразделу 0309 «Гражданская оборона» исполнение за 9 месяцев 2022 года составило 172 510,1 тыс. рублей или 75,0% при плановом показателе 230 081,9 тыс. рублей, в том числе:

- расходы на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания Муниципального бюджетного учреждения «Управление

гражданской защиты» городского округа город Уфа Республики Башкортостан составили 165 294,9 тыс. рублей или 76,4% при плане 216 417,0 тыс. рублей;

- по данному подразделу дополнительно были выделены денежные средства из резервного фонда Администрации городского округа город Уфа Республики Башкортостан на оплату расходов по перевозке населения теплоходами, автобусами и автотранспортом повышенной проходимости, подвозу питьевой воды населению, отсыпке низких участков береговой линии, созданию резерва материально-технических ресурсов и снаряжения для обеспечения противопаводковых мероприятий в дни весеннего половодья 2022 года. Расходы на вышеуказанные цели за полугодие 2022 года составили 7 215,2 тыс. рублей или 57,8% при плане 13 664,9 тыс. рублей.

По подразделу 0310 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность» расходы были направлены на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания Муниципального бюджетного учреждения «Управление пожарной охраны городского округа город Уфа Республики Башкортостан» в сумме 276 040,0 тыс. рублей или 73,7% при плановом показателе 374 756,0 тыс. рублей.

По подразделу 0314 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» произведены расходы на содержание Муниципального казенного учреждения «Центр общественной безопасности» городского округа город Уфа Республики Башкортостан на развитие и эксплуатацию подсистемы видеонаблюдения АПК «Безопасный город» в сумме 195 540,2 тыс. рублей или 73,8% при плановом показателе 264 779,8 тыс. рублей.

На организацию и проведение республиканского конкурса программ по профилактике экстремизма в молодежной среде выделено 600,0 тыс. рублей, расходы за 9 месяцев не осуществлялись.

Национальная экономика

Общая сумма расходов по разделу «Национальная экономика» составила 8 930 948,7 тыс. рублей при плане 13 358 759,9 тыс. рублей или 66,9%.

**Структура расходов по разделу 0400 «Национальная экономика»
за 9 месяцев 2022 год**

тыс. руб.

Наименование подраздела	Исполнено за 9 месяцев 2021 год	Уточненный план на 2022 год	Исполнено за 9 месяцев 2022 год	% исполнения плана
Топливо-энергетический комплекс	1 940,5	3 549,0	2 943,8	82,9
Сельское хозяйство и рыболовство	10 108,8	23 861,1	8 532,6	35,8
Водное хозяйство	37 020,3	180 204,2	167,0	0,1
Транспорт	612 275,2	602 210,0	424 946,9	70,6
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	3 818 642,8	12 109 018,8	8 208 928,2	67,8
Связь и информатика	76 242,8	119 788,3	75 882,6	63,3
Другие вопросы в области национальной экономики	125 192,6	320 128,6	209 547,6	65,5
ИТОГО	4 681 423,1	13 358 759,9	8 930 948,7	66,9

По подразделу 0402 «Топливо-энергетический комплекс» запланировано при плане 3 549,0 тыс. рублей, кассовый расход составил 2 943,8 тыс. рублей или 82,9%.

По подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» расходы направлены на проведение мероприятий по отлову и содержанию безнадзорных животных в сумме 8 532,6 тыс. рублей или 35,8% при плановом показателе 23 861,1 тыс. рублей.

По подразделу 0406 «Водное хозяйство» предусмотрены средства на строительство с реконструкцией инженерных сооружений берегоукрепления на р. Белая на участке от створа ул. Бельская до железнодорожного моста в Кировском и Ленинском районах городского округа город Уфа Республики Башкортостан в сумме 180 204,2 тыс. рублей, профинансировано 167,0 тыс. рублей или 0,1%.

По подразделу 0408 «Транспорт» исполнено 424 946,9 тыс. рублей или 51,0% при плане 602 210,0 тыс. рублей, в том числе:

- на возмещение недополученных доходов, связанных с организацией централизованного управления движением пассажирского транспорта МУП «Уфагортранс» профинансировано 19 350,0 тыс. рублей или 75,7% при плане 25 545,0 тыс. рублей;

- на возмещение затрат, связанных с выполнением работ по содержанию путевого оборудования и электросетевого хозяйства городского округа город Уфа Республики Башкортостан МУП Управление инфраструктурой транспорта городского округа город Уфа Республики Башкортостан предусмотрено и профинансировано 108 400,0 тыс. рублей;

- на возмещение недополученных доходов, связанных с перевозкой пассажиров на городском электротранспорте МУП Управление электротранспорта городского округа город Уфа Республики Башкортостан предусмотрено и профинансировано 160 000,0 тыс. рублей;

- на выполнение работ, связанных с осуществлением регулярных перевозок пассажиров и багажа городским наземным электрическим транспортом (троллейбус) по муниципальным маршрутам регулярных перевозок по регулируемым тарифам городского округа город Уфа Республики Башкортостан предусмотрено 148 400,0 тыс. рублей, финансирование не осуществлялось;

- на выполнение муниципального задания МБУ «Служба речных переправ» профинансировано 47 815,0 тыс. рублей или 77,5% при плане 61 665,0 тыс. рублей;

- на поставку электроэнергии для обеспечения работы электротранспорта профинансировано 68 778,9 тыс. рублей или 93,7% при плане 73 397,0 тыс. рублей;

- муниципальному бюджетному учреждению «По благоустройству и содержанию автопарковочных мест г. Уфы» профинансировано 20 600,0 тыс. рублей или 83,0% при плане 24 800,0 тыс. рублей;

- на судебные расходы по исполнительному листу предусмотрено и профинансировано 3,0 тыс. рублей.

По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» финансирование составило 8 208 928,2 тыс. рублей или 67,8% при плане 12 109 018,8 тыс. рублей, в том числе:

1) На строительство с реконструкцией автомобильных дорог общего пользования профинансировано 4 296 650,6 тыс. рублей, в том числе:

- финансовое обеспечение реализации инфраструктурных проектов – 3 300 489,7 тыс. рублей;

- в рамках регионального проекта «Программа дорожной деятельности Республики Башкортостан, Уфимской агломерации и Стерлитамакской агломерации» в рамках Федерального проекта «Дорожная сеть» профинансировано 249 357,3 тыс. рублей;

- в рамках регионального проекта «Жилье Республики Башкортостан» - 208 037,3 тыс. рублей;

- в рамках реализации Территориального заказа по содержанию, ремонту, капитальному ремонту, строительству и реконструкции автомобильных дорог общего пользования Республики Башкортостан регионального и межмуниципального значения и автомобильных дорог общего пользования местного значения – 515 036,2 тыс. рублей;

- проектно-изыскательские работы, строительно-монтажные работы, технологическое присоединение объектов дорожного хозяйства за счет средств городского бюджета – 23 730,1 тыс. рублей;

2) На финансирование мероприятий по капитальному ремонту, ремонту и текущему содержанию дорог общего пользования при плане 4 924 163,4 тыс. рублей профинансировано 3 870 140,8 тыс. рублей или 78,6%, в том числе:

- финансовое обеспечение реализации инфраструктурных проектов при плане 1 100 000,0 тыс. рублей профинансировано 1 086 944,7 тыс. рублей или 98,8%;

- содержание и капитальный ремонт автомобильных дорог при плане 676 718,5 тыс. рублей профинансировано 418 025,4 тыс. рублей или 61,8%;

- установка и ремонт светофорных объектов и нанесение дорожной разметки при плане 213 231,3 тыс. рублей, профинансировано 146 416,3 тыс. рублей или 68,7%;

- в рамках регионального проекта «Программа дорожной деятельности Республики Башкортостан, Уфимской агломерации и Стерлитамакской агломерации» в рамках Федерального проекта «Дорожная сеть» при плане 766 582,0 тыс. рублей профинансировано 530 254,6 тыс. рублей или 69,2%;

- субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) при плане 2 160 788,7 тыс. рублей, направлено 1 681 658,6 тыс. рублей или 77,8%;

- субсидии бюджетным учреждениям на выполнение работ по очистке строительного мусора с последующим благоустройством территории при плане 6 842,9 тыс. рублей, направлено 6 841,2 тыс. рублей или 99,9%.

3) на исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению причинённого вреда профинансировано 3 035,6 тыс. рублей;

4) по оплате земельного налога исполнение составило 39 101,2 тыс. рублей;

По подразделу 0410 «Связь и информатика» произведены расходы на содержание Муниципального казенного учреждения «Центр информационных технологий» городского округа город Уфа Республики Башкортостан в сумме 75 882,6 тыс. рублей или 63,3% при плане 119 788,3 тыс. рублей.

По подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» исполнено 209 547,6 тыс. рублей или 65,5% при плане 320 128,6 тыс. рублей, в том числе:

- на разработку проектов планировки и проектов межевания территорий, разработку генеральных - 57 791,3 тыс. рублей;
- на исполнение судебных актов предусмотрено и профинансировано 1 182,6 тыс. рублей;
- на мероприятия по развитию социального туризма – 2 684,0 тыс. рублей;
- на содержание специалистов технического обеспечения – 81 946,4 тыс. рублей;
- на мероприятия по выполнению работ по разработке научно-проектной документации (стадия - эскизный проект) по сохранению объектов культурного наследия регионального значения – 3 949,4 тыс. рублей;
- содержание и обслуживание муниципальной казны (тех. обследование строительных конструкций, охрана объектов) – 960,9 тыс. рублей;
- на разработку проектов планировки и проектов межевания территорий, разработку генеральных планов – 15 766,9 тыс. рублей;
- на судебные расходы по исполнительным листам – 44 783,5 тыс. рублей;
- на мероприятия по развитию малого и среднего предпринимательства – 12 940,1 тыс. рублей;
- на оценку недвижимости, признания прав и регулирование отношений - 500,0 тыс. рублей;
- на проведение комплексных кадастровых работ – 2,3 тыс. рублей.

Жилищно-коммунальное хозяйство

Общая сумма расходов по разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» составила 5 913 650,7 тыс. рублей или 66,1% при плане 8 947 101,0 тыс. рублей.

Таблица 10

Структура расходов по разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»
за 9 месяцев 2022 год

Наименование подраздела	Исполнено за 9 месяцев 2021 год	Уточненный план на 2022 год	Исполнено за 9 месяцев 2022 год	тыс. руб.
				% исполнения плана
Жилищное хозяйство	215 543,2	357 060,2	139 363,9	39,0

Наименование подраздела	Исполнено за 9 месяцев 2021 год	Уточненный план на 2022 год	Исполнено за 9 месяцев 2022 год	% исполнения плана
Коммунальное хозяйство	772 342,9	4 120 221,0	2 850 737,3	69,2
Благоустройство	626 762,4	3 288 145,7	1 985 578,5	60,4
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	838 920,0	1 181 674,2	937 971,0	79,4
ИТОГО	2 453 568,6	8 947 101,0	5 913 650,7	66,1

По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» израсходовано **139 363,9 тыс. рублей** или **39,0%** при плане **357 060,2 тыс. рублей**, в том числе:

- на финансирование оплаты взносов на капитальный ремонт помещений, находящихся в муниципальной собственности - 17 252,1 тыс. рублей;

- на оплату услуг по содержанию и отоплению, пустующих объектов нежилого и жилого фондов – 19 550,4 тыс. рублей;

- на государственную поддержку проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах запланировано – 14 436,3 тыс. рублей;

- на проведение мероприятий по ремонту на объектах жилищного хозяйства профинансировано 18 461,3 тыс. рублей, в том числе: на проведение мероприятий по замене и установке газового и электрического оборудования, замене и установке индивидуальных приборов учета потребляемых коммунальных ресурсов, текущему ремонту в муниципальном жилищном фонде, профинансировано 17 052,4 тыс. рублей; на проведение мероприятий по капитальному ремонту подпорных стен, усилению грунтов фундаментов, разработки проектно-сметной документации профинансировано 1 401,5 тыс. рублей; на оплату госпошлины по исполнительному листу профинансировано 7,4 тыс. рублей;

- на реализацию программы по переселению граждан из аварийного жилищного фонда израсходовано 15 652,9 тыс. рублей, из них в рамках регионального проекта «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда» национального проекта «Жилье и городская среда» исполнение составило 12 865,0 тыс. рублей;

- на работы по замене неисправного оборудования индивидуальных тепловых пунктов горячего водоснабжения и отопления, кассовый расход составил 10 904,2 тыс. рублей;

- на проведение мероприятий по восстановлению вентиляционных и дымовых каналов в многоквартирном доме №97 по ул. Революционная исполнение составило 2 440,5 тыс. рублей.

По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» расходы составили 2 850 737,3 тыс. рублей или 69,2% при плане 4 120 221,0 тыс. рублей.

