**Пояснительная записка к отчету об исполнении бюджета муниципального образования городской округ город Котельнич Кировской области за 2021 год**

Отчет об исполнении бюджета муниципального образования городской округ город Котельнич Кировской области (далее – город) за 2021 год сформирован в соответствии со сводной бюджетной отчетностью главных распорядителей бюджетных средств, главных администраторов доходов бюджета города и главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета города.

В связи с планированием федерального и областного бюджетов на трехлетний период, бюджет города сформирован также на три года. Бюджет города исполнялся в условиях ограничений, в связи с чем приходилось перераспределять ресурсы от низкоэффективных мероприятий в пользу приоритетов.

В течение года в решение Котельничской городской Думы от 29.12.2020 №104 «Об утверждении бюджета муниципального образования городской округ город Котельнич Кировской области на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов» (далее – решение о бюджете города) внесено 7 изменений. С учетом вносимых изменений доходная часть бюджета города увеличилась на 63 386,1 тыс. рублей или на 14,9%, расходы были увеличены на 54 909,9 тыс. рублей или на 12,5% к первоначальному плану.

Бюджет города за 2021 год исполнен по доходам в сумме 464 252,1 тыс. рублей или 95,2% к уточненному годовому плану. В том числе по налоговым и неналоговым доходам – 154 736,7 тыс. рублей (102,8%), по безвозмездным поступлениям – 309 515,4 тыс. рублей или 91,8% от уточненного годового плана.

Расходная часть бюджета города за 2021 год исполнена в объеме 462 168,4 тыс. рублей, что составляет 93,9 % к уточненному плану.

При первоначально утвержденном на 2021 год дефиците бюджета города в сумме 13 162,7 тыс. рублей, фактически за 2021 год сложился профицит в размере 2 083,7 тыс. рублей.

**ДОХОДЫ**

**Налоговые и неналоговые доходы**

В общем объеме доходов бюджета города налоговые и неналоговые доходы составили 154 736,7 тыс. рублей или 33,3%. Налоговые и неналоговые доходы исполнены к годовому уточненному плану на 102,8%, в том числе налоговые доходы – 138 087,6 тыс. рублей (103,1%), неналоговые доходы – 16 649,1 тыс. рублей (100,7%).

Исполнение основных налоговых и неналоговых доходов бюджета города представлено в следующей таблице.

Тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Уточненный план на 2021 год | Исполнено за 2021 год | % от плана | Исполнено за 2020 год | Рост (снижение) поступлений  в 2021 году  к 2020 году | |
| в % | в сумме |
| **НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ ВСЕГО, в том числе** | **150 498,9** | **154 736,7** | **102,8** | **139 831,5** | **110,7** | **14 905,2** |
| **НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ ВСЕГО**, в том числе: | **133 958,8** | **138 087,6** | **103,1** | **114 964,7** | **120,1** | **23 122,9** |
| Налог на доходы физических лиц | 79 405,8 | 80 782,1 | 101,7 | 75 857,3 | 106,5 | 4 924,8 |
| Налоги на товары (работы, услуги) | 2 004,8 | 2 043,0 | 101,9 | 1 790,4 | 114,1 | 252,6 |
| Налог, взимаемый в связи с применением УСН | 17 938,1 | 18 340,8 | 102,2 | 2 845,6 | в 6,4 раза | 15 495,2 |
| ЕНВД | 3 850,0 | 3 853,2 | 100,1 | 12 339,5 | 31,2 | -8 486,3 |
| Патентная система | 3 700,0 | 5 110,6 | 138,1 | 837,6 | в 6,1 раз | 4 273,0 |
| Налог на имущество физических лиц | 10 600,0 | 11 389,4 | 107,4 | 6 446,1 | 176,7 | 4 943,3 |
| Налог на имущество организаций | 8 000,1 | 8 006,2 | 100,1 | 7 296,4 | 109,7 | 709,8 |
| Земельный налог | 4 310,0 | 4 441,3 | 103,0 | 3 608,1 | 123,1 | 833,2 |
| Государственная пошлина | 4 150,0 | 4 121,0 | 99,3 | 3 943,7 | 104,5 | 177,3 |
| **НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ ВСЕГО,** в том числе | **16 540,1** | **16 649,1** | **100,7** | **24 866,8** | **67,0** | **-8 217,7** |
| Доходы от использования имущества | 12 939,3 | 12 757,2 | 98,6 | 15 498,7 | 82,3 | -2 741,5 |
| Платежи при пользовании природными ресурсами | 454,1 | 462,2 | 101,8 | 132,0 | в 3,5 раза | 330,2 |
| Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства | 620,3 | 677,1 | 109,2 | 1 714,8 | 39,5 | -1 037,7 |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 1 917,9 | 2 060,4 | 107,4 | 6 719,8 | 30,7 | -4 659,4 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 554,4 | 632,8 | 114,1 | 731,5 | 86,5 | -98,7 |
| Невыясненные поступления |  |  |  | -0,6 | 0 | 0,6 |
| Прочие неналоговые доходы | 54,1 | 59,4 | 109,8 | 70,6 | 84,1 | -11,2 |

Основной удельный вес в составе налоговых и неналоговых доходов бюджета города за 2021 года приходится на налоговые доходы (89,2%), в составе которых лидирует налог на доходы физических лиц – 58,5%. На неналоговые доходы приходится – 10,8% удельного веса, в составе которых наибольшие поступления составляют доходы от использования имущества – 76,6%.

