

**Пояснительная записка
к отчету об исполнении бюджета города Слободского
за 2023 год**

Отчет об исполнении бюджета города Слободского за 2023 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 02.12.2022 № 23/153 «О бюджете муниципального образования «город Слободской» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов», с учетом внесенных изменений.

Бюджет города за 2023 год исполнен по доходам в сумме 1 222 511,2 тыс. рублей или 97,8% к уточненному плану, по расходам – 1 233 719,0 тыс. рублей или 97,3% к уточненному плану, с дефицитом – 11 207,8 тыс. рублей.

В течение года в решение «О бюджете города на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» внесено 15 изменений, в результате которых доходы в целом были увеличены на 333 176,3 тыс. рублей (или на 36,4%), из которых объем налоговых и неналоговых доходов увеличился на 72 575,9 тыс. рублей (или в 2 раза), объем безвозмездных поступлений увеличен на 260600,4 тыс. рублей (или на 42,8%). Расходы в ходе исполнения бюджета города увеличены на 340 032,4 тыс. рублей (или на 37%).

Основные показатели бюджета города за 2023 год представлены в таблице:

тыс. рублей

Наименование показателей	Первоначальный план	Уточненный план	Факт	% исполнения к уточненному плану
1. Доходы - всего, из них:	916 538,0	1 249 714,3	1 222 511,2	97,8
налоговые, неналоговые доходы	307 615,4	380 191,3	376 042,1	98,9
безвозмездные поступления	608 922,6	869 523,0	846 469,1	97,3
2. Расходы - всего	928 538,0	1268 570,4	1233 719,0	97,3

Исполнение доходной части бюджета

Доходная часть бюджета города Слободского за 2023 год с учетом безвозмездных поступлений составила 1 222 511,2 тыс. рублей или 97,8%

годовых плановых назначений.

Налоговые доходы в 2023 году были исполнены в размере 252 262,3 тыс. рублей или 102,7% к уточненному годовому плану.

Наибольшая часть налоговых доходов бюджета города обеспечена поступлениями налога на доходы физических лиц – 72,6% от общего объема налоговых поступлений, налогов на имущество – 14,5 %, от упрощенной системы налогообложения – 8,6%.

Исполнение основных налоговых доходов бюджета города представлено в следующей таблице.

Показатели	Уточненный план на 2023 год	Исполнено за 2023 год	% исполнения от плана	Исполнено за 2022 год	Рост (снижение) поступлений в 2023 году к 2022 году	
					тыс. рублей	
					в %	в сумме
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ ВСЕГО, в том числе:	245 747,4	252 262,3	102,6	244 693,4	103,1	7 568,9
1. Налог на доходы физических лиц	175668,0	183 136,9	104,2	157 967,7	115,9	25 169,2
2. Доходы от уплаты акцизов	2 771,6	2 796,8	100,9	2 725,3	102,6	71,5
3. Упрощенная система налогообложения	21 459,8	21 751,8	101,4	31 740,3	68,5	-9 988,5
4. Единый налог на вмененный доход	8,0	-17,3		-105,8	16,3	88,5
5. Патентная система	5 000,0	4 918,1	98,4	9 466,8	51,9	-4 548,7
6. Налог на имущество физических лиц	19 202,0	19 400,3	101,0	17 205,6	112,7	2 194,7
7. Налог на имущество организаций	12 528,0	12 546,6	100,1	15 043,3	83,4	-2 496,7
8. Земельный налог	4 620,0	4 659,3	100,8	5 349,5	87,1	-690,2
9. Госпошлина	4 490,0	3 069,8	68,4	5 300,7	57,9	-2 230,9

Утвержденный годовой план выполнен по всем налогам.

По сравнению с 2022 годом по налоговым доходам произошло увеличение на 7 568,9 тыс. рублей или 103,1 %.

1. Плановые назначения по налогу на доходы физических лиц (далее – НДФЛ) выполнены на 104,2 % к уточненному плану 2023 года. В 2023 году НДФЛ поступило в сумме 183 136,9 тыс. рублей. В сравнении с 2022 годом поступление увеличилось на 25 169,2 тыс. рублей или на 15,9% (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). Федеральным законом от 29.05.2023 №196-ФЗ изменена последовательность при определении принадлежности и зачисления НДФЛ в первоочередном порядке.