Вышеуказанные средства были направлены:

- на выполнение работ по эксплуатации и содержанию снегоплавильного пункта для приема и утилизации снежной массы - 9 049,5 тыс. рублей;

- на строительство муниципального крематория - 160,4 тыс. рублей;

- на строительство инженерной инфраструктуры района «Затон-Восточный» - 2 792 511,2 тыс. рублей;

- на проектно-изыскательские работы инженерной инфраструктуры - 49 006,2 тыс. рублей;

- на выполнение работ по ремонту ливневой канализации - 10,0 тыс. рублей;

- на проектирование снегоплавильной установки объемом 2 400 м³ в сутки при плане 8 200,0 тыс. рублей, кассового расхода не было, в связи с отсутствием выполненных объемов работ;

- на строительство снегоплавильной установки на территории городского округа город Уфа Республики Башкортостан выделено из Республики Башкортостан 96 000,0 тыс. рублей, кассовый расход не производился.

Расходы по подразделу 0503 «Благоустройство» составили 1 985 578,5 тыс. рублей или 60,1% при плане 3 288 145,7 тыс. рублей, в том числе:

- на поставку электроэнергии для обеспечения наружного освещения 146 977,3 тыс. рублей;

- на содержание и устройство сетей наружного освещения и выполнение работ по технологическому присоединению к электрическим сетям 117 324,4 тыс. рублей;

- на усиление работ по отлову животных без владельцев в городском округе город Уфа Республики Башкортостан предусмотрено и профинансировано 3 600,0 тыс. рублей;

- на выполнение работ по засыпке грунтом территории полигона твердых коммунальных отходов в районе п. Черкаassy и на прием, размещение твердых коммунальных отходов на период весенне-осеннего санитарного месячника в городском округе город Уфа Республики Башкортостан 5 497,4 тыс. рублей;

- на исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению причиненного вреда на уплату прочих налогов и сборов предусмотрено и профинансировано 24 205,5 тыс. рублей;

- на ремонт дорог и на нанесение горизонтальной дорожной разметки 7 001,3 тыс. рублей;

- на поставку и установку произведения искусства: «Памятник национальному герою Башкортостана, командиру 112-й Башкирской (16-й гвардейской) кавалерийской дивизии, Герою РФ, генералу-майору М.М. Шаймуратову» профинансировано 262 896,1 тыс. рублей;
 - на покупку коммунальной техники направлено 558 313,2 тыс. рублей;
 - на благоустройство городских общественных территорий профинансировано 14 978,3 тыс. рублей;
 - на реализацию программы формирования современной городской среды профинансировано 660 704,3 тыс. рублей. Из них в рамках регионального проекта «Формирование комфортной городской среды» национального проекта «Жилье и городская среда» профинансировано 87 930,7 тыс. рублей;
 - на софинансирование расходных обязательств, возникающих при выполнении полномочий органов местного самоуправления по вопросам местного значения по реализации наказов избирателей - 6 232,0 тыс. рублей;
 - на реализацию наказов избирателей, поступивших депутатам Совета городского округа в ходе осуществления ими депутатской деятельности - 7 096,3 тыс. рублей;
 - на реализацию проектов развития общественной инфраструктуры, основанных на местных инициативах направлено 1 190 тыс. рублей;
 - на реализацию проектов по комплексному благоустройству дворовых территорий в рамках республиканской программы «Башкирские дворики» - 169 562,4 тыс. рублей.
 - на выполнение действий (мероприятий), направленных на энергосбережение и повышение энергетической эффективности использования электрической энергии при эксплуатации объектов уличного (наружного) освещения Демского района городского округа город Уфа Республики Башкортостан предусмотрено 11 732,7 тыс. рублей, кассовый расход не производился;
 - в целях благоустройства бульвара Ибрагимова для приобретения скамеек и урп при плане 421,2 тыс. рублей кассовый расход не производился.
- Расходы по подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» составили 937 971,0 тыс. рублей или 79,4% при плане 1 181 674,2 тыс. рублей, в том числе на содержание:**
- муниципального бюджетного учреждения «Служба заказчика и технического надзора по благоустройству» - 42 460,0 тыс. рублей;
 - муниципального бюджетного учреждения «Комбинат специализированного обслуживания» - 49 041,7 тыс. рублей;
 - муниципального бюджетного учреждения «Горзеленхоз» - 534 432,7 тыс. рублей;
 - муниципального бюджетного учреждения «СУРСИС» - 1 406,0 тыс. рублей;

- муниципального бюджетного учреждения «По благоустройству и содержанию автопарковочных мест г. Уфы» - 7 200,0 тыс. рублей;

- муниципального бюджетного учреждения «Управление жилищного хозяйства г. Уфы» 71 301,7 тыс. рублей (на реорганизацию МУП «Аварийно-диспетчерская служба» Кировского района г. Уфы путем присоединения к МБУ «Управление жилищного хозяйства г. Уфы» запланировано 3 200,0 тыс. рублей, профинансировано 1 551,6 или 48,5 тыс. рублей);

- муниципального бюджетного учреждения «Служба сноса и расселения» 30 360,0 тыс. рублей и них на противоэпидемические мероприятия - 100,0 тыс. рублей;

- муниципального казенного учреждения «Центр организации и проведения конкурсных процедур» - 30 408,7 тыс. рублей;

- муниципального бюджетного учреждения «Центр городского дизайна» 35 545,0 тыс. рублей.

Так же по данному подразделу профинансировано 880,0 тыс. рублей или 14,3% при плане 6 100,0 тыс. рублей на реализацию мероприятий по итогам ежегодного республиканского конкурса «Лучший новогодний городок».

Охрана окружающей среды

Общая сумма расходов по разделу 0600 «Охрана окружающей среды» составила 31 260,0 тыс. рублей или 92,4% при плане 33 836,6 тыс. рублей.

Таблица 11

Структура расходов по разделу 0600 «Охрана окружающей среды»
за 9 месяцев 2022 год

	тыс. руб.			
Наименование подраздела	Исполнено за 9 месяцев 2021 год	Уточненный план на 2022 год	Исполнено за 9 месяцев 2022 год	% исполнения плана
Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания	36 545,20	33 836,60	31 260,00	92,4
ИТОГО	36 545,20	33 836,60	31 260,00	92,4

По подразделу 0603 «Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания» расходы по субсидии на финансовое обеспечение затрат на реализацию мероприятий по охране окружающей среды в границах городского округа город Уфа Республики Башкортостан, связанных с выполнением работ по содержанию, обслуживанию и ремонту социально-значимых объектов городского округа город Уфа Республики

Башкортостан (бывшего цеха № 41 ОАО «Уфахимпром»), по сбору, механической очистке и транспортировке (откачке) подземных и поверхностных сточных вод на очистные сооружения ПАО «АНК «Башнефть» выполнены в сумме 31 000,0 тыс. рублей или 94,4% при плане 32 824,0 тыс. рублей.

На выполнение изыскательских и проектных работ по объекту: «Ликвидация шламохранилищ в городе Уфа Республики Башкортостан» предусмотрено 12,6 тыс. рублей, кассовый расход не осуществлялся.

На проведение прочих мероприятий в области экологии и природопользования профинансировано 260,0 тыс. рублей или 26,0% при плане 1 000 тыс. рублей.

Образование

Общая сумма расходов по разделу 0700 «Образование» составила 10 648 689,3 тыс. рублей или 70,6% при плане 15 081 690,4 тыс. рублей.

Таблица 12

Структура расходов по разделу 0700 «Образование»
за 9 месяцев 2022 год

Наименование подраздела	Исполнено за 9 месяцев 2021 год	Уточненный план на 2022 год	Исполнено за 9 месяцев 2022 год	% исполнения плана
Дошкольное образование	2 936 055,2	5 218 863,7	613 435,7	69,2
Общее образование	4 902 413,8	7 158 809,2	5 166 489,0	72,2
Дополнительное образование детей	1 008 934,4	1 455 517,0	1 066 539,2	73,3
Молодежная политика	348 928,5	562 580,2	374 752,0	66,6
Другие вопросы в области образования	378 989,4	685 920,3	427 473,3	62,3
ИТОГО	9 575 321,3	15 081 690,4	10 648 689,3	70,6

Расходы по отрасли «Образование» (без капитальных вложений) по состоянию на 1 октября 2022 года составили 10 570 132,7 тыс. рублей при плане 14 850 155,2 тыс. рублей или 71,2%. Наибольший удельный вес расходов приходится на выплату заработной платы с начислениями 6 894 817,7 тыс. рублей или 65,0%. На оплату коммунальных услуг направлено 424 600,0 тыс. рублей.

По подразделу 0701 «Дошкольное образование» расходы исполнены в сумме 3 613 435,7 тыс. рублей или 52,7% при уточненном плане 5 218 863,7 тыс. рублей, в том числе:

- исполнение на содержание 224 учреждений дошкольного образования. На выплату заработной платы работников детских садов было израсходовано 2 325 117,6 тыс. рублей, на оплату коммунальных услуг 183 368,5 тыс. рублей, другие расходы на содержание и функционирование учреждений составили 1 089 612,3 тыс. рублей;

- на софинансирование расходных обязательств, возникающих при выполнении полномочий органов местного самоуправления по вопросам местного значения по реализации наказов избирателей исполнение составило 3 185,1 тыс. рублей;

- расходы на проектно-изыскательские работы объектов дошкольного образования капитального характера по подразделу 0701 «Дошкольное образование» профинансировано 9 749,0 тыс. рублей или 95,1% при плане 10 249,3 тыс. рублей при плане 9 749,0 тыс. рублей.

По подразделу 0702 «Общее образование» расходы исполнены в сумме 5 166 489,0 тыс. рублей или 72,2% при уточненном плане 7 158 809,2 тыс. рублей, в том числе:

- исполнение на содержание учреждений дошкольного образования расходы составили в сумме 5 105 095,6 тыс. рублей или 72,0% от плановых назначений. Данные расходы направлены на обеспечение деятельности 126 общеобразовательных организаций, в том числе 2 интернатов и 14 центров образования. На выплату заработной платы было израсходовано 3 20 847,4 тыс. рублей, оплату коммунальных расходов – 211 398,7 тыс. рублей, другие расходы по содержанию и функционированию учреждений - 1 689 849,5 тыс. рублей;

- на софинансирование расходных обязательств, возникающих при выполнении полномочий органов местного самоуправления по вопросам местного значения по реализации наказов избирателей исполнение составило 3 358,9 тыс. рублей или 65,5% при плане 5 131,0 тыс. рублей;

- на реализацию наказов избирателей, поступивших депутатам Совета городского округа в ходе осуществления ими депутатской деятельности, исполнение составило 3 494,2 тыс. рублей или 69,9% при плане 5 000,0 тыс. рублей;

- расходы капитального характера на проектно-изыскательские работы общеобразовательных учреждений составили 42 262,7 тыс. рублей;

- на реконструкцию здания МБОУ «Лицей № 21» в Кировском районе городского округа город Уфа Республики Башкортостан профинансировано 12 277,6 тыс. рублей.

По подразделу 0703 «Дополнительное образование детей» освоено 1 066 539,2 тыс. рублей или 73,3% при плане 1 455 517,0 тыс. рублей, в том числе:

- на обеспечение деятельности 67 учреждений дополнительного образования, из них 17 музыкальных и художественных школ, 46 организаций дополнительного образования различного вида, таких как воскресные школы, дворцы и дома детского творчества, станции юных техников и прочие, а также 4 центров психолого-педагогической, медицинской и социальной помощи. На выплату заработной платы израсходовано 834 173,5 тыс. рублей (69,1% от плана), оплату коммунальных услуг – 17 170,1 тыс. рублей, другие расходы по содержанию и функционированию учреждений дополнительного образования составили 214 040,8 тыс. рублей;

- на софинансирование расходных обязательств, возникающих при выполнении полномочий органов местного самоуправления по вопросам местного значения по реализации наказов избирателей средства освоены в сумме 1 046,3 тыс. рублей, или 100,0% от плана;

- на исполнение по реализации проектов развития общественной инфраструктуры, основанных на местных инициативах 108,5 тыс. рублей или 3,3% при плане 3 251,5 тыс. рублей.

По подразделу 0707 «Молодежная политика» освоение составило 374 752,0 тыс. рублей или 66,6% от уточненного плана 562 580,2 тыс. рублей.

Вышеуказанные средства были направлены:

- на содержание 12 объединений детских и подростковых клубов, 7 детских оздоровительных учреждений, а также на проведение мероприятий в сфере молодежной политики в сумме 374 080,9 тыс. рублей. В том числе: расходы по оплате труда 135 725,3 тыс. рублей, по оплате коммунальных услуг 8 261,6 тыс. рублей, на содержание и функционирование учреждений и проведение мероприятий 60 985,8 тыс. рублей, на организацию и обеспечение отдыха и оздоровления детей 169 108,3 тыс. рублей;

- на софинансирование расходных обязательств, возникающих при выполнении полномочий органов местного самоуправления по вопросам местного значения по реализации наказов избирателей средства освоены в сумме 421,1 тыс. рублей, или 100,0% от плана;

- на реализацию наказов избирателей, поступивших депутатам Совета городского округа в ходе осуществления ими депутатской деятельности средства освоены в сумме 250,0 тыс. рублей, или 100,0% от плана.

По подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования» освоение составило 427 473,3 тыс. рублей или 62,3% от уточненного плана 685 920,3 тыс. рублей.

Вышеуказанные средства были направлены на содержание 7 централизованных бухгалтерий учреждений образования, научно-информационного методического центра, учреждения, предоставляющего услуги по организации питания в учреждениях образования, централизованной бухгалтерии учреждений в сфере молодежной политики, проведение мероприятий. На выплату заработной платы израсходовано 395 955,9 тыс. рублей, оплату коммунальных услуг 4 401,1 тыс. рублей, прочие расходы на содержание и функционирование учреждений и проведение мероприятий составили 27 116,3 тыс. рублей.

Культура, кинематография

Общая сумма расходов по разделу 0800 «Культура, кинематография» составила 566 894,0 тыс. рублей при плане 829 317,0 тыс. рублей или 68,4%.

Таблица 13

Структура расходов по разделу 0800 «Культура, кинематография»
за 9 месяцев 2022 год

Наименование подраздела	Исполнено за 9 месяцев 2021 год	Уточненный план на 2022 год	Исполнено за 9 месяцев 2022 год	% исполнения плана
Культура	532 769,9	753 602,1	512 087,5	68,0
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	47 884,1	75 714,9	54 806,5	72,4
ИТОГО	580 654,0	829 317,0	566 894,0	68,4

Расходы бюджета городского округа город Уфа Республики Башкортостан по разделу 0800 «Культура, кинематография» (без парков) на 1 октября 2022 года составили 511 865,4 тыс. рублей при плане 669 903,9 тыс. рублей или 76,4 %.

Средства были направлены на содержание и развитие учреждений культуры и искусства, стимулирование деятельности творческих коллективов, организацию досуга населения, сохранение историко-культурного наследия и эстетическое воспитание детей и молодежи.

По подразделу 0801 «Культура» расходы исполнены в сумме 512 087,5 тыс. рублей или 68,0% при плане 753 602,1 тыс. рублей.

Данные средства направлены на содержание 11 дворцов и домов культуры, 2-х централизованных библиотечных систем, Театра юного зрителя, Уфимской мастерской художественной фотографии «Визуал», фольклорного ансамбля танца «Мирас», 3-х музеев, планетария.

Из общей суммы расходов на выплату заработной платы с начислениями направлены средства в сумме 335 064,7 тыс. рублей, на оплату коммунальных услуг 17 811,1 тыс. рублей, на проведение мероприятий, конкурсов, фестивалей направлено 16 490,7 тыс. рублей, на материально-техническое оснащение учреждений культуры 8 466,2 тыс. рублей. Другие расходы на содержание и функционирование учреждений культуры составили 87 702,3 тыс. рублей.

Кроме того, по подразделу 0801 «Культура» произведены расходы на возмещение затрат в связи с оказанием услуг проводимых мероприятий по созданию условий для массового отдыха населения и (или) благоустройству мест массового отдыха населения по МУП «УФАПАРК» в сумме 20 177,3 тыс. рублей.

- на выполнение проектно-изыскательских работ по объектам культуры профинансировано 1 375,2 тыс. рублей или 16,4% при плане 8 371,8 тыс. рублей.

На бронзирование монументального памятника искусства «Памятник национальному герою Башкортостана, командиру 112-й Башкирской (16-й гвардейской) кавалерийской дивизии, Герою РФ, генерал-майору М.М. Шаймуратову (памятник, барельеф 1, барельеф 2, Колоннада) профинансировано 25 000,0 тыс. рублей или 21,7% при плане 115 000,0 тыс. рублей.

По подразделу 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» израсходовано 54 806 тыс. рублей или 72,4 % при плане 75 714,9 тыс. рублей в том числе:

- на проведение юбилейных мероприятий, посвященных 70-летию со дня основания Орджоникидзевского района города Уфы и Калининского района города Уфы в сумме 2 393,8 тыс. рублей или 71,0% при плане 3 371,5 тыс. рублей;

- на создание фирменного стиля 450-летия Уфы 395,0 тыс. рублей или 52,7% при плане 750,0 тыс. рублей;

- на проведение мероприятий городского округа город Уфа Республики Башкортостан 1 460,3 тыс. рублей или 97,5% при плане 1 498,0 тыс. рублей;

- на оплату расходов по мероприятиям Совета городского округа город Уфа 1 566,3 тыс. рублей или 59,1% при плане 2 651,6 тыс. рублей;

- на содержание 6 централизованных бухгалтерий учреждений культуры направлено 46 230,5 тыс. рублей или 71,0% при плане 64 657,6 тыс. рублей.

на организацию и проведение городских мероприятий 100,0 тыс. рублей при плане 100,0 тыс. рублей.

Социальная политика

Общая сумма расходов по разделу 1000 «Социальная политика» составила 775 159,3 тыс. рублей при плане 1 199 730,5 тыс. рублей или 64,6%.

Таблица 14

Структура расходов по разделу «Социальная политика»
за 9 месяцев 2022 год

тыс. руб.				
Наименование подраздела	Исполнено за 9 месяцев 2021 год	Уточненный план на 2022 год	Исполнено за 9 месяцев 2022 год	% исполнения плана
Пенсионное обеспечение	10 506,1	49 000,0	35 976,6	73,4
Социальное обслуживание населения	10 296,8	15 420,0	11 145,4	72,3
Социальное обеспечение населения	35 774,1	80 772,4	56 536,2	70,0
Охрана семьи и детства	498 969,7	1 044 752,4	669 525,6	64,1
Другие вопросы в области социальной политики	2 006,4	9 785,6	1 975,6	20,2
ИТОГО	557 553,1	1 199 730,5	775 159,3	64,6

По подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение» произведены расходы на выплату доплат к пенсиям муниципальным служащим в сумме 35 976,6 тыс. рублей или 73,4% при плане 49 000,0 тыс. рублей.

По подразделу 1002 «Социальное обслуживание населения» расходы на содержание Муниципального казенного учреждения «Социально-реабилитационный центр для лиц в состоянии алкогольного опьянения» городского округа город Уфа Республики Башкортостан составили 11 145,4 тыс. рублей или 72,3% при плане 15 420,0 тыс. рублей.

По подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» расходы исполнены в сумме 56 536,2 тыс. рублей или 70,0% при плане 80 772,4 тыс. рублей, в том числе:

- на реализацию мероприятий в области социальной поддержки населения 1 512,6 тыс. рублей;

- на обеспечение жилыми помещениями инвалидов и семей, имеющих детей-инвалидов, пуждающихся в жилых помещениях, предоставляемых по договорам социального найма, вставших на учет после 1 января 2005 года и страдающих тяжелыми формами хронических заболеваний 55 023,6 тыс. рублей.

По подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» финансирование составило 669 525,6 тыс. рублей или 64,1% при плане 1 044 752,4 тыс. рублей.

Вышеуказанные средства направлены:

- на обеспечение бесплатным питанием учащихся муниципальных общеобразовательных учреждений из многодетных малообеспеченных семей в сумме 15 961,8 тыс. рублей;

- выплату компенсации части родительской платы за содержание ребенка в дошкольных учреждениях образования 152 654,6 тыс. рублей;

- компенсацию семьям, имеющим детей в возрасте от 1,5 до 3 лет, не посещающих дошкольные образовательные учреждения 10 586,8 тыс. рублей;

- содержание детей в семьях опекунов и приемных семьях, выплату вознаграждения приемным родителям, оплату бесплатного проезда детей-сирот, ремонта жилых помещений, нанимателями либо собственниками которых являются дети-сироты и дети, оставшиеся без попечения родителей 123 893,7 тыс. рублей;

- отдых детей-сирот, детей, находящихся в трудной жизненной ситуации профинансировано 18 550,8 тыс. рублей;

- предоставление набора школьно-письменных принадлежностей первоклассникам из многодетных малоимущих семей профинансировано 2 349,3 тыс. рублей;

- обеспечение бесплатным питанием учащихся муниципальных общеобразовательных учреждений из многодетных малообеспеченных семей профинансировано 15 961,8 тыс. рублей;

- обеспечение жилыми помещениями детей-сирот профинансировано 276 263,8 тыс. рублей;

- предоставление социальных выплат молодым семьям на приобретение (строительство) жилого помещения профинансировано 69 264,8 тыс. рублей;

- обеспечение школьной формой либо заменяющим ее комплектом детской одежды для посещения школьных занятий учащихся муниципальных общеобразовательных организаций из многодетных малоимущих семей предусмотрен план в сумме 11 192,1 тыс. рублей, кассовый расход не производился.

По подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» при плане 9 785,6 тыс. рублей, исполнено 1 975,6 тыс. рублей или 20,2%, в том числе:

- на предоставление грантов в форме субсидий на реализацию социально значимых проектов социально ориентированным некоммерческим организациям и территориальным общественным самоуправлениям запланировано 7 000,0 тыс. рублей, финансирование за 9 месяцев не осуществлялось;

- на обеспечение санаторно-курортным лечением работников муниципальных учреждений при плане 2 785,6 тыс. рублей профинансировано 1 975,6 тыс. рублей или 70,9%.

Физическая культура и спорт

По разделу 1100 «Физическая культура и спорт» расходы составили 525 723,5 тыс. рублей или 71,3% при плане 737 796,9 тыс. рублей.

Таблица 15

Структура расходов по разделу 1100 «Физическая культура и спорт»
за 9 месяцев 2022 года

Наименование подраздела	Исполнено за 9 месяцев 2021 год	Уточненный план на 2022 год	Исполнено за 9 месяцев 2022 год	% исполнения плана
Физическая культура	12 334,9	-	-	-
Массовый спорт	462 507,8	662 060,3	502 649,5	75,9
Спорт высших достижений	30 173,8	45 578,8	-	-
Другие вопросы в области физической культуры и спорта	16 152,6	30 157,8	23 074,0	76,5
ИТОГО	521 169,0	737 796,9	525 723,5	71,3

По подразделу 1101 «Физическая культура» расходы в 2022 году не запланированы.

По подразделу 1102 «Массовый спорт» расходы составили 502 649,5 тыс. рублей или 75,9% при плане 662 060,3 тыс. рублей, которые были направлены на:

- финансовое обеспечение выполнения муниципальных заданий спортивными школами по организации спортивной подготовки в сумме 440 307,1 тыс. рублей;
- обеспечение доступа к объектам спорта МАУ «Спортивный центр «Уфимский Сокол» в сумме 8 171,7 тыс. рублей;
- финансовое обеспечение выполнения муниципального задания МАУ «Центр развития спорта» по проведению и организации спортивно-массовых мероприятий в сумме 20 969,3 тыс. рублей, по обеспечению доступа к объектам спорта в сумме 27 756,0 тыс. рублей;
- командирование сборных команд г. Уфы на спортивные мероприятия в сумме 4 277,8 тыс. рублей.

По данному подразделу предусмотрены средства в сумме 10 083,1 тыс. рублей на проведение капитального ремонта МАУ СШОР №2, финансирование в первом полугодии не осуществлялось.

Так же по подразделу 1102 «Массовый спорт» предусмотрены расходы на софинансирование расходных обязательств, возникающих при выполнении полномочий органов местного самоуправления по вопросам местного значения по реализации наказов избирателей, исполнение составило 1 057,6 тыс. рублей.

По подразделу 1103 «Спорт высших достижений» запланировано 85 578,8 тыс. рублей на обеспечение уровня финансирования спортивных школ, осуществляющих спортивную подготовку по базовым видам спорта в соответствии с требованиями федеральных стандартов спортивной подготовки в рамках регионального проекта «Спорт – норма жизни», финансирование по данному подразделу не осуществлялось.

По подразделу 1105 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта» профинансированы расходы на содержание централизованной бухгалтерии при Управлении по физической культуре и спорту в сумме 23 074,0 тыс. рублей или 76,5% при плане 30 157,8 тыс. рублей.

Средства массовой информации

Общая сумма расходов по разделу «Средства массовой информации» составила 60 384,3 тыс. рублей или 81,5% при плане 74 119,0 тыс. рублей.

Структура расходов по разделу 1200 «Средства массовой информации»
за 9 месяцев 2022 года

тыс. руб.

Наименование подраздела	Исполнено за 9 месяцев 2021 год	Уточненный план на 2022 год	Исполнено за 9 месяцев 2022 год	% исполнения
Телевидение и радиовещание	29 200,0	36 900,0	31 220,0	84,6
Периодическая печать и издательства	27 750,0	37 219,0	29 164,3	78,4
ИТОГО	56 950,0	74 119,0	60 384,3	81,5

По подразделу 1201 «Телевидение и радиовещание» расходы направлялись на выплату субсидии МУП ПЦ «Вся Уфа» в общей сумме 31 220,0 тыс. рублей или 84,6% при плане 36 900,0 тыс. рублей.

