

**Пояснительная записка
к отчету об исполнении бюджета города Слободского
за 2022 год**

Отчет об исполнении бюджета города Слободского за 2022 год сформирован на основании сводной бюджетной отчетности главных распорядителей бюджетных средств, главных администраторов доходов бюджета и главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета в соответствии с бюджетной классификацией, утвержденной решением Слободской городской Думы от 03.12.2020 № 72/514 «О бюджете муниципального образования «город Слободской» на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов», с учетом внесенных изменений.

Бюджет города за 2022 год исполнен по доходам в сумме 1 148 021,7 тыс. рублей или 94,1% к уточненному плану, по расходам – 1 146 607,1 тыс. рублей или 93,2% к уточненному плану, с профицитом – 1 414,58 тыс. рублей.

В течение года в решение «О бюджете города на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» внесено 11 изменений, в результате которых доходы в целом были увеличены на 328 498,6 тыс. рублей (или на 36,9%), из которых объем налоговых и неналоговых доходов увеличился на 83 645,7 тыс. рублей (или на 30,6%), объем безвозмездных поступлений увеличен на 244 852,9 тыс. рублей (или на 39,6%). Расходы в ходе исполнения бюджета города увеличены на 319 233,1 тыс. рублей (или на 35%).

Основные показатели бюджета города за 2022 год представлены в таблице:

тыс. рублей

Наименование показателей	Первоначальный план	Уточненный план	Факт	% исполнения к уточненному плану
1. Доходы - всего, из них:	890 922,45	1 219 421,1	1 148 021,7	94,1
налоговые, неналоговые доходы	273 172,8	356 818,6	355 601,9	99,7
безвозмездные поступления	617 749,65	862 602,5	792 419,8	91,9
2. Расходы - всего	910 922,45	1230 155,6	1146607,1	93,2

Исполнение доходной части бюджета

Доходная часть бюджета города Слободского за 2022 год с учетом безвозмездных поступлений составила 1 148 021,7 тыс. рублей или 94,1%

годовых плановых назначений.

Налоговые доходы в 2022 году были исполнены в размере 244 693,4 тыс. рублей или 102,3% к уточненному годовому плану.

Наибольшая часть налоговых доходов бюджета города обеспечена поступлениями налога на доходы физических лиц – 64,6% от общего объема налоговых поступлений, налогов на имущество – 15,4 %, от упрощенной системы налогообложения – 16,8%.

Исполнение основных налоговых доходов бюджета города представлено в следующей таблице.

Показатели	Уточненный план на 2022 год	Исполнено за 2022 год	% исполнения от плана	Исполнено за 2021 год	Рост (снижение) поступлений в 2022 году к 2021 году	
					тыс. рублей	
					в %	в сумме
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ ВСЕГО, в том числе:	239 108,7	244 693,4	102,3	220 698,4	110,9	+23 995,0
1. Налог на доходы физических лиц	155 800,0	157 967,7	101,4	147 151,1	107,4	+10 816,6
2. Доходы от уплаты акцизов	2 719,3	2 725,3	100,2	2 225,4	122,5	+499,9
3. Упрощенная система налогообложения	30 599,4	31 740,3	103,7	25 061,7	126,6	+6 678,6
4. Единый налог на вмененный доход	0,0	-105,8		3 211,5		-3 317,3
5. Патентная система	8 300,0	9 466,8	114,1	7 695,3	123,0	+1 771,5
6. Налог на имущество физических лиц	16 200,0	17 205,6	106,2	13 865,6	124,1	+3 340,0
7. Налог на имущество организаций	14 950,0	15 043,3	100,6	12 216,2	123,1	+2 827,1
8. Земельный налог	5 290,0	5 349,5	101,1	6 273,5	85,3	-924,0
9. Госпошлина	5 250,0	5 300,7	101,0	2 998,1	176,8	+2 302,6

Утвержденный годовой план выполнен по всем налогам.

По сравнению с 2021 годом по налоговым доходам произошло увеличение на 23 995,0 тыс. рублей или 110,9 %.