В разрезе доходных источников плановые назначения 2021 года не выполнены по двум доходным источникам:

- по государственной пошлине по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями, исполнение плана составило 99,3%, отклонение от плана на 29,0 тыс. рублей;

- по доходам от использования имущества исполнение плана составило 98,6%, отклонение от плана на 182,1 тыс. рублей - в связи с неисполнением условий договоров аренды земельных участков юридическими и физическими лицами.

Сложившаяся динамика объема поступлений налоговых доходов к уровню 2020 года в основном обусловлена факторами, которые были учтены при формировании и корректировке бюджета города, в том числе:

по налогу на доходы физических лиц – увеличение уровня заработной платы, а также результаты работы органов местного самоуправления по снижению задолженности и неформальной занятости населения;

по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения - дополнительно к установленным единым нормативам отчислений от налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения (10%) установлен дифференцированный норматив отчислений на 2021 год для муниципального образования городской округ город Котельнич - 37,9%.

по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения, - рост поступлений в 6,1 раза в связи с увеличением количества взятых патентов после отмены единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности с 01.01.2021;

по налогу на имущество физических лиц – увеличение поступлений на 76,7% или на 4 943,3 тыс. рублей в связи с ростом кадастровой стоимости недвижимого имущества и увеличением количества объектов недвижимого имущества, включенных в Перечень объектов недвижимого имущества, расположенных на территории Кировской области, в отношении которых налоговая база определяется как кадастровая стоимость;

по налогу на имущество организаций – рост поступлений на 9,7% или на 709,8 тыс. рублей, за счет поступлений в бюджет города (20%) от вновь введенного в эксплуатацию в 2020 году МБ ДОУ детский сад «Апельсин» - 754,9 тыс. рублей;

по земельному налогу - увеличение поступлений на 23,1% или на 833,2 тыс. рублей, в том числе по земельному налогу с организаций рост на 749,7 тыс. рублей, по земельному налогу с физических лиц рост на 83,5 тыс. рублей за счет поступления недоимки прошлого года.

В целом объем поступлений неналоговых доходов за отчетный год снизился к уровню 2020 года на 8 217,7 тыс. рублей (на 33,0%), что обусловлено следующими факторами:

по доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности – снижение поступлений по доходам, получаемым в виде арендной платы за земельные участки государственная собственность на которые не разграничена, и по доходам, получаемым в виде арендной платы за земли после разграничения государственной собственности на землю, в результате проведенной переоценки значительно уменьшилась кадастровая стоимость земельных участков, и соответственно, сумма начислений и поступлений по арендной плате за земельные участки;

по доходам от оказания платных услуг и компенсации затрат государства снижение поступлений на 60,5% или на 1 037,7 тыс. рублей, в основном из-за того, что МКУ «Речная переправа» с июля 2021 года приостановила движение теплохода в связи с понижением уровня воды в реке Вятка;

по доходам от штрафов, санкций, возмещения ущерба – приостановление контрольных мероприятий в период временных ограничений, связанных с пандемией;

по прочим неналоговым доходам – снижение поступлений на 15,9% или на 11,2 тыс. рублей из-за того, что за 2021 год было выдано меньше разрешений за размещение объектов без предоставления земельных участков.

Согласно информационному ресурсу, представляемому Управлением Федеральной налоговой службы по Кировской области, недоимка в бюджет города по налоговым платежам по состоянию на 1 января 2022 года составила 5 702,0 тыс. рублей, в том числе по налогу на доходы физических лиц – 574,2 тыс. рублей, по специальным налоговым режимам – 1 563,4 тыс. руб., по имущественным налогам – 3 564,4 тыс. рублей.

За отчетный год объем недоимки увеличился на 469,5 тыс. рублей (или на 9,0%) в основном за счет увеличения недоимки по специальным налоговым режимам – на 402,4 тыс. руб. (на 34,7%) и по имущественным налогам – на 500,1 тыс. рублей (на 16,3%).

По неналоговым платежам задолженность в бюджет города по состоянию на 1 января 2022 года по данным Управления имуществом и земельными ресурсами города Котельнича составила 5 812,9 тыс. рублей с ростом к объему на начало отчетного года на 325,9 тыс. рублей (на 5,9%) в основном за счет увеличения задолженности по арендной плате за землю до разграничения на 210,1 тыс. рублей.