По подразделу 1202 «Периодическая печать и издательства» расходы направлялись на обеспечение выполнения муниципального задания Муниципального бюджетного учреждения «Издательский дом «Уфа» городского округа город Уфа Республики Башкортостан в сумме 29 164,3 тыс. рублей или 78,4% при плане 37 219,0 тыс. рублей.

Обслуживание государственного и муниципального долга

По разделу 1300 «Обслуживание государственного (муниципального) долга» при плане 349 404,4 тыс. рублей расходы составили 205 631,0 тыс. рублей или 58,9%. Указанные расходы направлены на погашение процентов по кредитам кредитных организаций. Наблюдается снижение расходов на обслуживание муниципального долга.

Таблица 17

Расходы по разделу 1300 «Обслуживание государственного
и муниципального долга» за 9 месяцев 2022 года

Наименование подраздела	Исполнено за 9 месяцев 2021 год	Уточненный план на 2022 год	Исполнено за 9 месяцев 2021 год	тыс. руб.
				% исполнен ия
Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга	210 155,6	349 404,4	205 631,0	58,9
ИТОГО	210 155,6	349 404,4	205 631,0	58,9

Объем муниципального долга городского округа на 01.10.2022 года составил 9 792 482,9 тыс. рублей.

Таблица 18

Структура муниципального долга

Долговые обязательства	01.01.2021	01.01.2022	01.10.2022	тыс. руб.
				Отклонение (гр.4-гр.3)
1	2	3	4	5
Бюджетные кредиты	6 005 974,9	6 005 974,9	6 005 974,9	0,00
Кредиты кредитных организаций	3 886 508,0	3 786 508,0	3 786 508,0	0,00
Муниципальные гарантии	400 000,0	200 000,0	0,00	-200 000,0
Муниципальные ценные бумаги	-142,5	0,0	0,0	0,0
ВСЕГО муниципальный долг	10 292 482,9	9 992 482,9	9 792 482,9	-200 000,0

В структуре муниципального долга основную долю занимают бюджетные кредиты – 61,3%.

По состоянию на 01.10.2022 года гарантийные обязательства по муниципальной гарантии исполнены в сумме 200 000,00 тыс. рублей.

Администрацией городского округа привлечение и погашение кредитов кредитных организаций и кредитов Республики Башкортостан на 01.07.2022 года не осуществлялось.

Расходование средств по резервному фонду Администрации городского округа город Республики Башкортостан

Резервный фонд Администрации городского округа город Уфа Республики Башкортостан в 2022 году составил 60 858 тыс. рублей. За счёт средств резервного фонда выделены бюджетные ассигнования главным распорядителям средств бюджета городского округа город Уфа Республики Башкортостан на финансовое обеспечение непредвиденных расходов в общей сумме 58 578,1 тыс. рублей, в том числе:

1. Для проведения конкурсных процедур на перевозку населения теплоходами, автобусами и автотранспортом повышенной проходимости, на проведение работ по отсыпке низких участков береговой линии, подвоз питьевой воды населению, перевозку строительных материалов, создание резерва материально-технических ресурсов и других средств для обеспечения противопаводковых мероприятий в дни весеннего половодья 2022 года:

– Администрации городского округа город Уфа Республики Башкортостан 6 805,3 тыс. рублей;

– Администрациям районов городского округа город Уфа Республики Башкортостан 6 859,6 тыс. рублей;

2. Администрациям районов городского округа город Уфа Республики Башкортостан для работ по замене неисправного оборудования индивидуальных тепловых пунктов горячего водоснабжения и отопления в сумме 36 858,0 тыс. рублей, в том числе: Администрации Ленинского района городского округа город Уфа – 3 311,0 тыс. рублей, Администрации Орджоникидзевского района городского округа город Уфа - 33 547,0 тыс. рублей;

3. Для проведения мероприятий по восстановлению вентиляционных и дымовых каналов в многоквартирном доме №97 по ул. Революционная Администрации Советского района городского округа город Уфа 8 055,2 тыс. рублей.

Анализ исполнения бюджета городского округа город Уфа Республики Башкортостан по расходам, предусмотренным на осуществление бюджетных инвестиций

Общий объем расходов на капитальное строительство составил 8 063 647,0 тыс. рублей при плане 12 623 143,5 тыс. рублей или 63,9 % к плану. Информация приведена в Приложении 1 Таблица 1.

По подразделу 0406 «Водное хозяйство» профинансировано 167,0 тыс. рублей или 0,1 % при плане 180 204,2 тыс. рублей.

В том числе по объектам:

- на строительство с реконструкцией инженерных сооружений берегоукрепления на р. Белая на участке от створа ул. Бельская до железнодорожного моста в Кировском и Ленинском районах ГО г. Уфа РБ. Ул. Набережная. Сети водоснабжения, водоотведения **профинансировано 167,0 тыс. рублей или 34,9% при плане 478,3 тыс. рублей.** Отмечается низкий уровень исполнения средств;

- на строительство с реконструкцией инженерных сооружений берегоукрепления на р. Белая на участке от створа ул. Бельская до железнодорожного моста в Кировском и Ленинском районах ГО г. Уфа РБ. Ул. Набережная. Строительство системы комплексной безопасности набережной реки Белой **при плане 5 207,3 тыс. рублей, финансирование не осуществлялось;**

- на строительство защитных инженерных сооружений берегоукрепления микрорайона Нижегородка Ленинского района городского округа город Уфа Республики Башкортостан **запланировано 590,0 тыс. рублей, финансирование не осуществлялось;**

- на строительство с реконструкцией инженерных сооружений берегоукрепления на р. Белая на участке от створа ул. Бельская до железнодорожного моста в Кировском и Ленинском районах ГО г. Уфа РБ. Ул. Набережная. Строительство системы комплексной безопасности набережной реки Белой **при плане 173 928,6 тыс. рублей, финансирование не осуществлялось;**

По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство» на строительство с реконструкцией автомобильных дорог общего пользования профинансировано 4 296 650,6 тыс. рублей или 60,2% при плане 7 141 682,4 тыс. рублей.

В том числе по объектам:

- I очередь строительства улицы Рудольфа Нуреева на участке от Проспекта Салавата Юлаева до улицы Академика Заварицкого с прилегающей улицей Энтузиастов и Бульваром Давлеткильдеева в Октябрьском районе городского округа город Уфа Республики Башкортостан. **Корректировка. IV этап (республика Республика Башкортостан) профинансировано 4 519,9 тыс. рублей или 6,0% при плане 75 024,2 тыс. рублей.** Отмечается низкий уровень исполнения средств;

- на реконструкцию транспортной развязки на пересечении проспекта Салавата Юлаева и ул. Заки Валиди в Кировском районе городского округа

город Уфа Республики Башкортостан профинансировано 76 736,6 тыс. рублей или 30,6% при плане 250 352,7 тыс. рублей. Отмечается низкий уровень исполнения средств;

- на проектно-изыскательские работы на реконструкцию ул. 8 Марта в Советском р-не ГО г. Уфа РБ и реконструкции ул. Комсомольской на участке от ул. Х. Давлетшиной до ул. Лесотехникума в Советском и Октябрьском р-нах ГО г. Уфа профинансировано 67,1 тыс. рублей или 34,8% при плане 193,0 тыс. рублей. Отмечается низкий уровень исполнения средств;

- на проектно-изыскательские работы на реконструкцию мостового перехода через р. Белая в створе ул. Воровского в Кировском районе городского округа город Уфа Республики Башкортостан профинансировано 6,4 тыс. рублей или 30,5% при плане 21,1 тыс. рублей. Отмечается низкий уровень исполнения средств;

- на проектно-изыскательские работы на строительство автомобильной дороги с разворотной площадкой от проспекта Октября до железнодорожной станции «1629 км» в Орджоникидзевском районе городского округа город Уфа Республики Башкортостан запланировано 1 721,3 тыс. рублей, финансирование не осуществлялось;

- на реконструкцию улицы им. города Галле в Советском районе городского округа город Уфа Республики Башкортостан. (1 очередь). Корректировка. I этап. Участок от ул. Комсомольская до проспекта Салавата Юлаева, включая существующую транспортную развязку профинансировано 121 336,3 тыс. рублей или 84,6 % при плане 143 404,4 тыс. рублей;

- на строительство транспортной развязки в н.п. Зинино в Октябрьском районе городского округа город Уфа Республики Башкортостан. I этап. Строительство участка от транспортной развязки на автодороге М-5 "Урал" до примыкания к Нагаевскому шоссе профинансировано 202 907,7 тыс. рублей или 44,0% при плане 461 482,5 тыс. рублей. Отмечается низкий уровень исполнения средств;

- на реконструкцию транспортной развязки у Монумента Дружбы в Кировском районе городского округа город Уфа Республики Башкортостан профинансировано 31 812,8 тыс. рублей или 71,5% при плане 44 500,0 тыс. рублей;

- на реконструкцию ул. 8 Марта в Советском р-не ГО г.Уфа РБ и реконструкцию ул. Комсомольской на участке от ул. Хадии Давлетшиной до ул. Лесотехникума в Советском и Октябрьском р-нах ГО г. Уфа. 2 этап. (ул. 8 Марта) профинансировано 22 381,3 тыс. рублей или 55,8% при плане 40 081,7 тыс. рублей. Отмечается низкий уровень исполнения средств;

- на реконструкцию ул. Пугачева на участке от ул. Бельская до ул. Сочинская в Кировском районе городского округа город Уфа Республики Башкортостан профинансировано 658 917,3 тыс. рублей или 64,1 % при

плане 1 028 558,1 тыс. рублей. Отмечается низкий уровень исполнения средств;

- на строительство транспортной развязки на пересечении ул. Генерала Рыленко и ул. Пугачева в Кировском районе городского округа город Уфа Республики Башкортостан **профинансировано 1 000 355,6 тыс. рублей или 60,1% при плане 1 664 715,8 тыс. рублей. Отмечается низкий уровень исполнения средств;**

- на строительство ул. Генерала Рыленко в Кировском районе городского округа город Уфа Республики Башкортостан **профинансировано 756 171,7 тыс. рублей или 83,8% при плане 902 397,2 тыс. рублей;**

- на реконструкцию улицы имени города Галле в Советском районе городского округа город Уфа Республики Башкортостан. Участок от проспекта Салавата Юлаева до западного портала строящегося тоннеля **профинансировано 5 172,4 тыс. рублей или 18,2% при плане 28 367,3 тыс. рублей. Отмечается низкий уровень исполнения средств;**

- на реконструкцию ул. Рабкоров на участке от ул. Высотная до ул. Ст. Кувыкина в Кировском районе городского округа город Уфа Республики Башкортостан **профинансировано 10 463,6 тыс. рублей или 9,6% при плане 108 999,7 тыс. рублей. Отмечается низкий уровень исполнения средств;**

- на строительство ул. Высотная, ул. Академика Ураксина в Кировском районе городского округа город Уфа Республики Башкортостан **профинансировано 13 658,5 тыс. рублей или 22,6% при плане 60 523,7 тыс. рублей. Отмечается низкий уровень исполнения средств;**

-на реконструкцию ул. Пугачева в Кировском районе городского округа город Уфа Республики Башкортостан **профинансировано 716 171,3 тыс. рублей или 83,5% при плане 857 689,3 тыс. рублей;**

- Улицы и инженерные сети кварталов №№54, 55, 56 микрорайона «Кузнецовский Затон» Кировского района городского округа город Уфа Республики Башкортостан **профинансировано 193 175,6 тыс. рублей или 34,3% при плане 563 535,7 тыс. рублей. Отмечается низкий уровень исполнения средств;**

- на строительство улиц Исследовательская, Генерала Кусимова, Мечтателей в Демском районе городского округа город Уфа Республики Башкортостана (2 этап - ул. Мечтателей) **профинансировано 24 537,4 тыс. рублей или 16,7% при плане 147 054,4 тыс. рублей. Отмечается низкий уровень исполнения средств;**

- на строительство улиц Исследовательская, Генерала Кусимова, Мечтателей в Демском районе городского округа город Уфа Республики Башкортостан (3 этап - ул. Генерала Кусимова) **профинансировано 10,6 тыс. рублей или 0,1% при плане 10 010,6 тыс. рублей. Отмечается низкий уровень исполнения средств;**

- на строительство улиц в кварталах 21, 23 южной части жилого района «Затон-Восточный» в Ленинском районе городского округа город Уфа Республики Башкортостан профинансировано 117 757,2 или 64,1% при плане 183 781,3 тыс. рублей. Отмечается низкий уровень исполнения средств;