1. Плановые назначения по НДФЛ выполнены на 101,4 % к уточненному плану 2022 года. В 2022 году НДФЛ поступило в сумме 157 967,7 тыс. рублей. В сравнении с 2021 годом поступление увеличилось на 10 816,6 тыс. рублей или на 7,4% (за счет роста фонда оплаты труда в результате повышения заработной

платы в организациях города, проводимой работы по легализации заработной платы и мероприятий, направленных на своевременное перечисление налога в бюджет).

Задолженность по НДФЛ (по данным мониторинга Финансового управления) в бюджет по состоянию на 01.01.2023 составляет 725,4 тыс. рублей, что выше в сравнении с задолженностью на 01.01.2022 на 401,3 тыс. рублей.

2. Доходы от акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ, исполнены в сумме 2 725,3 тыс. рублей или 100,2% к уточненному плану года.

3. Доходы от упрощенной системы налогообложения выполнены на 103,7% и составили 31 740,3 тыс. рублей. В сравнении с 2021 годом поступление увеличилось на 6 678,6 тыс. рублей или на 26,6%.

4. По единому налогу на вмененный доход был произведен возврат в 2022 году на сумму 105,8 тыс. рублей. Снижение поступлений к уровню 2021 года составило 3 317,3 тыс. рублей. Отмена единого налога на вмененный доход с 01.01.2021. В 2021 году поступил налог за 4 квартал 2020 года.

5. От патентной системы поступило 9 466,8 тыс. рублей или 114,1% плановых назначений. Рост к 2021 году составил 1 771,5 тыс. рублей или 23%. Причина отмена специального налогового режима – единого налога на вмененный доход с 2021 года, расширения перечня видов деятельности в отношении, которых можно применять патентную систему налогообложения.

6. Поступило налога на имущество физических лиц в сумме 17 205,6 тыс. рублей или 106,2%, к уровню 2021 года наблюдается рост на 3 340,0 тыс. рублей или на 24,1%. По отчетности за 2021 год (форма №5-МН) начисления составили 18592,0 тыс. рублей, рост к 2020 году составил 26,5% (начисления за 2020 год 14698,0 тыс. рублей). На рост повлияла ставка налога, установленная по объектам налогообложения, включенных в перечень, определяемый в соответствии с пунктом 7 статьи 378.2 Налогового кодекса Российской Федерации, установленная в 2020 году в размере 1,2 процента, в 2021 году 1,6 процента.

7. Налог на имущество организаций поступил в сумме 15 043,3 тыс. рублей или 100,6%. Рост поступлений к уровню 2021 года на 2 827,1 тыс. рублей или на 23,1%. Причина уплата налога в 2022 году за период 1-3 кварталы 2021 года АО Газпром Газораспределение Киров.

8. Поступление земельного налога в сумме 5349,5 тыс. рублей, годовые плановые назначения выполнены на 101,1%. В сравнении с 2021 годом наблюдается снижение поступлений на 924,0 тыс. рублей или на 14,7%.

9. Государственная пошлина поступила в сумме 5 300,7 тыс. рублей, годовые плановые назначения выполнены на 101,0%. Рост поступлений к уровню 2021 года составил 2 302,6 тыс. рублей или на 76,8% (увеличение рассматриваемых дел в судах общей юрисдикции, мировыми судьями в сравнении с анализируемым периодом).

Неналоговые доходы исполнены в объеме 110 908,5 тыс. рублей или 94,2% к уточненным годовым бюджетным назначениям, что выше по отношению к 2021 году на 31 830,3 тыс. рублей или на 40,3%. В общем объеме поступлений налоговых и неналоговых доходов они составляют 31,2%.

Показатели исполнения основных неналоговых доходов бюджета города представлены в следующей таблице:

тыс. рублей

Показатели	Уточненный план на 2022 год	Исполнено за 2022 год	% исполнения от плана	Исполнено за 2021 год	Рост (снижение) поступлений в 2022 году к 2021 году	
					%	в сумме
1	2	3	4	5	6	7
НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ ВСЕГО, в т.ч.:	117 709,9	110 908,5	94,2	79 078,2	140,3	+31 830,3
1. Арендная плата за землю	5 115,0	5 361,4	104,8	5 812,4	92,2	-451,0
2. Арендная плата за муниципальное имущество	4 760,2	4 998,3	105,0	7 668,2	65,2	-2 669,9
3. Прочие поступления от использования имущества	6 375,6	6 564,4	103,0	7 773,2	84,4	-1 208,8
4. Плата за негативное воздействие	92,9	235,1	253,1	89,8	261,8	+145,3
5. Доходы от платных услуг	90 976,1	81 966,1	90,1	47 458,2	172,7	+34 507,9
6. Доходы от продажи имущества	3 808,2	4 049,8	106,3	4 309,6	94,0	-259,8
7. Доходы от продажи земли	662,0	888,8	134,3	269,1	330,3	+619,7
8. Штрафы, санкции, возмещение ущерба	580,1	1 582,2	272,7	2 664,7	59,4	-1 082,5
9. Прочие неналоговые поступления	0,4	0,4	100,0	2,8	14,3	-2,4
10. Инициативные платежи	5 339,4	5 262,0	98,6	3 030,2	173,7	+2 231,8

Плановые назначения по неналоговым доходам выполнены на 94,2% и составили 110 908,5 тыс. рублей.

К уровню 2021 года произошел рост поступлений на 31 830,3 тыс. рублей или на 40,3%, в основном за счет роста поступлений от доходов от платной деятельности, от поступлений инициативные платежи.

Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, поступили в сумме 16 924,1 тыс. рублей, уточненные плановые назначения выполнены на 104,8 %, к уровню 2021 года снижение составило 4 329,7 тыс. рублей из них:

-арендная плата за землю – 5 361,4 тыс. рублей или 104,8%. Снижение поступлений к уровню 2021 года составило в сумме 451,0 тыс. рублей или на 7,8%;

- арендная плата за использование муниципального имущества – 4 998,3 тыс. рублей или 105,0%. Снижение поступлений к уровню 2021 года составило в сумме 2 669,9 тыс. рублей или на 34,8%.

- прочие поступления от использования имущества (плата за соцнайм, часть прибыли муниципальных унитарных предприятий, подлежащей к перечислению в бюджет, поступлений от нестационарных торговых объектов) составили 6 564,4 тыс. рублей или 103,0% к плановым показателям. Снижение поступлений к уровню 2021 года составило 1 208,8 тыс. рублей (снижение размера прибыли от муниципальных унитарных предприятий в сравнении с 2021 годом составил 434,4 тыс. рублей, снижение поступлений платы за соцнайм к прошлому периоду составил в сумме 738,0 тыс. рублей (в 2021 году перечисление недоимки, сложившейся по состоянию на 01.01.2021).

Платежи за негативное воздействие на окружающую среду поступили в объеме 235,1 тыс. рублей, уточненные плановые назначения исполнены с ростом в 2,5 раза.

Доходы от платной деятельности муниципальных учреждений в 2022 году составили 81 966,1 тыс. рублей, исполнены на 90,1%, рост к уровню 2021 года составил 34 507,9 тыс. рублей или 72,7% (рост сложился за счет поступления платежей за муниципальную услугу в сумме 3,3 млн. рублей, прочих доходов от компенсации затрат бюджетов городских округов (за 2021 год поступило 9,2 млн. рублей, в 2022 году - 40,5 млн. рублей).

Доходы от продажи муниципального имущества исполнены в сумме 4

049,8 тыс. рублей или 106,3% уточненного плана. В сравнении с 2021 годом снижение составило 259,8 тыс. рублей или 6%.

Доходы от продажи земли в 2022 году поступили в сумме 888,8 тыс. рублей или 134,3% уточненного плана. В сравнении с прошлым периодом рост поступлений составил в сумме 619,7 тыс. рублей или в 3,3 раза.

Доходы от штрафов, санкций, возмещения ущерба составили 1582,2 тыс. рублей, уточненные годовые плановые назначения выполнены на 272,7%. В сравнении с 2021 годом поступления снизились на 1 082,5 тыс. рублей или на 40,6%. В 2021 году поступил административный штраф, установленный главой 5 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на права граждан в сумме 682,7 тыс. рублей, за 2022 год поступило – 6,1 тыс. рублей, платежи в целях возмещения причиненного ущерба (убытков) в 2021 году поступило в сумме 1213,6 тыс. рублей, в 2022 году поступлений не было, что повлияло на снижение поступлений штрафов с аналогичным периодом прошлого года.

Объем безвозмездных поступлений в 2022 году составил 792 419,8 тыс. рублей или 91,9% от уточненного плана.