**Безвозмездные поступления**

Корректировка плановых показателей по безвозмездным поступлениям осуществлялась в соответствии с принятыми в ходе исполнения бюджета нормативными правовыми актами Правительства Кировской области по распределению и уточнению объема областных средств, а также по результатам внесенных изменений в Закон Кировской области «Об областном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов».

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | первоначальный план  (тыс. рублей) | уточненный план  (тыс. рублей) | Сумма увеличения (тыс. рублей) | Факт (тыс. рублей) | % исполнения |
| **Безвозмездные поступления - всего** | **281 929,9** | **337 258,2** | **55 328,3** | **309 515,4** | **91,8** |
| **Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ, в том числе:** | **281 929,9** | **337 258,2** | **55 328,3** | **310 876,8** | **92,2** |
| Дотации | 63 750,0 | 65 576,4 | 1 826,4 | 65 576,4 | 100,0 |
| Субвенции | 123 404,6 | 124 270,5 | 865,9 | 121 419,9 | 97,7 |
| Субсидии | 87 807,6 | 120 316,3 | 32 508,7 | 98 095,6 | 81,5 |
| Иные межбюджетные трансферты | 6 967,7 | 27 095,0 | 20 127,3 | 25 784,9 | 95,2 |

Объем безвозмездных поступлений за 2021 год составил   
309 515,4 млн. рублей (91,8 % от уточненного плана), в том числе поступления из областного бюджета сложились в сумме 310 876,8 тыс. рублей (92,2% от уточненного плана), доходы от возврата бюджетными учреждениями остатков субсидий прошлых лет - 1,9 тыс. рублей, возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет - 1 363,3 тыс. рублей.

**РАСХОДЫ**

Бюджет города по расходам за 2021 год исполнен в объеме 462 168,4 тыс. рублей, что составляет 93,9% к уточненному плану и 105,6% к первоначально утвержденному плану. В сравнении с 2020 годом расходная часть бюджета города уменьшилась на 81 013,0 тыс. рублей или на 14,9%.

Расходование бюджетных средств осуществлялось через 7 главных распорядителей бюджетных средств.

Оплата принятых муниципальными казенными учреждениями обязательств, вытекающих из договоров, исполнение которых осуществляется за счет средств бюджета города, в 2021 году производилась в пределах выделенных им лимитов бюджетных обязательств.

Взвешенная политика по расходованию финансовых средств позволила исполнить бюджет города без образования просроченной кредиторской задолженности по муниципальным учреждениям. По состоянию на 01.01.2022 года просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Отраслевая структура расходов бюджета города за 2021 год представлена в таблице:

Тыс. рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование расхода | Раздел | План | Исполнено | Процент исполнения (%) |
|
| ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ | 01 | 50 215,6 | 48 728,8 | 97,0 |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ | 03 | 3 571,9 | 3 565,6 | 99,8 |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА | 04 | 31 518,1 | 29 637,5 | 94,0 |
| ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО | 05 | 123 901,3 | 99 679,7 | 80,5 |
| ОБРАЗОВАНИЕ | 07 | 225 874,2 | 224 731,0 | 99,5 |
| КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ | 08 | 18 518,0 | 18 346,0 | 99,1 |
| СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА | 10 | 17 906,2 | 16 718,2 | 93,4 |
| ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ | 11 | 18 738,3 | 18 596,7 | 99,2 |
| ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА | 13 | 2 200,0 | 2 165,0 | 98,4 |
| ВСЕГО РАСХОДОВ: | | 492 443,5 | 462 168,4 | 93,9 |

Бюджет города в 2021 году был социально-ориентированным, учреждениям образования, культуры, физической культуры и спорта и на социальную политику направлено 278 391,9 тыс. рублей или 60,2% от общего объема расходов.

Выполнение бюджетных ассигнований в разрезе главных распорядителей средств бюджета города по итогам 2021 года представлено в таблице:

Тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование ГРБС | Утверждено сводной бюджетной росписью | Факт | Процент исполнения (%) |
|
| Отдел культуры городского округа города Котельнича Кировской области | 29 319,4 | 29 009,1 | 98,9 |
| Управление образования городского округа города Котельнича Кировской области | 221 499,4 | 219 721,9 | 99,2 |
| Управление финансов администрации городского округа города Котельнича Кировской области | 4 912,2 | 4 912,2 | 100,0 |
| Управление имуществом и земельными ресурсами городского округа города Котельнича Кировской области | 4 999,3 | 4 990,9 | 99,8 |
| Администрация городского округа города Котельнича Кировской области | 227 620,0 | 199 441,2 | 87,6 |
| Контрольно-счетная комиссия муниципального образования городской округ город Котельнич Кировской области | 1 193,2 | 1 193,2 | 100,0 |
| Котельничская городская Дума Кировской области | 2 900,0 | 2 900,0 | 100,0 |
| ВСЕГО РАСХОДОВ: | 492 443,5 | 462 168,4 | 93,9 |

Значительная часть расходов в 2021 году прошла по программно-целевому методу. В рамках муниципальных программ были произведены расходы на общую сумму 458 075,2 тыс. рублей, что составляет 99,1% от общего объема расходов.