- на линейный объект для строительства инженерной инфраструктуры квартала № 3 микрорайона восточнее озера «Кустаревское» в Демском районе городского округа город Уфа Республика Башкортостан профинансировано 17 413,3 тыс. рублей или 35,2% при плане 49 465,0 тыс. рублей. Отмечается низкий уровень исполнения средств;

- на линейный объект для строительства инженерной инфраструктуры квартала № 5 микрорайона восточнее озера «Кустаревское» в Демском районе городского округа город Уфа Республика Башкортостан профинансировано 13 663,6 тыс. рублей или 26,1% при плане 52 436,0 тыс. рублей. Отмечается низкий уровень исполнения средств;

- на линейный объект для строительства инженерной инфраструктуры квартала № 6 микрорайона восточнее озера «Кустаревское» в Демском районе городского округа город Уфа Республика Башкортостан профинансировано 43 013,4 тыс. рублей или 44,3% при плане 97 069,6 тыс. рублей. Отмечается низкий уровень исполнения средств;

- на линейный объект для строительства инженерной инфраструктуры средней общеобразовательной школы на 1000 мест в квартале № 5 микрорайона восточнее озера «Кустаревское» в Демском районе городского округа город Уфа Республика Башкортостан профинансировано 22 062,3 тыс. рублей или 26,3 % при плане 84 027,3 тыс. рублей. Отмечается низкий уровень исполнения средств;

- на разработку проектной документации по объекту «Строительство продолжения проспекта Салавата Юлаева на участке от ул. Б. Бикбая до ул. Интернациональная в Октябрьском и Орджоникидзевском районах городского округа город Уфа Республики Башкортостан» запланировано 27 699,7 тыс. рублей, средства освоены в полном объеме;

- на разработка проектной документации по объекту «Реконструкция магистральной автодороги северного обхода жилого района Затон г. Уфы на участке от ул. Ахметова до стелы «Уфа» профинансировано 5 419,7 тыс. рублей или 55,3% при плане 9 800,0 тыс. рублей. Отмечается низкий уровень исполнения средств;

- на разработку проектной документации по объекту «Реконструкция ул. Рыльского в Октябрьском районе городского округа город Уфа Республики Башкортостан» профинансировано 1 962,8 тыс. рублей или 10,3% при плане 19 000,0 тыс. рублей. Отмечается низкий уровень исполнения средств;

- на разработку проектной документации по объекту: «Строительство Южного обхода городского округа г. Уфы с мостовым переходом через р.

Белая в микрорайоне Кузнцовский Затон» запланировано 178 850,0 тыс. рублей, средства освоены в полном объеме;

- на проектно-изыскательские работы на реконструкцию ул. Революционная в Ленинском и Советском районах ГО г. Уфа РБ профинансировано 4 996,8 тыс. рублей или 55,2% при плане 9 047,0 тыс. рублей. Отмечается низкий уровень исполнения средств;

- на проектно-изыскательские работы на строительство ул. Айская на участке от проспекта Салавата Юлаева до ул. Менделеева в Кировском районе городского округа город Уфа Республики Башкортостан запланировано 556,8 тыс. рублей, средства освоены в полном объеме;

- на реконструкцию ул. Октябрьской Революции городского округа город Уфа РБ (1 этап) запланировано 1 000,0 тыс. рублей, финансирование не осуществлялось;

- на разработку проектной документации по объекту «Строительство подъездов ж/д станции «Черниковка» в городском округе город Уфа Республики Башкортостан» запланировано 1 072,8 тыс. рублей, финансирование не осуществлялось;

- на проектно-изыскательские работы на строительство ул. Айская на участке от проспекта Салавата Юлаева до ул. Менделеева в Кировском районе городского округа город Уфа Республики Башкортостан запланировано 873,0 тыс. рублей, финансирование не осуществлялось;

- на разработку проектной документации по объекту «Строительство ул. Набережная на участке от памятника Салавата Юлаева до ж/д станции «Правая Белая» в Ленинском районе городского округа запланировано 1 932,6 тыс. рублей финансирование не осуществлялось;

- на разработку проектной документации по объекту «Строительство ул. Виражная и ул. Северных Амуров в н.п. Самохваловка Калининского района городского округа город Уфа Республики Башкортостан» запланировано 2 538,1 тыс. рублей, финансирование не осуществлялось;

- на разработку проектной документации по объекту «Строительство ул. Доброй надежды и ул. Литературная в н.п. Самохваловка Калининского района городского округа город Уфа запланировано 1 656,4 тыс. рублей, средства освоены в полном объеме;

- на проектно-изыскательские работы на строительство с реконструкцией инженерных сооружений берегоукрепления на р. Белая на участке от створа ул. Бельская до железнодорожного моста в Кировском и Ленинском р-ах ГО г. Уфа РБ. Ул. Набережная (ПК 30+00 - ПК 40+00). V этап. Подземный пешеходный переход через ул. Сочинская в р-не Монумента Дружбы профинансировано 141,0 тыс. рублей или 47,8% при плане 295,2 тыс. рублей. Отмечается низкий уровень исполнения средств;

- на строительство первой очереди продолжения проспекта Салавата Юлаева на участке от ул. Маршала Жукова до ул. Сельской Богородской в

Октябрьском и Калининском районах ГО г. Уфа РБ. 1 пусковой комплекс. Транспортная развязка на пересечении с ул. Б. Бикбая **запланировано 4 000,4 тыс. рублей, финансирование не осуществлялось;**

- на расходы, связанные с изъятием земель для муниципальных нужд, получением документов для регистрации прав на объекты, компенсации убытков и упущенной выгоды **запланировано 23 055,8 тыс. рублей, средства освоены в полном объеме;**

- на неуказанный объект **запланировано 4 893,0 тыс. рублей, финансирование не осуществлялось.**

По подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» на оплату исполнительного листа **предусмотрено 1 182,6 тыс. рублей, средства освоены в полном объеме.**

По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» на реализацию программы по переселению граждан из аварийного жилищного фонда **профинансировано 56 319,1 тыс. рублей или 35,9 % при плане 156 954,4 тыс. рублей.** Из них в рамках регионального проекта «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда» национального проекта «Жилье и городская среда» исполнение составило 53 531,2 тыс. рублей или 34,7% при плане 154 166,5 тыс. рублей.

По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» **исполнено 2 841 677,8 тыс. рублей или 69,2 %, при плане 4 106 332,5 тыс. рублей.**

Данные средства предусмотрены:

- на проектно-изыскательские работы на строительство фонтана перед ДК «Моторостроитель» в Калининском районе городского округа город Уфа Республики Башкортостан **предусмотрено 417,1 тыс. рублей** за счет средств городского бюджета, **исполнение не осуществлялось;**

- на проектно-изыскательские работы на строительство сетей водоснабжения по ул. Азербайджанская в Калининском районе городского округа город Уфа Республики Башкортостан **предусмотрено 28,5 тыс. рублей** городского бюджета, **исполнено в полном объеме;**

- на проектно-изыскательские работы на строительство водовода в Кировском и Демском районах городского округа город Уфа Республики Башкортостан **профинансировано 12 296,9 тыс. рублей или 83,5% при плане 14 729,9 тыс. рублей;**

- на строительство водовода в Кировском и Демском районах городского округа город Уфа Республики Башкортостан **профинансировано 511 271,6 тыс. рублей или 98,8% при плане 517 690,0 тыс. рублей;**

- на проектно-изыскательские работы на техническое перевооружение канализационной насосной станции «Затон» **профинансировано 6 355,5 тыс. рублей или 98,2% при плане 6 471,7 тыс. рублей;**

- на техническое перевооружение канализационной насосной станции «Затон» **израсходовано 67 307,7 тыс. рублей или 95,2% при плане 70 740,9 тыс. рублей;**

- на проектно-изыскательские работы на строительство Канализационная насосная станция «Затон-Восточный» в Ленинском районе городского округа город Уфа Республики Башкортостан **исполнено 16 506,2 тыс. рублей или 84,8% при плане 19 473,3 тыс. рублей;**

- на строительство Канализационная насосная станция «Затон-Восточный» в Ленинском районе городского округа город Уфа Республики Башкортостан **исполнено 453 194,2 тыс. рублей или 51,5% при плане 880 792,6 тыс. рублей. Отмечается низкий уровень исполнения средств;**

- на проектно-изыскательские работы на строительство канализационного коллектора от канализационной насосной станции «Затон-Восточный» до площадки городских очистных сооружений канализации **профинансировано 13 819,0 тыс. рублей или 81,3% при плане 17 007,7 тыс. рублей;**

- на строительство канализационного коллектора от канализационной насосной станции «Затон-Восточный» до площадки городских очистных сооружений канализации **профинансировано 1 760 737,7 тыс. рублей или 45,0% при плане 2 457 009,8 тыс. рублей. Отмечается низкий уровень исполнения средств;**

- на проектно-изыскательские работы на проектирование снегоплавильной установки объемом 2 400 м³ в сутки **предусмотрено 8 200,0 тыс. рублей, кассовый расход не осуществлялся;**

- на строительство снегоплавильной установки на территории городского округа город Уфа **запланировано 96 000,0 тыс. рублей, финансирование не осуществлялось;**

- на проектно-изыскательские работы на строительство муниципального крематория **израсходовано 160,4 тыс. рублей или 2,8% при плане 5 718,5 тыс. рублей. Отмечается низкий уровень исполнения средств;**

- на проектно-изыскательские работы на строительство инженерных сетей физкультурно-оздоровительного комплекса с бассейном, катком и универсальным залом, расположенный по адресу: Советский район городского округа город Уфа Республики Башкортостан, ул. Менделеева **предусмотрено 12 052,6 тыс. рублей, исполнение отсутствует.**

По подразделу 0503 «Благоустройство» расходы на покупку коммунальной техники составили 470 698,2 тыс. рублей или 99,2% при плане 474 708,2 тыс. рублей.

По подразделу 0701 «Дошкольное образование» расходы составили 9 749,0 тыс. рублей или 95,1% при плане 10 249,4 тыс. рублей.

Данные средства предусмотрены:

- на проектно-изыскательские работы по строительству детского сада на 345 мест на ул. Миловская в Ленинском районе городского округа город Уфа **запланировано 9 749,0 тыс. рублей, средства освоены в полном объеме;**

- на проектно-изыскательские работы на детский сад по ул. Онежская, 1 в Кировском районе городского округа город Уфа **запланировано 500,4, финансирование не осуществлялось.**

По подразделу 0702 «Общее образование» расходы составили 54 540,3 тыс. рублей или 55,2 % при плане 98 806,1 тыс. рублей.

Данные средства предусмотрены:

- на проектно-изыскательские работы по строительству общеобразовательной школы на 1225 мест в квартале № 57 в микрорайоне «Кузнецовский затон» в Кировском районе городского округа город Уфа Республики Башкортостан **13 744,3 тыс. рублей, исполнено – 100%;**

- на реконструкцию здания МБОУ «Лицей № 21» в Кировском районе городского округа город Уфа Республики Башкортостан **израсходовано 12 277,6 тыс. рублей или 77,5% при плане 15 838,4 тыс. рублей.**

- на проектно-изыскательские работы по реконструкции МБОУ школа №132, расположенной по ул. Левитана, 24 к.1 Демского района города Уфы **израсходовано 850,0 тыс. рублей или 7,7 % при плане 11 016,8 тыс. рублей. Отмечается низкий уровень исполнения средств;**

- на проектно-изыскательские работы по реконструкции здания МБОУ школа № 23 по адресу ул. Николая Дмитриева, д. 19/1 **израсходовано 1 020,0,0 тыс. рублей или 8,2 % при плане 12 458,5 тыс. рублей. Отмечается низкий уровень исполнения средств;**

- на проектно-изыскательские работы по строительству школы на 1225 мест на ул. Миловская в Ленинском районе городского округа город Уфа **профинансировано 5 000,0 тыс. рублей или 38,5% 12 999,0 тыс. рублей. Отмечается низкий уровень исполнения средств;**

- на проектно-изыскательские работы по реконструкции здания МБОУ «Школа-интернат № 3» в Калининском районе городского округа город Уфа **предусмотрено 15 777,5 тыс. рублей, исполнено 100%;**

- на проектно-изыскательские работы по реконструкции здания МБОУ «Аксаковская гимназия» школа №11 в Кировском районе городского округа город Уфа **предусмотрено 8 441,9 тыс. рублей, финансирование не осуществлялось;**

- на проектно-изыскательские работы по строительству общеобразовательной школы в п. Баланово-Ново-Александровка в Демском районе городского округа город Уфа **профинансировано 5 870,9 тыс. рублей или 91,7% при плане 6 404,6 тыс. рублей;**

- на проектно-изыскательские работы на реконструкцию здания МБОУ Школа №147 Октябрьского района городского округа город Уфа **запланировано 2 125,1 тыс. рублей, финансирование не осуществлялось.**

По подразделу 0801 «Культура» на проектно-изыскательские работы по объектам культуры **профинансировано 1 375,2 тыс. рублей или 28,5% при плане 4 829,4 тыс. рублей. Отмечается низкий уровень исполнения средств.**

По подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» на обеспеченис жилыми помещениями инвалидов и семей, имеющих детей-инвалидов, нуждающихся в жилых помещениях, предоставляемых по договорам социального найма, вставших на учет после 1 января 2005 года и страдающих тяжелыми формами хронических заболеваний **предусмотрено 78 600,4 тыс. рублей, исполнено 55 023,6 тыс. рублей или 70,0 % от плана.**

По подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» на обеспечение жилыми помещениями детей-сирот предусмотрено 369 594,1 тыс. рублей израсходовано 276 263,7 тыс. рублей или 74,8% от плана.