тыс. рублей

Показатели	Уточненный план на 2022 год	Исполнено за 2022 год	% исполнения от плана	Исполнено за 2021 год	Рост (снижение) поступлений в 2022 году к 2021 году	
					%	в сумме
1	2	3	4	5	6	7
Безвозмездные поступления всего, в том числе:	862 602,5	792 419,8	91,9	693 103,9	114,3	+99 315,9
Дотации	75 606,3	75 606,3	100,0	74 067,0	102,1	+1 539,3
Субсидии	356 305,8	299 496,9	84,1	128 759,4	232,6	+170 737,5
Субвенции	252 923,2	249 849,7	98,8	232 166,3	107,6	+17 683,4
Межбюджетные трансферты	177 121,6	166 821,2	94,2	257 598,2	64,8	-90 777,0
Прочие безвозмездные поступления в бюджеты городских округов	645,7	645,7	100,0	513,0	125,9	+132,7

В 2022 году поступило дотаций в бюджет города 75 606,3 тыс. рублей, что

выше поступлений в 2021 году на 1 539,3 тыс. рублей в том числе:

- дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности – 73 483,0 тыс. рублей;

- дотации бюджетам на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов – 2 123,3 тыс. рублей.

Субсидии бюджетам бюджетной системы РФ поступили в сумме 299 496,9 тыс. рублей, в том числе:

- на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства – 2 330,9 тыс. рублей;

- на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях – 15 420,0 тыс. рублей;

- на реализацию программ формирования современной городской среды – 14 751,2 тыс. рублей;

- на софинансирование инвестиционных программ и проектов развития общественной инфраструктуры муниципального образования – 17 726,8 тыс. рублей;

- на выполнение расходных обязательств – 67 472,9 тыс. рублей;

- на ликвидацию несанкционированных свалок в границах городов и наиболее опасных объектов накопленного экологического вреда окружающей среде – 96 879,0 тыс. рублей;

- на реализацию мероприятий государственной программы Кировской области "Развитие физической культуры и спорта" – 50 139,6 тыс. рублей;

- на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования – 24 485,2 тыс. рублей.

Субвенции бюджетам бюджетной системы РФ поступили в сумме 249 849,7 тыс. рублей, в том числе:

- на выполнение передаваемых полномочий субъектов РФ - 3 608,2 тыс.

рублей (создание в муниципальных районах, городских округах комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав и осуществлению деятельности в сфере профилактики безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, на выполнение отдельных полномочий по хранению, комплектованию, учету и использованию документов Архивного фонда Российской Федерации и других архивных документов, по осуществлению деятельности по опеке и попечительству);

- на содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю – 11 188,1 тыс. рублей;

- на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений – 9 646,9 тыс. рублей;

- на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях – 96 621,3 тыс. рублей;

- на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего и дополнительного образования детей в общеобразовательных организациях – 126 350,0 тыс. рублей.

Межбюджетные трансферты поступили в сумме – 166 821,2 тыс. рублей, в том числе:

- на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций - 11 840,8 тыс. рублей;

- на финансовое обеспечение дорожной деятельности в рамках реализации национального проекта "Безопасные и качественные автомобильные дороги" – 86 672,2 тыс. рублей;

- на обеспечение отопительного сезона– 54 244,9 тыс. рублей;

- на государственную поддержку муниципальных общеобразовательных организаций Кировской области, обеспечивающих высокое качество образования – 9 074,6 тыс. рублей.

Исполнение дорожного фонда за 2022 год по доходам составило 130 516,5 тыс. рублей, что составляет 97,1% от плановых назначений. Источники, формирующие бюджетные ассигнования дорожного фонда, представлены в приложении № 1 к пояснительной записке.

Единая межведомственная комиссия по обеспечению поступлений налоговых и неналоговых платежей в бюджет и по вопросам легализации неформального рынка труда

В течение года в рамках работы единой комиссии по обеспечению поступлений налоговых и неналоговых платежей в бюджет и по вопросам ликвидации задолженности по заработной платы, легализации трудовых отношений систематически проводились мероприятия по повышению поступления доходов бюджета города. В результате работы с должниками в консолидированный бюджет области получено 7657,9 тыс. рублей, проведения претензионно-исковой работы по арендным платежам – 1036,4 тыс. рублей.