Расходы по классификации операций сектора государственного управления за 2021 год по оплате труда и начислениям на выплаты по оплате труда составили 236 920,0 тыс. рублей или 51,3% от общего объема расходов. На оплату коммунальных услуг направлено 55 431,6 тыс. рублей или 12,0% от общего объема расходов. Превысили лимиты потребления электрической энергии за 2021 год пять муниципальных учреждений – МБУ «Котельничский городской Дом культуры», МБДОУ «Детский сад №2 «Сказка», МБДОУ «Детский сад №4 «Родничок», МБДОУ «Детский сад №5 «Колокольчик», МКУ «ЭХС ОМС города Котельнича». Превысили лимиты потребления тепловой энергии за 2021 год тринадцать муниципальных учреждений. На обслуживание муниципального долга направлено 2 165,0 тыс. рублей или 0,5% от общего объема расходов бюджета города. На социальное обеспечение направлено 6 228,3 тыс. рублей или 1,3% от общего объема расходов. На увеличение стоимости основных средств направлено 60 477,1 тыс. рублей (13,1%), на увеличение стоимости материальных запасов – 14 954,4 тыс. рублей или 3,2% от общего объема расходов бюджета города.

Исполнение бюджета города в 2021 году осуществлялось в рамках 15 муниципальных программам, перечень которых утвержден распоряжением администрации города Котельнича от 17.06.2019 № 128 «Об утверждении перечня муниципальных программ муниципального образования городской округ город Котельнич Кировской области».

При запланированном объеме финансирования муниципальных программ в размере 488 350,3 тыс. рублей, фактически профинансировано 458 075,2 млн. рублей, или 93,8%.

**Муниципальная программа "Развитие образования городского округа города Котельнича Кировской области" на 2017-2023 годы**

На реализацию мероприятий муниципальной программы направлено 228 441,7 тыс. рублей или 99,1% от плана.

В рамках муниципальной программы осуществлено финансирование следующих расходов:

- финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений (6 детских садов, 3 школы, 1 учреждение дополнительного образования) в сумме 201 805,0 тыс. рублей или 99,5% к плану;

- организация бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях в сумме 9 778,3 тыс. рублей или 100% к плану;

- организация отдыха и оздоровления детей в каникулярное время в сумме 547,6 тыс. рублей или 100% к плану (в школьных лагерях отдохнуло 482 обучающихся);

- мероприятия по подготовке образовательного пространства и созданию центра образования естественно-научной и технологической направленности «Точка роста» в общеобразовательных организациях в сумме 909,3 тыс. рублей или 100 % к плану (произведен ремонт и оснащено оборудованием 3 общеобразовательных организации для создания центров «Точка роста»);

- обеспечение прав детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, на жилое помещение в сумме 10 237,7 тыс. рублей или 92,8% к плану (благоустроенным жильем обеспечено 13 детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из их числа);

- назначение и выплата ежемесячных денежных выплат на детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, находящихся под опекой (попечительством), в приемной семье, и начисление и выплата ежемесячного вознаграждения, причитающегося приемным родителям, в сумме 2 911,9 тыс. рублей или 100% к плану;

- начисление и выплата компенсации платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования, в сумме 1 485,2 тыс. рублей или 78,6% к плану;

- социальная выплата гражданам на приобретение жилья по мероприятию «Обеспечение жильем молодой семьи» в сумме 675,4 тыс. рублей или 100% к плану (выплаты получили 2 семьи);

- прочие мероприятия (предоставление доступа к сети Интернет, развитие кадрового потенциала системы образования, организация работы с детьми и молодежью, гражданско-патриотическое воспитание, проведение учебных сборов в общеобразовательных организациях) в сумме 91,3 тыс. рублей или 87,2% к плану.

**Муниципальная программа "Развитие культуры городского округа города Котельнича Кировской области" на 2017-2023 годы**

На реализацию мероприятий муниципальной программы направлено 31 590,1 тыс. рублей или 99,0% от плана.