Анализ исполнения бюджета городского округа город Уфа Республики Башкортостан по расходам в рамках национальных проектов

Во исполнение Указа Президента Российской Федерации «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года» в 2022 году финансируются 9 региональных проектов в рамках 5 национальных проектов. При годовом уточненном плане **6 301 356,5тыс. рублей исполнено за 9 месяцев 2022 года 3 958 363, тыс. рублей или 62,8%**, в том числе:

- по Национальному проекту "Демография" – **0 %**;
- по Национальному проекту "Образование" - **100%**;
- по Национальному проекту "Жилье и городская среда" – **65,7 %**;
- по Национальному проекту "Безопасные и качественные автомобильные дороги" – **54,3%**;
- по Национальному проекту "Культура" – **100%**.

Показатели финансового обеспечения региональных проектов характеризуются следующими данными:

Таблица 19

Исполнение расходов по национальным проектам.

Наименование регионального проекта РБ	Уточненный план на 2022 год	Исполнено на 01.10.2022	тыс. руб.
			Процент исполнения
Расходы на реализацию национальных проектов, всего	6 301 356,5	3 958 363,4	62,8
Национальный проект «Демография»			
Всего, в том числе:	45 578,8	0,0	0
Региональный проект «Спорт – норма жизни»	45 578,8	0,0	0
Национальный проект «Образование»			
Всего, в том числе:	10 595,5	10 595,5	100

Наименование регионального проекта РБ	Уточненный план на 2022 год	Исполнено на 01.10.2022	Процент исполнения
Региональный проект «Современная школа» (создание консультационных центров)	1 349,5	1 349,5	100
Региональный проект «Успех каждого ребенка»	9 246,0	9 246,0	100
Национальный проект «Жилье и городская среда»			
Всего, в том числе:	4 782 021,6	3 142 010,4	65,7
Региональный проект «Жилье Республики Башкортостан»	4 383 417,6	3 000 548,5	68,5
Региональный проект «Формирование комфортной городской среды»	244 437,5	87 930,7	36,0
Региональный проект «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилого фонда»	154 166,5	53 531,2	34,7
Национальный проект «Культура»			
Всего, в том числе:	26 145,6	26 145,6	100
Региональный проект «Обеспечение качественно нового уровня развития инфраструктуры культуры» («Культурная среда»)	26 145,6	26 145,6	100
Национальный проект «Безопасные и качественные автомобильные дороги»			
Всего, в том числе:	1 437 014,9	779 611,8	54,2
Региональный проект «Программа дорожной деятельности Республики Башкортостан, Уфимской агломерации и Стерлитамакской агломерации» в рамках федерального проекта «Дорожная сеть»	1 437 014,9	779 611,8	54,2

Подробная информация приведена в Приложении 2 Таблица 2.

1. Национальный проект «Демография». **Финансирование не осуществлялось.** Ответственный исполнитель – Управление по физической культуре спорту Администрации городского округа город Уфа Республики Башкортостан.

1.1. В рамках национального проекта «Демография» на территории городского округа город Уфа реализуется региональный проект «Спорт – норма жизни». В 2022 году на реализацию регионального проекта «Спорт – норма жизни» предусмотрено 45 578,8 тыс. рублей, в том числе 41 392,9 тыс. рублей из республиканского бюджета и 4 185,9 тыс. рублей из городского бюджета.

Средства, согласно соглашению заключенному с Министерством спорта Республики Башкортостан № 206 от 06.09.2022 года, выделяемые на реализацию регионального проекта, должны быть направлены на приобретение спортивного оборудования, инвентаря и экипировки, а также на проведение тренировочных сборов.

Заключено 19 контрактов на приобретение спорт инвентаря и экипировки. Проведен электронный конкурс на поставку снегоуплотнительной машины на сумму 38 000,0 тыс. рублей.

2. Национальный проект «Образование». Ответственный исполнитель – Управление образования Администрации городского округа город Уфа Республики Башкортостан. **Профинансировано 10 595,5 тыс. рублей или 100% при плане 10 595,5 тыс. рублей.**

В рамках национального проекта «Образование» на территории городского округа город Уфа реализуются региональные проекты «Современная школа» и «Успех каждого ребенка».

2.1. По региональному проекту «Современная школа». Соглашение с Министерством образования Республики Башкортостан заключено 24.03.2022 года.

На создание консультационных центров для семей, имеющих детей финансирование составило 1 349,5 тыс. рублей. **Выделенные средства освоены в полном объеме.**

Контрактация осуществлена в полном объеме. Заключено 17 контрактов на поставку товаров, 74 договора гражданско-правового характера для выплаты заработной платы педагогам.

2.2. По региональному проекту «Успех каждого ребенка» в 2022 финансирование составило 9 246,0 тыс. рублей. **Выделенные средства освоены в полном объеме.**

Соглашение с Министерством образования Республики Башкортостан заключено 08.02.2022 года. Основной целью регионального проекта является создание дополнительных мест в организациях дополнительного образования городского округа.

Заключено 46 контрактов, контрактация 100%.

3. Национальный проект «Жилье и городская среда». **Профинансировано 3 142 010,4 тыс. рублей или 65,7% при плане 4 782 021,6 тыс. рублей.**

В рамках национального проекта «Жилье и городская среда» на территории городского округа город Уфа в 2022 году реализуются региональные проекты: «Формирование комфортной городской среды», «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда», «Жилье Республики Башкортостан».

3.1. По региональному проекту «Формирование комфортной городской среды» (ответственный исполнитель – Управление капитального строительства Администрации городского округа город

Уфа Республики Башкортостан) соглашение с Министерством жилищно-коммунального хозяйства Республики Башкортостан было заключено 25.01.2022 года.

Финансирование на капитальный ремонт общественных территорий городского округа город Уфа составило **87 930,7 тыс. рублей** или **36,0 % при плане 244 437,5 тыс. рублей**, в том числе:

- на благоустройство территории, прилегающей к улице Мушниковой и озеру «Теплое» в микрорайоне «Инорс» в Калининском районе профинансировано **57 541,8 тыс. рублей** или **30,0% при плане 191 805,9 тыс. рублей**.

- на благоустройство территории **бульвара Славы** с прилегающей территорией и сквера Мусы Гареева в Орджоникидзевском районе профинансировано **30 389,0 тыс. рублей** или **57,8% при плане 52 631,6 тыс. рублей**.

3.2 По региональному проекту **«Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда»** (ответственные исполнители – Управление капитального строительства Администрации городского округа город Уфа Республики Башкортостан, Администрация городского округа город Уфа Республики Башкортостан).

Соглашение с Министерством строительства Республики Башкортостан заключено 29.09.2021 года, дополнительное соглашение от 11.04.2022 года. Результатом регионального проекта является расселение граждан из непригодного для проживания жилищного фонда, обеспечивающих соблюдение их жилищных прав, установленных законодательством Российской Федерации.

Финансирование составило **53 531,2 тыс. рублей** или **34,3% при плане 154 166,5 тыс. рублей**, в том числе:

- по Администрации городского округа город Уфа Республики Башкортостан профинансировано **40 666,2 тыс. рублей** или **35% при плане 114 128,7 тыс. рублей**;

- по Управлению капитального строительства городского округа город Уфа Республики Башкортостан профинансировано **12 865,0 тыс. рублей** или **32,1% при плане 40 037,8 тыс. рублей**.

3.3. По региональному проекту **«Жилье Республики Башкортостан»** финансирование составило **3 000 548,5 тыс. рублей** или **68,5% при плане 4 383 417,6 тыс. рублей**. Заключено 2 соглашения с Министерством строительства и архитектуры Республики Башкортостан от 04.03.2021 года и 04.03.2022 года. Главной целью данного регионального проекта является стимулирование программы развития жилищного строительства, в рамках которой на территории городского округа проводится строительство микрорайона «Забелье». Реализацию данного регионального проекта осуществляют 2 главных распорядителя бюджетных средств, в том числе:

- по **Управлению по строительству, реконструкции дорог и искусственных сооружений** Администрации городского округа город Уфа финансирование составило **208 037,3 тыс. рублей** или **45,5%** при плане **457 184,4 тыс. рублей**.

- по **Управлению капитального строительства** Администрации городского округа город Уфа финансирование составило **2 133 666,2 тыс. рублей** или **82,3%** при плане **2 592 425,2 тыс. рублей**.

4. Национальный проект **«Безопасные и качественные автомобильные дороги»** (ответственный исполнитель – **Управление по строительству, ремонту дорог и искусственных сооружений Администрации городского округа город Уфа Республики Башкортостан**). Профинансировано **779 611,8 тыс. рублей** или **54,2 %** при плане **1 437 014,9 тыс. рублей**.

4.1 По региональному проекту **«Программа дорожной деятельности Республики Башкортостан, Уфимской агломерации и Стерлитамакской агломерации»** в рамках Федерального проекта **«Дорожная сеть»** заключено соглашение с Министерством транспорта и дорожного хозяйства Республики Башкортостан от 06.04.2022 года.

В рамках реализации данного регионального проекта реализуются 2 направления расходования средств:

1) **На ремонт и капитальный ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения. Профинансировано 530 254,5 тыс. рублей** или **69,2%** при плане **766 581,9 тыс. рублей**.

2) **На строительство автомобильных дорог общего пользования местного значения. Профинансировано 249 357,3 тыс. рублей** или **37,7%** при плане **661 433,2 тыс. рублей**.

5. Национальный проект **«Культура»** (ответственный исполнитель – **Управление по культуре и искусству Администрации городского округа город Уфа Республики Башкортостан**). Профинансировано **11 804,4 тыс. рублей** или **45,2 %** при плане **26 145,6 тыс. рублей** (согласно исполнению по плану финансово-хозяйственной деятельности).

5.1. По региональному проекту **«Культурная среда»**.

Соглашение с Министерством культуры Республики Башкортостан подписано 14 февраля 2022 года. В рамках данного регионального проекта выделены субсидии на реализацию мероприятий по двум направлениям:

1) **На капитальный ремонт муниципального бюджетного учреждения дополнительного образования Детская музыкальная школа № 7 профинансировано 8 695,6 тыс. рублей** или **37,7%** при плане **23 036,7 тыс. рублей**.

2) **На приобретение музыкальных инструментов и оборудования** было предусмотрено **3 108,8 тыс. рублей, средства освоены в полном объеме**.

Муниципальные программы

Выборочной проверкой муниципальных программ выявлено, что ответственными исполнителями – главными распорядителями бюджетных средств не были внесены соответствующие изменения финансового обеспечения программ по состоянию на 1 октября 2022 года по следующим муниципальным программам (подробная информация приведена в Приложении 1):

- Муниципальная программа «Развитие строительства, реконструкции, капитального ремонта, ремонта дорог и искусственных сооружений городского округа город Уфа Республики Башкортостан» (Управление по строительству, ремонту дорог и искусственных сооружений) – **увеличение бюджетных ассигнований на 2 687 728,2 тыс. рублей против сумм отраженных на финансовое обеспечение мероприятий в муниципальной программе;**

- Муниципальная программа «Развитие городского округа город Уфа Республики Башкортостан» (Администрация городского округа город Уфа РБ) - **увеличение бюджетных ассигнований на 71 943,0 тыс. рублей против сумм отраженных на финансовое обеспечение мероприятий в муниципальной программе.**

По муниципальной программе «Развитие городского округа город Уфа Республики Башкортостан» отражены расходы на оплату исполнительных листов. Поскольку муниципальная программа является документом планирования бюджетных ассигнований во взаимосвязи с ожидаемыми результатами их использования, данное обстоятельство противоречит принципу четкого соответствия программных мероприятий целям и задачам муниципальной программы, а также пункту 2 «Требования к содержанию муниципальных программ» Порядка разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ городского округа город Уфа Республики Башкортостан, утвержденного постановлением Администрации городского округа город Уфа Республики Башкортостан от 26 июля 2022 года №1187. Сумма вышеуказанных расходов составила 320 866,3 тыс. рублей при плане 338 807,0 тыс. рублей.

Необходимо отметить, что расходы на выплату предъявленных исполнительных листов, осуществляемых собственникам жилых помещений в целях возмещения за изымаемые жилые помещения в аварийных многоквартирных домах (ст. 32 ЖК РФ) в рамках регионального проекта «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда», предоставляются из республиканского бюджета как непрограммные расходы.