Расходы

Расходная часть бюджета города на 01.01.2023 исполнена в объеме, 1 146 607,1 тыс. рублей или на 93,2% к годовому плану. В ходе исполнения бюджета города объем расходов увеличился на 319 233,1 тыс. рублей. В сравнении с 2021 годом объем расходов увеличился на 146 228,2 тыс. рублей. Исполнение бюджета города в 2022 в году осуществлялось в рамках 11 муниципальных программ.

В разрезе кодов бюджетной классификации наибольшая доля расходов приходится:

на оплату труда с начислениями – 451 411,0 тыс. рублей или 39,4%;

субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение муниципального задания – 118 378,3 тыс. рублей или 10,3%;

на оплату коммунальных услуг муниципальных учреждений – 79 091,1 тыс. рублей или 6,9%;

Обеспечена своевременная и в полном объеме выплата всех мер социальной поддержки граждан.

Отраслевая структура расходов бюджета города за 2022 год в сравнении с 2020 годом в разрезе источников представлена в таблице:

тыс. руб.

Показатели	2021 год		% выполне	Исполнено за 2020	Рост (снижение) к 2020 году	
	Уточнен-ный план	Испол-нено			в %	в сумме, тыс. руб.
ВСЕГО расходов	1230155,6	1146607,1	93,2	1000 378,9	114,6	146228,2
Общегосударственные вопросы	66769,7	65892,0	98,7	61 394,2	107,3	4497,8
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	7109,5	7076,4	99,5	3811,1	185,7	3265,4
Национальная экономика	136757,2	131743,7	96,3	160 163,2	82,3	-28419,5
Жилищно-коммунальное хозяйство	145919,9	141396,9	96,9	196 897,1	71,8	-55500,2
Охрана окружающей среды	101208,9	98444,5	97,3	2634,9	3736,2	95809,6
Образование	529757,1	521042,3	98,4	449 583,2	115,9	71459,1
Культура, кинематография	63571,5	63324,3	99,6	58 749,1	107,8	4575,2
Здравоохранение	8562,9	400,0	4,7	0	0,0	400,0
Социальная политика	30330,4	27513,8	90,7	27 503,1	100,0	10,7
Физическая культура и спорт	135569,4	85174,8	62,8	30 215,9	281,9	54958,9
Обслуживание государственного и муниципального долга	4599,0	4598,4	100,0	9 427,1	48,8	-4828,7

На решение **общегосударственных вопросов** направлено в 2022 году 65892,0 тыс. рублей, что составляет 5,7% от общей суммы расходов бюджета города. По данному разделу указано финансирование расходов на содержание Слободской городской Думы, главы города Слободского, контрольно-счётной комиссии, администрации города Слободского и Финансового управления администрации города Слободского, являющегося отраслевым органом администрации, муниципального учреждения «Муниципальный архив города Слободского». Кроме того, отражены расходы, производимые за счет субвенций из областного бюджета на содержание специалистов по опеке и попечительству

и специалистов комиссии по делам несовершеннолетних.

По **национальной безопасности и правоохранительной деятельности** сумма расходов составила 7076,5 тыс. рублей или 0,6% от общей суммы расходов бюджета города. Отражены расходы по муниципальному учреждению «Спасательная станция», объединённой единой дежурно-диспетчерской службы города Слободского и Слободского района, расходы на выплаты командиру и членам оперотряда за содействие в охране общественного порядка.

Расходы по **национальной экономике** – 131 743,7 тыс. рублей или 11,5% от общей суммы расходов бюджета города. Отражены расходы дорожного фонда, расходы на мероприятия по отлову безнадзорных домашних животных, на мероприятия по землеустройству и землепользованию, а также на реализацию муниципальных программ в области национальной экономики (поддержка малого предпринимательства).

Также в данном подразделе указаны расходы по финансированию 15 проектов по поддержке местных инициатив за счет средств областного бюджета.

Расходы за счет бюджетных ассигнований дорожного фонда в 2022 году представлены в приложении № 1 к пояснительной записке.