В рамках муниципальной программы осуществлено финансирование следующих расходов:

- финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений (3 учреждения культуры, 1 учреждение дополнительного образования, архив, центр отдыха и туризма) в сумме 31 481,6 тыс. рублей или 99,6% к плану;

- организация и проведение культурно-массовых мероприятий в сумме 28,0 тыс. рублей или 14% к плану (организовано и проведено 3 культурно-массовых мероприятия, принято участие творческих коллективов в 16 смотрах, конкурсах, фестивалях);

- мероприятия по модернизации библиотек в части комплектования книжных фондов в сумме 80,5 тыс. рублей или 100% к плану (приобретено 138 экз. книг).

**Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта городского округа города Котельнича Кировской области" на 2017-2023 годы**

На реализацию мероприятий муниципальной программы направлено 18 044,7 тыс. рублей или 99,5% от плана.

В рамках муниципальной программы осуществлено финансирование следующих расходов:

- финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений (2 учреждения) в сумме 17 839,7 тыс. рублей или 99,5% к плану;

- обеспечение условий для развития массового спорта в сумме 205,0 тыс. рублей или 98,9% к плану (спортсмены и сборные команды города участвовали в 5 соревнованиях, подготовлено 85 спортсменов-разрядников, проведены спортивные мероприятия и приобретен спортивный инвентарь).

**Муниципальная программа "Содействие развитию гражданского общества, поддержка социально-ориентированных некоммерческих организаций и укрепления единства российской нации городского округа города Котельнича Кировской области" на 2017-2023 годы**

На реализацию мероприятий муниципальной программы направлено 1 126,6 тыс. рублей или 95,6% от плана.

В рамках муниципальной программы осуществлено финансирование следующих расходов:

- поддержка и развитие территориального общественного самоуправления в муниципальном образовании в сумме 163,6 тыс. рублей или 100% к плану;

- оказание поддержки НКО, организующим массовое катание на коньках (содержание хоккейной коробки) в зимний период в г.Котельниче в сумме 339,0 тыс. рублей или 100% к плану;

- оказание поддержки НКО, ориентированным на развитие пауэрлифтинга, классического и русского жима в г.Котельниче в сумме 120,5 тыс. рублей или 70,1% к плану;

- оказание поддержки НКО, ориентированным на развитие каратэ в г.Котельниче в сумме 92,5 тыс. рублей или 100% к плану;

- оказание поддержки Котельничской районной организации Кировской областной организации Всероссийской общественной организации ветеранов (пенсионеров) войны, труда, Вооруженных сил и правоохранительных органов в сумме 211,0 тыс. рублей или 100% к плану;

- оказание поддержки некоммерческим организациям, деятельность которых направлена на содержание безнадзорных животных и поиск постоянного места жительства для них в сумме 200,0 тыс. рублей или 100% к плану.

**Муниципальная программа "Содействие занятости населения городского округа города Котельнича Кировской области" на 2017-2023 годы**

На реализацию мероприятий муниципальной программы направлено 454,1 тыс. рублей или 99,9% от плана.

В рамках муниципальной программы осуществлено финансирование следующих расходов:

- организация общественных и временных работ, трудоустройство ищущих работу, безработных граждан и несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет в свободное от учебы время.

**Муниципальная программа "Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения городского округа города Котельнича Кировской области" на 2017-2023 годы**

На реализацию мероприятий муниципальной программы направлено 3 633,8 тыс. рублей или 98,0% от плана.

В рамках муниципальной программы осуществлено финансирование следующих расходов:

- финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений (единая дежурная диспетчерская служба, пожарная охрана в заречной части города) в сумме 2 541,6 тыс. рублей или 99,9% к плану;

- оказание поддержки гражданам и их объединениям, участвующим в охране общественного порядка, создание условий для деятельности народных дружин в сумме 573,1 тыс. рублей или 99,2% к плану;

- обеспечение мер первичной пожарной безопасности в сумме 85,6 тыс. рублей или 99,9% к плану (устройство в зимний период 4 противопожарных прорубей, приобретение пожарных извещателей, приобретение и установка 20 знаков к пожарным гидрантам);

- создание сезонного спасательного поста на р.Вятка в сумме 353,8 тыс. рублей или 100% к плану (сезонный спасательный пост работал в период с апреля по сентябрь 2021 года);

- содержание и благоустройство пляжа на р.Вятка в сумме 49,3 тыс. рублей или 99,8% к плану (уборка кустарника на территории пляжа);

- за счет средств резервного фонда администрации города в целях гражданской обороны, предотвращения и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций в сумме 30,4 тыс. рублей или 30,4% к плану (на оплату проживания в пункте временного размещения и питание эвакуированного после пожара населения). Отчет об использовании бюджетных ассигнований резервного фонда за 2021 год представлен в приложении 1 к пояснительной записке.

**Программа комплексного развития коммунальной инфраструктуры в городском округе городе Котельниче Кировской области на 2014-2023 годы**

На реализацию мероприятий муниципальной программы направлено 19 566,3 тыс. рублей или 65,9% от плана.