Остаток средств на едином счете бюджета ГО г. Уфа РБ

Таблица 20

тыс. руб.

	Остаток на 01.01.2022	Остаток на 01.10.2022
Федеральный бюджет	0,00	0,00
Республиканский бюджет	299 530,79	206 404,92
Фонд ЖКХ	772,49	0,00
городской бюджет	2 266 783,75	2 103 924,57
ВСЕГО	2 567 087,03	2 310 329,49

Снижение остатка средств на едином счете (на 1 января 2022г. - 2 266 783,8 тыс. рублей, на 1 октября 2022 г. – 2 103 924,57 тыс. рублей), поступивших в городской бюджет по налоговым и неналоговым доходам, произошло в связи с выделением дополнительных ассигнований за счет остатка на 1 января 2022 года на реализацию полномочий города в общей сумме 1 700 487,4 тыс. рублей.

Выводы:

1. Заключение Контрольно-счетной палаты городского округа город Уфа Республики Башкортостан за 9 месяцев 2022 года подготовлено в соответствии Бюджетным кодексом Российской Федерации, решениями Совета городского округа город Уфа Республики Башкортостан от 28 сентября 2022 года № 18/4 «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в городском округе город Уфа Республики Башкортостан», от 16 февраля 2022 года № 6/9 «О Контрольно-счетной палате городского округа город Уфа Республики Башкортостан» по результатам экспертно-аналитического мероприятия. Анализ проведен на основании приказа КСП Уфы от 25 июля 2022 года № 116 по отчету об исполнении бюджета городского округа город Уфа Республики Башкортостан за 9 месяцев 2022

года, утвержденному постановлением Администрации городского округа город Уфа Республики Башкортостан от 18 июля 2022 года № 1130, представленному в КСП Уфы Финансовым управлением Администрации городского округа город Уфа Республики Башкортостан.

2. Исполнение бюджета городского округа город Уфа осуществлялось в соответствии с решением Совета городского округа город Уфа Республики Башкортостан от 22 декабря 2021 года № 6/4 «О бюджете городского округа город Уфа Республики Башкортостан на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов», решением Совета городского округа город Уфа Республики Башкортостан от 31 августа 2022 года № 17/8 «О внесении изменений в решение Совета городского округа город Уфа Республики Башкортостан от 22 декабря 2021 года № 6/4 «О бюджете городского округа город Уфа Республики Башкортостан на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов».

3. С учетом внесенных в течение года изменений **общий объем годовых назначений доходной части бюджета городского округа город Уфа Республики Башкортостан утвержден в сумме 42 030 187,9 тыс. руб., расходной части - в сумме 43 730 675,3 тыс. руб., дефицит бюджета – 1 700 487,4 тыс. руб.**

4. **Бюджет городского округа город Уфа Республики Башкортостан за 9 месяцев 2022 года исполнен по доходам в сумме 29 889 936,5 тыс. рублей, или 71,1% при плане 42 030 187,9 тыс. рублей, по расходам – 29 946 694,0 тыс. рублей или 68,5% при плане 43 730 675,3 тыс. рублей.**

5. **Плановые показатели по налоговым доходам за 9 месяцев 2022 года исполнены на сумму 8 754 317,4 тыс. рублей или на 77,8% с увеличением к периоду прошлого года на 705 449,4 тыс. рублей,**

Плановые показатели по неналоговым доходам на сумму 2 415 882,9 тыс. руб. или на 81,7% с уменьшением к периоду прошлого года на сумму 102 343,2 тыс. рублей.

По безвозмездным поступлениям – 18 719 736,2 тыс. рублей или на 67,3%.

6. **Перевыполнение плана по налоговым доходам наблюдается по следующим доходам:**

- акцизы - **84,5%**;
- налог на совокупный доход – **112,1%**.

7. **Перевыполнение плана по неналоговым доходам наблюдается по следующим доходам:**

- доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства – **81,6%**;
- доходы от продажи материальных и нематериальных активов – **144,6%**;

- штрафы, санкции, возмещение ущерба - **147,9%**;
- прочие неналоговые доходы - **371%**.

При этом по неналоговым доходам идет снижение исполнения по сравнению с аналогичным периодом прошлого года по следующим доходам:

- доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности – **62,7%** (со снижением по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на сумму **311 531,6 тыс. рублей**);

- платежи при пользовании природными ресурсами – **3,6%** (со снижением по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на сумму **35 498,0 тыс. рублей**);

- доход от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства – **81,6%** (со снижением по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на сумму **13 030,8 тыс. рублей**);

- штрафы, санкции, возмещение ущерба – **147,9%** (со снижением по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на сумму **21 773,6 тыс. рублей**).

8. Прочие безвозмездные поступления составили **18 719,7 тыс. рублей** или **67,3%** при плане **27 815, 6 тыс. рублей**.

9. Уровень исполнения бюджета городского округа город Уфа Республики Башкортостан за 9 месяцев текущего года в разрезе отраслей экономики неравномерен. **Наиболее низкий процент исполнения** наблюдается по следующим отраслям:

- раздел 0400 «Национальная экономика» – **66,9%**;
- раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» – **66,1%**;
- раздел 0800 «Культура и кинематография» – **68,4%**;
- раздел 1000 «Социальная политика» – **64,6%**.

Анализ показал, что невыполнение плана по вышеуказанным разделам связано, в основном, с низким уровнем исполнения расходов, предусмотренных на осуществление бюджетных инвестиций.

10. По разделу 1300 «Обслуживание государственного и муниципального долга» исполнено - **58,9%**. Наблюдается **снижение расходов на обслуживание муниципального долга в сравнении с аналогичным периодом прошлого года**, по состоянию на 01.10.2022 – **4 524,6 тыс. рублей** или **2,2%**, что объясняется снижением общего объема муниципального долга.

11. **Объем исполненных бюджетных инвестиций** в объекты муниципальной собственности городского округа город Уфа Республики Башкортостан за 9 месяцев 2022 года составил **8 063 647,0 тыс. руб.** или **63,9 %** при плане **12 623 143,5 тыс. рублей**.

11.1. Не осуществлялись расходы на капитальное строительство по следующим подразделам и направлениям:

1) По подразделу 0406 «Водное хозяйство»:

- на строительство защитных инженерных сооружений берегоукрепления микрорайона Нижегородка Ленинского района городского

округа город Уфа Республики Башкортостан **запланировано 590,0 тыс. рублей, финансирование не осуществлялось;**

- на строительство с реконструкцией инженерных сооружений берегоукрепления на р. Белая на участке от створа ул. Бельская до железнодорожного моста в Кировском и Ленинском районах ГО г. Уфа РБ. Ул. Набережная. Строительство системы комплексной безопасности набережной реки Белой **при плане 179 135,9 тыс. рублей, финансирование не осуществлялось.**

2) По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство»:

- на проектно-изыскательские работы на строительство автомобильной дороги с разворотной площадкой от проспекта Октября до железнодорожной станции «1629 км» в Орджоникидзевском районе городского округа город Уфа Республики Башкортостан **запланировано 1 721,3, финансирование не осуществлялось;**

- на реконструкцию ул. Октябрьской Революции городского округа город Уфа РБ (1 этап) **запланировано 1 000,0 тыс. рублей, финансирование не осуществлялось;**

- на разработку проектной документации по объекту «Строительство подъездов ж/д станции «Черниковка» в городском округе город Уфа Республики Башкортостан» **запланировано 1 072,8 тыс. рублей, финансирование не осуществлялось;**

- на проектно-изыскательские работы на строительство ул. Айская на участке от проспекта Салавата Юлаева до ул. Менделеева в Кировском районе городского округа город Уфа Республики Башкортостан **запланировано 873,0 тыс. рублей, финансирование не осуществлялось;**

- на разработку проектной документации по объекту «Строительство ул. Набережная на участке от памятника Салавата Юлаеву до ж/д станции «Правая Белая» в Ленинском районе городского округа **запланировано 1 932,6 тыс. рублей финансирование не осуществлялось;**

- на разработку проектной документации по объекту «Строительство ул. Виразная и ул. Северных Амуров в н.п. Самохваловка Калининского района городского округа город Уфа Республики Башкортостан» **запланировано 2 538,1 тыс. рублей, финансирование не осуществлялось;**

- на строительство первой очереди продолжения проспекта Салавата Юлаева на участке от ул. Маршала Жукова до ул. Сельской Богородской в Октябрьском и Калининском районах ГО г. Уфа РБ. 1 пусковой комплекс. Транспортная развязка на пересечении с ул. Б. Бикбая **запланировано 4 000,4 тыс. рублей, финансирование не осуществлялось;**

- на неуказанный объект **запланировано 4 893,0 тыс. рублей, финансирование не осуществлялось.**

3) По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство»:

- на проектно-изыскательские работы на строительство фонтана перед ДК «Моторостроитель» в Калининском районе городского округа город Уфа

Республики Башкортостан предусмотрено 417,1 тыс. рублей за счет средств городского бюджета, **исполнение не осуществлялось;**

- на проектно-изыскательские работы на проектирование снегоплавильной установки объемом 2 400 м³ в сутки предусмотрено 8 200,0 тыс. рублей, **финансирование не осуществлялось;**

- на строительство снегоплавильной установки на территории городского округа город Уфа запланировано 96 000,0 тыс. рублей, **финансирование не осуществлялось;**

- на проектно-изыскательские работы на строительство инженерных сетей физкультурно-оздоровительного комплекса с бассейном, катком и универсальным залом, расположенный по адресу: Советский район городского округа город Уфа Республики Башкортостан, ул. Менделеева предусмотрено 12 052,6 тыс. рублей, **финансирование не осуществлялось.**

4) По подразделу 0701 «Дошкольное образование»:

- на проектно-изыскательские работы на детский сад по ул. Онежская, 1 в Кировском районе городского округа город Уфа запланировано 500,4 тыс. рублей, **финансирование не осуществлялось.**

5) По подразделу 0702 «Общее образование»:

- на проектно-изыскательские работы по объекту - реконструкция здания МБОУ «Аксаковская гимназия» школы №11 в Кировском районе городского округа город Уфа Республики Башкортостан (план 8 441,9 тыс. рублей, **исполнение – 0,0 тыс. рублей;**)

- на проектно-изыскательские работы на реконструкцию здания МБОУ Школа №147 Октябрьского района городского округа город Уфа запланировано 2 125,1 тыс. рублей, **финансирование не осуществлялось.**

11.2. Низкое исполнение по расходам на капитальное строительство отмечено по следующим подразделам и направлениям:

1) По подразделу 0406 «Водное хозяйство»:

- на строительство с реконструкцией инженерных сооружений берегоукрепления на р. Белая на участке от створа ул. Бельская до железнодорожного моста в Кировском и Ленинском районах ГО г. Уфа РБ. Ул. Набережная. Сети водоснабжения, водоотведения **профинансировано 167,0 тыс. рублей или 34,9% при плане 478,3 тыс. рублей.**

2) По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство»:

- I очередь строительства улицы Рудольфа Нуреева на участке от Проспекта Салавата Юлаева до улицы Академика Заварицкого с прилегающей улицей Энтузиастов и Бульваром Давлеткильдеева в Октябрьском районе городского округа город Уфа Республики Башкортостан. **Корректировка. IV этап (республика Республика Башкортостан) профинансировано 4 519,9 тыс. рублей или 6,0% при плане 75 024,2 тыс. рублей;**

- на реконструкцию транспортной развязки на пересечении проспекта Салавата Юлаева и ул. Заки Валиди в Кировском районе городского округа

город Уфа Республики Башкортостан профинансировано **76 736,6 тыс. рублей или 30,6% при плане 250 352,7 тыс. рублей;**

- на проектно-изыскательские работы на реконструкцию ул. 8 Марта в Советском районе городского округа город Уфа Республики Башкортостан и реконструкции ул. Комсомольской на участке от ул. Х. Давлетшиной до ул. Лесотехникума в Советском и Октябрьском районах городского округа город Уфа Республики Башкортостан **профинансировано 67,1 тыс. рублей или 34,8% при плане 193,0 тыс. рублей;**

- на проектно-изыскательские работы на реконструкцию мостового перехода через р. Белая в створе ул. Воровского в Кировском районе городского округа город Уфа Республики Башкортостан **профинансировано 6,4 тыс. рублей или 30,5% при плане 21,1 тыс. рублей;**

- на строительство транспортной развязки в н.п. Зинино в Октябрьском районе городского округа город Уфа Республики Башкортостан. I этап. Строительство участка от транспортной развязки на автодороге М-5 «Урал» до примыкания к Нагаевскому шоссе **профинансировано 202 907,7 тыс. рублей или 44,0% при плане 461 482,5 тыс. рублей;**