На содержание жилищно-коммунального хозяйства направлено 141396,9 тыс. рублей или 12,3% от общей суммы расходов бюджета города. По данному разделу отражены расходы:

1) на поддержку жилищного хозяйства: взносы в фонд капитального ремонта;

2) в рамках коммунального хозяйства: содержание и ремонт муниципальных электрических сетей;

на благоустройство территории города: содержание тротуаров, уличное освещение, содержание мест массового отдыха жителей, содержание мест захоронений. Также в данном подразделе указаны расходы по финансированию 4 проектов по поддержке местных инициатив и 1 проект по формированию современной городской среды.

Расходы по **охране окружающей среды** – 98 444,5 тыс. рублей или 8,6% от общей суммы расходов бюджета города. Отражены расходы на природоохранные мероприятия и мероприятия по экологическому контролю, расходы на ликвидацию несанкционированных свалок.

Наибольшая доля расходов приходится на раздел **«Образование»** - **521 042,3** тыс. рублей или 45,4% от общей суммы расходов бюджета города, из

них:

1) доля расходов на детские дошкольные организации составляет 50,2% (261 541,8 тыс. рублей). По данному подразделу отражены расходы по 13 дошкольным образовательным учреждениям города.

2) на общее образование приходится 41,5% от всего объема данного раздела (216 357,4 тыс. рублей). По подразделу «Общее образование» показаны расходы по четырем школам города Слободского.

В общую сумму расходов включены расходы, произведённые за счёт субвенций из областного бюджета на реализацию государственного стандарта общего образования, по выплате вознаграждения за выполнение функций классного руководителя, оплата внеурочной деятельности по школам.

3) на дополнительное образование – 4,9% (25 522,5 тыс. рублей) По подразделу «Дополнительное образование детей» отражены расходы по учреждениям: МКУ «Станция юных туристов и техников», МБОУ ДО «ДШИ», МБОУ ДО «ДХШ». Также по данному подразделу отражены расходы по финансированию 2 проектов по поддержке местных инициатив.

4) расходы по молодежной политике и оздоровлению детей – 0,9% (4583 тыс. рублей). Показаны расходы по МКУ «Патриот»;

5) другие вопросы в области образования – 2,5% (12954,7 тыс. рублей). Показаны расходы по муниципальным казенным учреждениям «Городской методический кабинет» и «Централизованная бухгалтерия».

Профинансировано на обеспечение деятельности учреждений культуры и проведение мероприятий в области культуры в рамках муниципальных программ – **63324,3 тыс. рублей** или 5,5 % от общей суммы расходов бюджета города. Также по данному подразделу отражены расходы по финансированию 3 проектов по поддержке местных инициатив.

Направлено на реализацию вопросов **социальной политики 27513,8 тыс. рублей** или 2,4% от общей суммы расходов бюджета города. По разделу «Социальная политика» отражены следующие расходы: на пенсионное обеспечение (муниципальные служащие); на содержание детей, находящихся под опекой и детей, оставшихся без попечения родителей; на выплату вознаграждения приёмным родителям; по компенсации части родительской платы за содержание ребёнка в детских дошкольных учреждениях, расходы по приобретению жилья детям-сиротам.

Расходы на **физическую культуру и спорт** составили 85 174,8 тыс. рублей или 7,4% от общей суммы расходов бюджета города. Отражено финансирование на содержание МБУ «Спортивная школа», на проведение спортивных

мероприятий, а также расходы по финансированию 1 проекта по поддержке местных инициатив.

Для обеспечения в товарах, работах, услугах муниципальных нужд города Слободского свою деятельность в сфере закупок осуществляют 32 муниципальных заказчика.

За 2022 год проведено 1895 (за 2021 год проведено 1675, увеличение в 2022 году на 13,1%) процедур по определению поставщиков (подрядчиков, исполнителей) в соответствии с действующим законодательством, в том числе 15 конкурсов (0,8%), 184 аукциона в электронной форме (9,7 %), 260 закупок у единственного поставщика без проведения конкурентных способов определения поставщиков (ч.1 ст.93 за исключением п. 4, 5 ч.1 ст.93) (13,7%), 1436 закупок малого объема (75,8%), в том числе 426 закупки с использованием Портала закупок малого объема Кировской области (22,5%). Увеличение процедур закупок малого объема в сравнении с 2021 годом на 88 процедуры, или на 6,5 %, в том числе с использованием портала на 54 процедуры или на 14,5%.