Задолженность по НДФЛ (по данным мониторинга Финансового управления) в бюджет города по состоянию на 01.01.2024 составляет 4 996,2 тыс. рублей, что выше в сравнении с задолженностью на 01.01.2023 на 4 270,8 тыс. рублей.

2. Доходы от акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ, исполнены в сумме 2 796,8 тыс. рублей или 100,9% к уточненному плану года.

3. Доходы от упрощенной системы налогообложения выполнены на 101,4% и составили 21 751,8 тыс. рублей. В сравнении с 2022 годом поступление снизилось на 9 988,5 тыс. рублей или на 31,5%. На снижение поступления повлияло уменьшение дифференцированного норматива с 23,8% (2022 год) до 13,7% (2023 год), установленного министерством финансов Кировской области.

4. По единому налогу на вмененный доход был произведен возврат в 2023 году на сумму 17,3 тыс. рублей.

5. От патентной системы поступило 4 918,1 тыс. рублей или 98,4% плановых назначений. Снижение к 2022 году составило 4 548,7 тыс. рублей или на 48,1%. Причина перенос срока уплаты налога с 31 декабря 2023 на 09.01.2024, уменьшение суммы патента на страховые взносы по заявлению налогоплательщиков.

6. Поступило налога на имущество физических лиц в сумме 19 400,3 тыс. рублей или 101,0%, к уровню 2022 года наблюдается рост на 2 194,7 тыс. рублей или на 12,7%. По отчетности за 2022 год (форма №5-МН) начисления составили 20 855,0 тыс. рублей, рост к 2021 году составил 12,2% (начисления за 2021 год 18592,0 тыс. рублей).

7. Налог на имущество организаций поступил в сумме 12 546,6 тыс. рублей или 100,1%. Снижение поступлений к уровню 2022 года на 2 496,7 тыс. рублей или на 16,6%. В 2022 году произведена уплата налогоплательщиком задолженности по авансовым платежам за период 1-3 кварталы 2021 года. В 2023 году авансовые платежи уплачивались своевременно.

8. Поступление земельного налога в сумме 4 659,3 тыс. рублей, годовые плановые назначения выполнены на 100,8%. В сравнении с 2022 годом наблюдается снижение поступлений на 690,2 тыс. рублей или на 12,9%.

9. Государственная пошлина поступила в сумме 3 069,8 тыс. рублей, годовые плановые назначения выполнены на 68,4%. Снижение поступлений к уровню 2022 года составил 2 230,9 тыс. рублей или на 42,1% (снижение рассматриваемых дел в судах общей юрисдикции, мировыми судьями в сравнении с анализируемым периодом, с переходом на единую налоговую систему приостановлено взыскание задолженности по госпошлине до 01.08.2023).

Неналоговые доходы исполнены в объеме 123 779,8 тыс. рублей или 92,1% к уточненным годовым бюджетным назначениям, что выше по отношению к 2022 году на 12 871,3 тыс. рублей или на 11,6%. В общем объеме поступлений налоговых и неналоговых доходов они составляют 32,9%.

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

тыс. рублей

Показатели	Уточненный план на 2023 год	Исполнено за 2023 год	% испол- нения от плана	Исполнено за 2022 год	Рост (снижение) поступлений в 2023 году к 2022 году	
					%	в сумме
1	2	3	4	5	6	7
НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ ВСЕГО, в т.ч.:	134 443,9	123 779,8	92,1	110 908,5	111,6	12 871,3
1. Арендная плата за землю	6 329,0	6 407,6	101,2	5 361,4	119,5	1 046,2
2. Арендная плата за муниципальное имущество	3 747,4	3 888,3	103,7	4 998,3	77,8	-1 110,0
3. Прочие поступления от использования имущества	4 914,2	4 888,9	99,5	6 564,4	74,5	-1 675,5
4. Плата за негативное воздействие	203,2	203,6	100,0	235,1	86,6	-31,5
5. Доходы от платных услуг	86 418,5	93 080,0	107,7	81 966,1	113,5	11 113,9
6. Доходы от продажи имущества	25 342,8	6 695,9	26,4	4 049,8	165,3	2 646,1
7. Доходы от продажи земли	1 479,1	2 979,2	201,4	888,8	335,2	2 090,4
8. Штрафы, санкции, возмещение ущерба	1 021,2	1 099,5	107,7	1 582,2	69,5	-482,7
9. Невьясненные поступления	0,0	0,7	0,0	0,0	0,0	0,7

10. Неналоговые поступления	0,0	0,0	0	0,4	0,0	-0,4
11. Инициативные платежи	4 988,5	4 536,1	90,9	5 262,0	86,2	-725,9

Плановые назначения по неналоговым доходам выполнены на 92,1% и составили 123 779,8 тыс. рублей.