В рамках муниципальной программы осуществлено финансирование следующих расходов:

- финансовое обеспечение (возмещение) затрат на приобретение топлива на 2021 год в сумме 19 554,1 тыс. рублей или 93,7% к плану;

- прочие мероприятия в области теплоснабжения в сумме 12,2 тыс. рублей или 99,2 % к плану.

Не исполнены следующие мероприятия:

- приобретение двух котлов в котельную № 7 города Котельнича в сумме 3 823,4 тыс. рублей (по причине невозможности приобретения товара до конца очередного финансового года);

- подготовка проектной документации по реконструкции системы водоснабжения города Котельнича в сумме 4 990,0 тыс. рублей (по причине выполнения необходимого объема согласований исполнителем, период проведения которых не позволил сдать работы в срок и до конца очередного финансового года).

**Муниципальная программа "Энергоэффективность и развитие энергетики городского округа города Котельнича Кировской области" на 2017-2023 годы**

На реализацию мероприятий муниципальной программы направлено 10 728,1 тыс. рублей или 99,3% от плана.

В рамках муниципальной программы осуществлено финансирование следующих расходов:

- обслуживание наружного освещения улиц города в сумме 71,9 тыс. рублей или 47,0% к плану;

- оплата потребленной электроэнергии в сумме 10 360,4 тыс. рублей или 100% к плану;

- техническое обслуживание и ремонт ЛЭП, трансформаторных подстанций в сумме 75,5 тыс. рублей или 100% к плану;

- аренда мест на опорах воздушных линий электропередачи для размещения светильников уличного освещения (оборудования) в сумме 185,8 тыс. рублей или 100% к плану;

- прочие расходы (услуги подвижной связи, увеличение ранее разрешенной мощности энергопринимающих устройств) в сумме 34,5 тыс. рублей или 100% к плану.

**Муниципальная программа "Сохранение и развитие улично-дорожной сети, организация транспортного обслуживания населения городского округа города Котельнича Кировской области" на 2017-2023 годы**

На реализацию мероприятий муниципальной программы направлено 25 325,6 тыс. рублей или 93,1 % от плана.

В рамках муниципальной программы осуществлено финансирование следующих расходов:

- финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений (речная переправа) в сумме 1 547,2 тыс. рублей или 98,7% к плану;

- ремонт автомобильных дорог в сумме 10 743,0 тыс. рублей или 100% к плану (ремонт дорог по ул.Урицкого, ул.Чапаева, ул.Октябрьская);

- содержание улично-дорожной сети в сумме 12 553,7 тыс. рублей (ямочный ремонт, текущее содержание автомобильных дорог и инженерных сооружений, содержание тротуаров и общественных пространств, расчистка дорог в левобережной части города и др.);

- профилактика детского дорожно-транспортного травматизма в сумме 9,8 тыс. рублей или 98% к плану;

- обустройство и содержание ледовой переправы через р.Вятка в сумме 471,9 тыс. рублей или 100% к плану.

**Муниципальная программа "Управление муниципальным имуществом городского округа города Котельнича Кировской области" на 2017-2023 годы**

На реализацию мероприятий муниципальной программы направлено 2 325,6 тыс. рублей или 99,5% от плана.

В рамках муниципальной программы осуществлено финансирование следующих расходов:

- содержание и текущий ремонт муниципального имущества в сумме 1 460,7 тыс. рублей или 99,4% к плану;

- экспертиза промышленной безопасности резервуаров СУГ в сумме 495,9 тыс. рублей или 100% к плану;

- межевание земельных участков в сумме 97,0 тыс. рублей или 100% к плану;

- прочие мероприятия в сумме 272,0 тыс. рублей или 99,2% к плану (кадастровые услуги, мероприятия по приватизации имущества и земельных участков, размещении информации в СМИ, рассылка квитанций, программное сопровождение и др.).

**Муниципальная программа "Развитие муниципального управления городского округа города Котельнича Кировской области" на 2017-2023 годы**

На реализацию мероприятий муниципальной программы направлено 47 392,6 тыс. рублей или 96,9% от плана.

В рамках муниципальной программы осуществлено финансирование следующих расходов:

- финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений (эксплуатационно-хозяйственная служба, централизованная бухгалтерия) и органов местного самоуправления в сумме 39 057,8 тыс. рублей или 99,2% к плану;

- взносы в АСМО в сумме 92,3 тыс. рублей или 99,9% к плану;

- выборы в органы местного самоуправления в сумме 890,0 тыс. рублей или 100% к плану;

- исполнение судебных актов по обращению взыскания на средства местного бюджета в сумме 2 608,5 тыс. рублей;

- доплаты к пенсии лицам, замещавшим муниципальные должности муниципальной службы в сумме 1 251,2 тыс. рублей или 99,8% к плану;