Суммарная начальная цена контрактов и договоров по городу составила 752 107 тыс. руб., из них несостоявшихся процедур, которые не привели к заключению контракта 111 697 тыс. руб. (для сравнения по 2021 году - начальная цена контрактов 597 542 тыс. руб. увеличение 2022 года на 52,6%, из них несостоявшихся электронных аукционов, которые не привели к заключению контракта 91 597 тыс. руб., увеличение в 2022 году на 288,2%).

Стоимость заключенных контрактов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для муниципальных нужд, в соответствии с Федеральным законом от 05.02.2013 № 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд" по муниципальному образованию «город Слободской» составила 587 048 тыс. руб. Из них по результатам проведения конкурсов - 157 785 тыс. руб. (26,9%), аукционов в электронной форме – 248 485 тыс. руб.(42,3%), закупок у единственного поставщика без проведения конкурентных способов определения поставщиков (ч.1 ст.93 за исключением п. 4, 5 ч.1 ст.93) – 107003 тыс. рублей (18,2 %), закупок малого объема – 73 775 тыс. рублей (12,6%), в том числе с использованием Портала закупок малого объема Кировской области - 20 607 тыс. рублей (3,5%). (2021 год стоимость контрактов составляла 505 148 тыс. руб., увеличение 2022 года 16,2%).

Экономия средств бюджета города по результатам проведения закупок в 2022 году составила 53 362 тыс. рублей, из них при проведении конкурсов 32079 тыс. руб. (60,1%), аукционов в электронной форме 20 862 тыс. руб. (39,1%), закупок малого объема – 421 тыс.рублей (0,8%), в том числе с использованием Портала закупок малого объема Кировской области - 421 тыс.рублей (0,8%).

Доля экономии бюджетных средств к начальной цене закупки состоявшихся процедур (результативность закупок) при осуществлении конкурсов 16,9%, аукционов в электронной форме 7,7 %, закупок малого объема - 0,6%, в том числе с использованием Портала закупок малого объема Кировской области 0,6%. Экономия средств бюджета города по результатам закупки за 2021 г. составила 79 563 тыс. рублей, уменьшение в 2022 году на 32,9%.

Из резервного фонда администрации города Слободского выделено в отчетном году 30 000,00 тыс. рублей или 100% от уточненных годовых назначений (приложение № 2 к пояснительной записке).

Муниципальный долг

Для финансирования дефицита бюджета и погашения долговых обязательств в 2022 году были привлечены бюджетные кредиты в сумме 106 097,0 тыс. рублей (министерство финансов Кировской области).

Погашены банковские кредиты на общую сумму 76 230,4 тыс. рублей (кредиторы - ПАО «Сбербанк», акционерное общество Банк «Северный морской путь», коммерческий банк «Хлынов»), бюджетные кредиты – на общую сумму 31 720,2 тыс. руб. (министерство финансов Кировской области).

Расходы на обслуживание муниципального долга составили 4 598,4 тыс. рублей (0,5% от общей суммы расходов), что на 4 828,7 тыс. рублей ниже расходов 2021 года – 9 427,1 тыс. рублей.

Муниципальные гарантии в 2022 году не предоставлялись.

Отчет о состоянии муниципального долга приведен в приложении №3 к пояснительной записке.

И.о. начальника Финансового управления
администрации города Слободского

О.А. Дёмина

Приложение № 1
к пояснительной
записке

**Информация об использовании средств дорожного фонда города
Слободского в 2022 году**

Наименование показателей	Уточненный план (тыс. рублей)	Исполнение (тыс. рублей)	Процент исполнения %
1. Доходы дорожного фонда – всего	134 440,4	130 516,5	97,1
в том числе:			
Налог на доходы физических лиц	24593,4	24935,5	101,4
Акцизы на автомобильный бензин, прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и карбюраторных (инжекторных) двигателей, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты	2719,3	2725,3	100,2
Штрафных санкций за нарушение обязательств по муниципальным контрактам, финансовое обеспечение которых осуществляется за счет средств муниципального дорожного фонда	4,5	4,5	100,0
Инициативные платежи (поступления на ППМИ от населения)	3313,5	3283,6	99,1
За счет межбюджетных трансфертов из областного бюджета в т.ч.:	103809,7	99567,6	95,9
- на финансовое обеспечение дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования	2056,2	1939,6	94,3
- на софинансирование инвестиционных программ и проектов развития общественной инфраструктуры муниципального образования в Кировской области	12950,1	10955,7	84,6
- на финансовое обеспечение дорожной деятельности в рамках реализации национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги»	86683,0	86672,3	100,0