К уровню 2022 года произошел рост поступлений на 12 871,3 тыс. рублей или на 11,6%, в основном за счет роста поступлений от доходов от платной деятельности, доходов от реализации имущества.

Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, поступили в сумме 15 184,8 тыс. рублей, уточненные плановые назначения выполнены на 101,3 %, к уровню 2022 года снижение составило 1 739,3 тыс. рублей из них:

-арендная плата за землю – 6407,6 тыс. рублей или 101,2%. Рост поступлений к уровню 2022 года составил в сумме 1 046,2 тыс. рублей или на 19,5%;

- арендная плата за использование муниципального имущества – 3 888,3 тыс. рублей или 103,8%. Снижение поступлений к уровню 2022 года составило в сумме 1 110,0 тыс. рублей или на 22,2%.

- прочие поступления от использования имущества (плата за соцнайм, часть прибыли муниципальных унитарных предприятий, подлежащей к перечислению в бюджет, поступлений от нестационарных торговых объектов) составили 4 888,9 тыс. рублей или 99,5% к плановым показателям. Снижение поступлений к уровню 2022 года составило 1 675,5 тыс. рублей (снижение размера прибыли от муниципальных унитарных предприятий в сравнении с 2022 годом составило 1 389,4 тыс. рублей, снижение поступлений платы за соцнайм к прошлому периоду составил в сумме 314,6 тыс. рублей).

Платежи за негативное воздействие на окружающую среду поступили в объеме 203,6 тыс. рублей, уточненные плановые назначения исполнены на 100,2%.

Доходы от платной деятельности муниципальных учреждений составили 93 080,0 тыс. рублей, исполнены на 107,7%, рост к уровню 2022 года составил 11 113,9 тыс. рублей или на 13,5% (рост сложился за счет поступления прочих доходов от компенсации затрат бюджетов городских округов (за 2022 год

поступило 40,5 млн. рублей, в 2023 году – 51,1 млн. рублей).

Доходы от продажи муниципального имущества исполнены в сумме 6 695,9 тыс. рублей или 26,4% уточненного плана. В сравнении с 2022 годом рост составил 2 646,1 тыс. рублей или на 65,3%.

Доходы от продажи земли в 2023 году поступили в сумме 2 979,2 тыс. рублей или 201,4% уточненного плана. В сравнении с прошлым периодом рост поступлений составил в сумме 2 090,4 тыс. рублей или в 3,3 раза. В конце декабря поступила часть суммы от реализации земельного участка 1500,0 тыс. рублей, что повлияло на перевыполнение плана.

Доходы от штрафов, санкций, возмещения ущерба составили 1 099,5 тыс. рублей, уточненные годовые плановые назначения выполнены на 107,7%. В сравнении с 2022 годом поступления снизились на 482,7 тыс. рублей или на 30,5%. Снижение сложилось по штрафам, уплаченным в случае просрочки исполнения поставщиком обязательств по муниципальным контрактам.

Поступления от инициативных платежей исполнены на 90,9% от плановых назначений или 4 536,1 тыс. рублей. Снижение к 2022 году сложилось на сумму 725,9 тыс. рублей или на 13,8%.

Объем безвозмездных поступлений в 2023 году составил 846 469,1 тыс. рублей или 97,3% от уточненного плана.