- подготовка и повышение квалификации лиц, замещающих муниципальные должности, и муниципальных служащих в сумме 55,1 тыс. рублей;

- выполнение отдельных государственных полномочий по осуществлению деятельности по опеке и попечительству в сумме 643,9 тыс. рублей или 58,3% к плану;

- деятельность административной комиссии муниципального образования в сумме 1,1 тыс. рублей или 100% к плану;

- деятельность комиссии по делам несовершеннолетних и защите их прав в сумме 368,9 тыс. рублей или 43,3% к плану;

- составление, внесение изменений и дополнений в списки кандидатов в присяжные заседатели в суме 1,9 тыс. рублей или 52,0% к плану;

- проведение Всероссийской переписи населения в сумме 256,9 тыс. рублей или 70,5% к плану;

- обслуживание муниципального долга в сумме 2 165,0 тыс. рублей или 98,4% к плану.

**Муниципальная программа "Благоустройство на территории городского округа города Котельнича Кировской области" на 2017-2023 годы**

На реализацию мероприятий муниципальной программы направлено 5 460,8 тыс. рублей или 96,9% от плана.

В рамках муниципальной программы осуществлено финансирование следующих расходов:

- озеленение территории города в сумме 706,2 тыс. рублей или 99,6% к плану (скашивание травы с улиц и скверов города, уборка аварийных деревьев);

- организация санитарной уборки города в сумме 1 478,0 тыс. рублей (вывоз листвы и веток, дробление веток);

- прочие мероприятия по благоустройству города в сумме 132,8 тыс. рублей (ремонт памятников, противоклещевая обработка кладбищ и скверов и др.);

- содержание фонтана в сумме 68,0 тыс. рублей или 100% к плану;

- отлов и содержание безнадзорных животных в сумме 120,0 тыс. рублей или 100% к плану;

- создание мест накопления ТКО в сумме 139,0 тыс. рублей или 99,4% к плану;

- организация содержания мест захоронения в сумме 1 492,1 тыс. рублей или 100% к плану;

- содержание контейнерных площадок для сбора ТКО в сумме 737,1 тыс. рублей или 92,2% к плану;

- аренда контейнеров для сбора ТКО в сумме 496,2 тыс. рублей или 87,3% к плану;

- устройство подъездных путей к контейнерным площадкам для накопления ТКО с ограждениями в сумме 41,4 тыс. рублей или 100% к плану (по адресам: ул.Д.Белых, 1 и ул.Луначарского, 87);

- изготовление щитовых установок для размещения печатных агитационных материалов в сумме 50,0 тыс. рублей.

**Адресная программа "Переселение граждан, проживающих на территории города Котельнича, из аварийного жилищного фонда" на 2019-2025 годы**

На реализацию мероприятий муниципальной программы направлено 47 074,3 тыс. рублей или 77,5 % от плана.

В рамках муниципальной программы осуществлено финансирование следующих расходов:

- приобретение жилых помещений у лиц, не являющихся застройщиками в сумме 33 028,9 тыс. рублей или 89,5% к плану;

- выкуп жилых помещений у собственников в сумме 13 178,0 тыс. рублей или 57,4% к плану (не выкуплены 2 помещения);

- мероприятия по переселению граждан за счет средств бюджета города в сумме 810,6 тыс. рублей или 100% к плану;

- прочие мероприятия в сумме 56,8 тыс. рублей или 99,6% к плану (проведение независимой оценки стоимости 1 кв.м. жилья, оплата услуг по определению размера возмещения за жилое помещение, составление сметных расчетов и дефектных ведомостей).

**Муниципальная программа "Восстановление и содержание муниципального жилищного фонда городского округа города Котельнича Кировской области" на 2017-2023 годы**

На реализацию мероприятий муниципальной программы направлено 6 318,0 тыс. рублей или 97,5% от плана.

В рамках муниципальной программы осуществлено финансирование следующих расходов:

- восстановление муниципального жилого фонда в сумме 235,7 тыс. рублей или 100% к плану (ремонт помещений по адресам: ул.Урицкого, д.17, ул.Советская д.149, кв.2, ул.Советская, д.105, кв.1);

- затраты по начислению и сбору платежей за жилые помещения муниципального жилищного фонда в сумме 286,7 тыс. рублей или 93,5% к плану;

- оплата услуг по отоплению и водоснабжению муниципального жилищного фонда, не предоставленного гражданам по договорам социального найма в сумме 2 461,0 тыс. рублей или 100% к плану;

- оплата арендных платежей по служебному жилью в сумме 271,6 тыс. рублей или 100% к плану;

- уплата взносов на капитальный ремонт общего имущества в МКД за жилые помещения муниципального жилищного фонда в сумме 3 063,0 тыс. рублей или 95,5% к плану.