- на содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения в части выполнения мероприятий по обеспечению безопасности дорожного движения	2120,4	0,0	0,0
2. Расходы дорожного фонда – всего	135 513,7	130 685,5	96,4
в том числе:			
<i>За счет межбюджетных трансфертов из областного бюджета в т.ч.:</i>	<i>103809,7</i>	<i>99567,6</i>	<i>95,9</i>
- на финансовое обеспечение дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования	2056,2	1939,6	94,3
- на софинансирование инвестиционных программ и проектов развития общественной инфраструктуры муниципального образования в Кировской области	12950,1	10955,7	84,6
- на финансовое обеспечение дорожной деятельности в рамках реализации национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги»	86683,0	86672,3	100,0
- на содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения в части выполнения мероприятий по обеспечению безопасности дорожного движения	2120,4	0,0	0,0
<i>За счет средств местного бюджета, в т.ч.:</i>	<i>31704,0</i>	<i>31117,9</i>	<i>98,2</i>
Содержание автомобильных дорог общего пользования и искусственных сооружений на них в границах населенного пункта (улицы)	26205,0	26189,0	99,9
Осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения (софинансирование)	108,2	102,1	94,4
Ремонт автомобильных дорог общего пользования и искусственных сооружений на них (ППМИ софинансирование)	2160,0	1968,5	91,1
За счет средств населения и спонсоров (ППМИ)	3230,8	2858,3	88,5

ОТЧЕТ
об использовании бюджетных ассигнований резервного фонда
администрации города Слободского за год 2022 год

Наименование	Сумма
Утверждено на 2022 год	30 000,0
Израсходовано на 31.12.2022	30 000,0
из них:	
- приобретение мазута	30 000,0
Остаток средств на 31.12.2022	0,0

Приложение № 3
к пояснительной записке

**ОТЧЕТ
О СОСТОЯНИИ МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА**

(тыс.руб.)

№ п/ п	Вид обязательств	На 01.01. 2022	Получено в 2022 г.	Погашено в 2022 г.	Спи- сано в 2022 г.	На 01.01.2023
1	2	3	4	5	6	7
1	Кредиты, полученные муниципальн ым образованием из областного бюджета - основной долг	34 403,00	106 097,00	31 720,15	0,00	108 779,85
	%%	1,60	90,79	92,39	0,00	0,00
	пени	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ИТОГО		34 404,60	106 187,79	31 812,54	0,00	108 779,85
2	Кредиты, полученные муниципальн ым образованием от кредитных организаций - основной долг	120 230,40	0	76 230,40	0,00	44 000,00
	%%	0,00	4 505,99	4 505,99	0,00	0,00
	Пени	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ИТОГО		120 230,40	4 505,99	80 736,39	0,00	44 000,00

№ п/ п	Вид обязательств	На 01.01. 2022	Предостав лено в 2022 г.	Исполне- но гарантом за счёт средств бюджета в 2022 г.	Исполне но получа- телем гаран- тии за свой счёт в 2022 г.	На 01.01. 2023
3	Муниципальн ые гарантии, предоставлен ные районом (городским округом), всего:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	в том числе: - с регрессным правом требования	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- без регрессного права требования	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Всего по видам обязательств 1,2,3,4	На 01.01. 2022	Получено, предоставл ено в 2022 г.	Погаше- но, исполне- но за счёт средств бюджета в 2022 г.	Списа- но, исполне но в 2022 г.	На 01.01. 2023
	МУНИЦИПА ЛЬНЫЙ ДОЛГ	154 633,40	106 097,00	107 950,55	0,00	152 779,85
	%%	1,60	4 596,78	4 598,38	0,00	0,00
	Пени	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ВСЕГО	154 635,00	110 693,78	112 548,93	0,00	152 779,85