тыс. рублей

Показатели	Уточненный план на 2023 год	Исполнено за 2023 год	% исполнения от плана	Исполнено за 2022 год	Рост (снижение) поступлений в 2023 году к 2022 году	
					%	в сумме
1	2	3	4	5	6	7
Безвозмездные поступления всего, в том числе:	869 523,0	846 469,1	97,3	792 419,8	106,8	54 049,3
Дотации	88 552,8	88 552,8	100,0	75 606,3	117,1	12 946,5
Субсидии	432 599,2	411 103,9	95,0	299 496,9	137,3	111 607,0
Субвенции	282 858,8	281 349,8	99,5	249 849,7	112,6	31 500,1
Межбюджетные трансферты	63 935,4	63 888,3	99,9	166 821,2	38,3	-102 932,9
Прочие безвозмездные поступления	1 576,8	1 576,7	100,0	645,7	244,2	931,0

Возврат остатков субсидий и субвенций	0,0	-2,4	0,0	0,0		-2,4
---------------------------------------	-----	------	-----	-----	--	------

В 2023 году поступило дотаций в бюджет города 88 552,8 тыс. рублей, что выше поступлений в 2022 году на 12 946,5 тыс. рублей в том числе:

- дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности – 87 364,0 тыс. рублей;

- дотации (гранты) бюджетам за достижение показателей деятельности органов местного самоуправления – 1 188,8 тыс. рублей.

Субсидии бюджетам бюджетной системы РФ поступили в сумме 411 103,9 тыс. рублей, в том числе:

- на реализацию мероприятий, направленных на подготовку систем коммунальной инфраструктуры к работе в осенне-зимний период – 36 471,3 тыс. рублей;

- на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях – 16 003,0 тыс. рублей;

- на реализацию программ формирования современной городской среды – 16 604,0 тыс. рублей;

- на софинансирование инвестиционных программ и проектов развития общественной инфраструктуры муниципального образования – 12 065,1 тыс. рублей;

- на выполнение расходных обязательств – 83 480,3 тыс. рублей;

- на реализацию мер, направленных на выполнение предписаний надзорных органов и приведение зданий в соответствии с требованиями, предъявляемыми к безопасности в процессе эксплуатации, в муниципальных образовательных организациях – 10 766,2 тыс. рублей;

- на реализацию мероприятий государственной программы Кировской области "Развитие физической культуры и спорта" – 49 860,4 тыс. рублей;

- на обновление материально-технической базы для организации учебно-исследовательской, научно-практической, творческой деятельности, занятий

физической культурой и спортом в образовательных организациях – 4 635,6 тыс. рублей;

- на реализацию проекта "Региональная и местная дорожная сеть Кировской области" – 92 026,6 тыс. рублей;

- на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения с твердым покрытием – 74 742,9 тыс. рублей.

Рост субсидий в сравнении с 2022 годом составил на 111 607,0 тыс. рублей или на 37,3%.

Субвенции бюджетам бюджетной системы РФ поступили в сумме 281 349,8 тыс. рублей, в том числе:

- на выполнение передаваемых полномочий субъектов РФ - 3 991,6 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 – 13 172,9 тыс. рублей;

- на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений – 5 102,5 тыс. рублей;

- на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях – 113 457,5 тыс. рублей;

- на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего и дополнительного образования детей в общеобразовательных организациях – 142 336,6 тыс. рублей.

Межбюджетные трансферты поступили в сумме – 63 888,3 тыс. рублей, в

том числе:

- на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций - 11 865,4 тыс. рублей;
- на обеспечение отопительного сезона – 25 528,4 тыс. рублей;
- на государственную поддержку муниципальных общеобразовательных организаций Кировской области, обеспечивающих высокое качество образования – 9 023,1 тыс. рублей;
- на строительство теплотрассы – 7 560,0 тыс. рублей;
- на создание модельных библиотек – 5 000,0 тыс. рублей.

Снижение межбюджетных трансфертов к уровню 2022 года составило на 102 932,9 тыс. рублей или на 61,7%. Снижение сложилось по следующим трансфертам:

- на финансовое обеспечение дорожной деятельности в рамках реализации национального проекта "Безопасные и качественные автомобильные дороги" на 86 672,2 тыс. рублей, в 2023 году трансферты на обеспечение дорожной деятельности выделены из областного бюджета в виде субсидий;
- на обеспечение отопительного сезона на 28 716,5 тыс. рублей.

Исполнение дорожного фонда за 2023 год по доходам составило 207 257,9 тыс. рублей, что составляет 93,1% 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 города поступило 1817,1 тыс. рублей, проведения претензионно-исковой работы по арендным платежам – 722,0 тыс. рублей.