**Муниципальная программа "Формирование современной городской среды муниципального образования городской округ город Котельнич Кировской области" на 2018-2024 годы**

На реализацию мероприятий муниципальной программы направлено 10 592,9 тыс. рублей или 99,8% от плана.

В рамках муниципальной программы осуществлено финансирование следующих расходов:

- благоустройство дворовых территорий на сумму 6 055,9 тыс. рублей или 100% к плану (ремонт дворовых территорий ул.Д.Белых, д.3, ул.Победы, д.2, пер.Деповской, д.5);

- благоустройство общественной территории (Городской сад) на сумму 4 352,2 тыс. рублей или 100% к плану;

- прочие мероприятия в сумме 184,8 тыс. рублей или 90,4% к плану (проверка достоверности сметной стоимости проекта, осуществление строительного контроля).

**Расходы в рамках непрограммных мероприятий**

- финансовое обеспечение деятельности Председателя Котельничской городской Думы, аппарата Котельничской городской Думы и контрольно-счетной комиссии города Котельнича в сумме 3 637,2 тыс. рублей или 100% к плану;

- выплаты депутатам Котельничской городской Думы в сумме 456,0 тыс. рублей или 100% к плану.

Норматив на содержание органов местного самоуправления на 2021 год был установлен постановлением Правительства Кировской области от 26.12.2020 № 715-П «О нормативах формирования расходов на содержание органов местного самоуправления муниципальных образований Кировской области на 2021 год» в размере 26 984,0 тыс. рублей. Фактически расходы на данные цели составили 26 976,2 тыс. рублей, обеспечив экономию в размере 7,8 тыс. рублей.

В соответствии с соглашениями, заключенными между министерством образования Кировской области, министерством культуры Кировской области и городом (в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики») по итогам 2021 года заработная плата педагогических работников муниципальных общеобразовательных организаций составила 34 090,75 рублей (по соглашению – 31 258,20 рублей), педагогических работников муниципальных организаций, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования – 26 587,67 рублей (по соглашению – 23 757,80 рублей), работников учреждений культуры – 27 123,80 рублей (по соглашению – 26 725,70 рублей), педагогических работников дополнительного образования в сфере образования – 24 901,52 рублей (по соглашению – 24 900,70 рублей), педагогических работников дополнительного образования в сфере культуры – 22 255,10 рублей (по соглашению – 20 219,10 рублей).

Муниципальное задание на оказание муниципальных услуг, утвержденное постановлением администрации города от 30.12.2020 № 738 «Об утверждении муниципального задания на оказание муниципальных услуг учреждениями в разрезе главных распорядителей средств бюджета муниципального образования городской округ город Котельнич Кировской области в части показателей, характеризующих объем оказываемых муниципальных услуг на 2021 год и плановый период 2022 - 2023 годов», за 2021 год не выполнено по ряду показателей в связи с введением ограничений, связанных с распространением новой коронавирусной инфекции.

Выполнение муниципального задания в разрезе главных распорядителей бюджетных средств представлено в приложении 2 к пояснительной записке.

При осуществлении контроля, предусмотренного частью 5 статьи 99 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Федеральный закон от 05.04.2013 № 44-ФЗ) направленно субъектам контроля 217 уведомлений о соответствии контролируемой информации требованиям, установленным частью 5 статьи 99 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ и 63 протокола о несоответствии контролируемой информации требованиям, установленным частью 5 статьи 99 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ.

Согласно плану-графику проведения ревизий и проверок учреждений, финансируемых из бюджета города, в первом полугодии специалистами управления финансов администрации города проведено 4 проверки. Проведенными проверками выявлено финансовых нарушений и нарушений правил ведения бухгалтерского (бюджетного) учета, а также составления бухгалтерской (бюджетной) отчетности на общую сумму – 155 608,73 рублей. Не суммовых нарушений – 19. Во втором полугодии ревизии и проверки управлением финансов администрации города не проводились ввиду отсутствия специалиста.

**ДЕФИЦИТ БЮДЖЕТА И МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ДОЛГ**

При первоначально утвержденном дефиците бюджета города в сумме 13 162,7 тыс. рублей, по итогам 2021 года фактически сложился профицит в размере 2 083,7 тыс. рублей.

В 2021 году муниципальные гарантии не предоставлялись.

Объем муниципального внутреннего долга по состоянию на 01.01.2022 составил 29 659,5 тыс. рублей - кредиты коммерческих банков. По сравнению с началом отчетного года объем муниципального долга уменьшился на 274,2 тыс. рублей.

В 2021 году в бюджет города привлечены кредитные ресурсы от кредитных организаций в сумме 40 327,3 тыс. рублей, погашены 40 601,5 тыс. рублей.

Бюджетные кредиты юридическим лицам из бюджета города не предоставлялись.

|  |  |
| --- | --- |
| Заместитель главы администрации города, начальник управления финансов | О.В. Кокорина |