- на реконструкцию ул. 8 Марта в Советском р-не ГО г.Уфа РБ и реконструкцию ул. Комсомольской на участке от ул. Хади Давлетшиной до ул. Лесотехникума в Советском и Октябрьском р-нах ГО г. Уфа. 2 этап. (ул. 8 Марта) **профинансировано 22 381,3 тыс. рублей или 55,8% при плане 40 081,7 тыс. рублей;**

- на реконструкцию улицы имени города Галле в Советском районе городского округа город Уфа Республики Башкортостан. Участок от проспекта Салавата Юлаева до западного портала строящегося тоннеля **профинансировано 5 172,4 тыс. рублей или 18,2% при плане 28 367,3 тыс. рублей;**

- на реконструкцию ул. Рабкоров на участке от ул. Высотная до ул. Ст. Кувыкина в Кировском районе городского округа город Уфа Республики Башкортостан **профинансировано 10 463,6 тыс. рублей или 9,6% при плане 108 999,7 тыс. рублей;**

- на строительство ул. Высотная, ул. Академика Ураксина в Кировском районе городского округа город Уфа Республики Башкортостан **профинансировано 13 658,5 тыс. рублей или 22,6% при плане 60 523,7 тыс. рублей;**

- улицы и инженерные сети кварталов №№54, 55, 56 микрорайона «Кузнецовский Затон» Кировского района городского округа город Уфа Республики Башкортостан **профинансировано 193 175,6 тыс. рублей или 34,3% при плане 563 535,7 тыс. рублей;**

- на строительство улиц Исследовательская, Генерала Кусимова, Мечтателей в Демском районе городского округа город Уфа Республики

Башкортостана (2 этап - ул. Мечтателей) профинансировано 24 537,4 тыс. рублей или 16,7% при плане 147 054,4 тыс. рублей;

- на строительство улиц Исследовательская, Генерала Кусимова, Мечтателей в Демском районе городского округа город Уфа Республики Башкортостан (3 этап - ул. Генерала Кусимова) профинансировано 10,6 тыс. рублей или 0,1% при плане 10 010,6 тыс. рублей;

- на линейный объект для строительства инженерной инфраструктуры квартала № 3 микрорайона восточнее озера «Кустаревское» в Демском районе городского округа город Уфа Республика Башкортостан профинансировано 17 413,3 тыс. рублей или 35,2% при плане 49 465,0 тыс. рублей;

- на линейный объект для строительства инженерной инфраструктуры квартала № 5 микрорайона восточнее озера «Кустаревское» в Демском районе городского округа город Уфа Республика Башкортостан профинансировано 13 663,6 тыс. рублей или 26,1% при плане 52 436,0 тыс. рублей;

- на линейный объект для строительства инженерной инфраструктуры квартала № 6 микрорайона восточнее озера «Кустаревское» в Демском районе городского округа город Уфа Республика Башкортостан профинансировано 43 013,4 тыс. рублей или 44,3% при плане 97 069,6 тыс. рублей;

- на линейный объект для строительства инженерной инфраструктуры средней общеобразовательной школы на 1000 мест в квартале № 5 микрорайона восточнее озера «Кустаревское» в Демском районе городского округа город Уфа Республика Башкортостан профинансировано 22 062,3 тыс. рублей или 26,3 % при плане 84 027,3 тыс. рублей;

- на разработка проектной документации по объекту «Реконструкция магистральной автодороги северного обхода жилого района Затон г. Уфы на участке от ул. Ахметова до стелы «Уфа» профинансировано 5 419,7 тыс. рублей или 55,3% при плане 9 800,0 тыс. рублей;

- на разработку проектной документации по объекту «Реконструкция ул. Рыльского в Октябрьском районе городского округа город Уфа Республики Башкортостан» профинансировано 1 962,8 тыс. рублей или 10,3% при плане 19 000,0 тыс. рублей;

- на проектно-изыскательские работы на реконструкцию ул. Революционная в Ленинском и Советском районах ГО г. Уфа РБ профинансировано 4 996,8 тыс. рублей или 55,2% при плане 9 047,0 тыс. рублей;

- на проектно-изыскательские работы на строительство с реконструкцией инженерных сооружений берегоукрепления на р. Белая на участке от створа ул. Бельская до железнодорожного моста в Кировском и Ленинском р-ах ГО г. Уфа РБ. Ул. Набережная (ПК 30+00 - ПК 40+00). V этап. Подземный пешеходный переход через ул. Сочинская в р-не

Монумента Дружбы профинансировано 141,0 тыс. рублей или 47,8% при плане 295,2 тыс. рублей.

3) По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство»:

- на реализацию программы по переселению граждан из аварийного жилищного фонда - при плане 156 954,4 тыс. рублей исполнено – 56 319,1 тыс. рублей или 35,9%.

4) По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство»:

- на строительство Канализационная насосная станция «Затон-Восточный» в Ленинском районе городского округа город Уфа Республики Башкортостан исполнено 453 194,2 тыс. рублей или 51,5% при плане 880 792,6 тыс. рублей;

- на строительство канализационного коллектора от канализационной насосной станции «Затон-Восточный» до площадки городских очистных сооружений канализации профинансировано 1 760 737,7 тыс. рублей или 45,0% при плане 2 457 009,8 тыс. рублей;

- на проектно-изыскательские работы на строительство муниципального крематория израсходовано 160,4 тыс. рублей или 2,8% при плане 5 718,5 тыс. рублей.

5) По подразделу 0702 «Общее образование»:

- на проектно-изыскательские работы по реконструкции МБОУ школа №132, расположенной по ул. Левитана, 24 к.1 Демского района города Уфы израсходовано 850,0 тыс. рублей или 7,7 % при плане 11 016,8 тыс. рублей;

- на проектно-изыскательские работы по реконструкции здания МБОУ школа № 23 по адресу ул. Николая Дмитриева, д. 19/1 израсходовано 1 020,0,0 тыс. рублей или 8,2 % при плане 12 458,5 тыс. рублей;

- на проектно-изыскательские работы по строительству школы на 1225 мест на ул. Миловская в Ленинском районе городского округа город Уфа профинансировано 5 000,0 тыс. рублей или 38,5% 12 999,0 тыс. рублей.

6) По подразделу 0801 «Культура»:

- на проектно-изыскательские работы по объектам культуры профинансировано 1 375,2 тыс. рублей или 28,5% при плане 4 829,4 тыс. рублей.

11.3. Исходя из анализа расходов по капитальным вложениям (бюджетным инвестициям) следует, что проектно-изыскательские работы по всем разделам исполнены на 60,1% или 108 161,2 тыс. рублей при плане 180 061,5 тыс. рублей.

12. Во исполнение Указа Президента Российской Федерации «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года» за 9 месяцев 2022 года финансировались 9 региональных проектов в рамках 5 национальных проектов. При годовом уточненном плане 6 301 356,5 тыс. рублей исполнение составило 3 958 363,4 тыс. рублей или 62,8%.

12.1. Отмечается низкое исполнение по следующим региональным проектам:

- региональный проект «Спорт – норма жизни» - **0%**, отсутствие исполнения объясняется расторжением первоначального соглашения и заключением нового соглашения от 06.09.2022 № 206 с Министерством спорта Республики Башкортостан, конкурсные процедуры завершены;

- региональный проект «Жилье Республики Башкортостан» - **68,5%**;

- региональный проект «Формирование комфортной городской среды» - **36,0%**;

- региональный проект «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилого фонда» - **34,7%**;

- региональный проект «Обеспечение качественно нового уровня развития инфраструктуры культуры» («Культурная среда») – **45,2%**;

- региональный проект «Программа дорожной деятельности Республики Башкортостан, Уфимской агломерации и Стерлитамакской агломерации» в рамках федерального проекта «Дорожная сеть» - **54,2%**.

13. Выборочной проверкой муниципальных программ выявлено, что 2 ответственными исполнителями – главными распорядителями бюджетных средств **не были внесены соответствующие изменения финансового обеспечения программ** по состоянию на 1 октября 2022 года на общую сумму **увеличений – 2 759 671,2 тыс. рублей** (п.1.2.2 Классификатора нарушений, выявляемых в ходе внешнего государственного аудита(контроля), с учётом региональных особенностей).

По муниципальной программе «Развитие городского округа город Уфа Республики Башкортостан» отражены расходы на оплату исполнительных листов в сумме 320 866,3 тысяч рублей, как программные мероприятия. (п.1.2.2 Классификатора нарушений, выявляемых в ходе внешнего государственного аудита(контроля), с учётом региональных особенностей).

14. Анализ муниципального долга городского округа город Уфа Республики Башкортостан за 9 месяцев 2022 года указывает на снижение долговой нагрузки на бюджет городского округа, по состоянию на 01.10.2022 **объем долга уменьшился на сумму погашенной гарантии в размере 200 000,0 тыс. рублей и составил 9 792 482,9 тыс. рублей.**

Предложения:

По результатам проведенной экспертизы Контрольно-счетная палата городского округа город Уфа Республики Башкортостан предлагает следующее.

1. Главным администраторам доходов бюджета городского округа город Уфа Республики Башкортостан:

1.1. Продолжить работу по реализации комплекса мероприятий, направленных на развитие доходного потенциала городского округа город Уфа Республики Башкортостан, позволяющих обеспечить исполнение расходных обязательств бюджета.

2. В целях своевременной и эффективной реализации мероприятий национальных проектов:

- **Управлению капитального строительства** Администрации городского округа город Уфа Республики Башкортостан:

1) по региональному проекту «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда» усилить контроль за своевременным и полным освоением средств;

2) по региональному проекту «Формирование современной городской среды» принять меры по своевременному и полному освоению средств согласно срокам, установленным в муниципальных контрактах;

- **Управлению по строительству, ремонту дорог и искусственных сооружений** Администрации городского округа город Уфа РБ:

1) по региональному проекту «Жилье Республики Башкортостан» принять меры по своевременному и полному освоению средств согласно срокам, установленным в муниципальных контрактах;

2) по региональному проекту «Программа дорожной деятельности Республики Башкортостан, Уфимской агломерации и Стерлитамакской агломерации» в рамках Федерального проекта «Дорожная сеть»:

- принять меры по своевременному и полному освоению средств согласно срокам, установленным в муниципальных контрактах;

- принять меры по полному освоению средств по контракту от 22.07.2019 № 0301300247619000603_303085 с истекшим сроком исполнения – 30.06.2022;

- принять меры по полному освоению средств регионального проекта: остатка нераспределенного лимита бюджетных обязательств (16 231,0 тыс. рублей); экономии, сложившейся в результате расторжения контрактов (5 154,1 тыс. рублей) - в срок до 01.12.2022.

- **Управлению по культуре и искусству** Администрации городского округа город Уфа Республики Башкортостан принять меры для своевременного и полного освоения средств (согласно срокам, установленным в муниципальных контрактах), предусмотренных на реализацию регионального проекта «Культурная среда».

3. Управлению капитального строительства Администрации городского округа город Уфа Республики Башкортостан, **Управлению по строительству, ремонту дорог и искусственных сооружений** Администрации городского округа город Уфа РБ принять меры по

своевременному и полному освоению средств бюджета городского округа город Уфа Республики Башкортостан, предусмотренных на осуществление бюджетных инвестиций – в срок до 30.12.2022.

4. Ответственным исполнителям - главным распорядителям бюджетных средств своевременно вносить изменения по финансовому обеспечению муниципальных программ в случае выделения дополнительных средств из вышестоящих и городского бюджетов, либо их уменьшения.

5. Внести изменения в утвержденные муниципальные программы в срок до 05.12.2022 следующим главным распорядителям бюджетных средств: **Управлению по строительству, ремонту дорог и искусственных сооружений** городского округа город Уфа Республики Башкортостан, **Администрации городского округа** город Уфа Республики Башкортостан.

6. Администрации городского округа город Уфа Республики Башкортостан из муниципальной программы «Развитие городского округа город Уфа Республики Башкортостан» исключить расходы на оплату исполнительных листов, отражать как непрограммные расходы, внести соответствующие изменения в роспись расходов и кассовое исполнение в срок до 09.12.2022 года.

7. Финансовому управлению внести соответствующие изменения в сводную бюджетную роспись в части оплаты расходов по исполнительным листам по муниципальной программе «Развитие городского округа город Уфа Республики Башкортостан» в срок до 09.12.2022 года, а также учесть при принятии отчетности по кассовому исполнению расходов Администрации городского округа город Уфа Республики Башкортостан, как главного распорядителя бюджетных средств.

8. Заключение на отчет об исполнении бюджета городского округа город Уфа Республики Башкортостан за 9 месяцев 2022 год направить в Совет городского округа город Уфа Республики Башкортостан.

9. Информацию о замечаниях и нарушениях по отчету об исполнении бюджета городского округа город Уфа Республики Башкортостан за 9 месяцев 2022 года направить главным распорядителям бюджетных средств городского округа город Уфа Республики Башкортостан.

Председатель КСП Уфы



Н.Р. Савиных