Расходы

Расходная часть бюджета города на 01.01.2024 исполнена в объеме, 1 233 719,0 тыс. рублей или на 97,3% к годовому плану. В ходе исполнения бюджета города объем расходов увеличился на 340 032,4 тыс. рублей. В сравнении с 2022 годом объем расходов увеличился на 87 111,9 тыс. рублей. Исполнение бюджета города в 2023 в году осуществлялось в рамках 11 муниципальных программ.

В разрезе кодов бюджетной классификации наибольшая доля расходов приходится:

на оплату труда с начислениями – 514 463,5 тыс. рублей или 41,7%;

субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение муниципального задания – 133 020,0 тыс. рублей или 10,8%;

на оплату коммунальных услуг муниципальных учреждений – 88 512,6 тыс. рублей или 7,2%;

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

Отраслевая структура расходов бюджета города за 2023 год в сравнении с 2022 годом в разрезе источников представлена в таблице:

тыс. руб.

Показатели	2023 год		% выполне	Исполнено за 2022	Рост (снижение) к 2022 году	
	Уточнен-ный план	Испол-нено			в %	в сумме, тыс. руб.
ВСЕГО расходов	1268570,4	1233719,0	97,3	1146607,1	107,6	87111,9
Общегосударственные вопросы	76396,7	75236,1	98,5	65892,0	114,21	9344,1
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	5324,9	5014,8	94,2	7076,4	70,9	-2061,6
Национальная экономика	224531,7	207502,0	92,4	131743,7	157,5	75758,3

Жилищно-коммунальное хозяйство	194905,9	188886,3	96,9	141396,9	133,6	47489,4
Охрана окружающей среды	300,0	0,0	0,0	98444,5	0,0	-98444,5
Образование	564378,5	558780,0	0,0	521042,3	107,2	37737,7
Культура, кинематография	78337,1	76266,4	97,4	63324,3	120,4	12942,2
Здравоохранение	0,00	0,0	0,0	400,0	0,0	-400,0
Социальная политика	30575,4	29116,3	97,4	27513,8	105,8	1602,5
Физическая культура и спорт	91389,7	90486,7	99,0	85174,8	106,2	5311,9
Обслуживание государственного и муниципального долга	2430,5	2430,4	100,0	4598,4	52,9	-2168,0

На решение **общегосударственных вопросов** направлено в 2023 году 75236,1 тыс. рублей, что составляет 6,1% 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 5014,8 тыс. рублей или 0,4% 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** – 207502,0 тыс. рублей или 16,8% от общей суммы расходов бюджета города. Отражены расходы дорожного фонда, 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 4 проектов по поддержке местных инициатив за счет средств областного бюджета.

Расходы за счет бюджетных ассигнований дорожного фонда в 2023 году представлены в приложении № 1 к пояснительной записке.

На содержание жилищно-коммунального хозяйства направлено 188886,3 тыс. рублей или 15,3% 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 5 проектов по поддержке местных инициатив и 6 проект по формированию современной городской среды.

Наибольшая доля расходов приходится **на раздел «Образование» - 558780,0** тыс. рублей или 45,3% от общей суммы расходов бюджета города, из них:

1) доля расходов на детские дошкольные организации составляет 51,7% (289022,1 тыс. рублей). По данному подразделу отражены расходы по 13 дошкольным образовательным учреждениям города.

2) на общее образование приходится 39,3% от всего объема данного раздела (219669,9 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 – 5,1% (28376,2 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 1 проекта по поддержке местных инициатив.

4) расходы по молодежной политике и оздоровлению детей – 1,1% (6008,9 тыс. рублей). Показаны расходы по МКУ «Патриот»;

5) другие вопросы в области образования – 2,8% (15650,0 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 – **76226,4 тыс. рублей** или 6,2 % от общей суммы расходов бюджета города.

Направлено на реализацию вопросов **социальной политики 29116,3** 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 90486,7 тыс. рублей или 7,3% от общей суммы расходов бюджета города. Отражено финансирование на содержание МБУ «Спортивная школа», на проведение спортивных мероприятий, а также расходы по финансированию 2 проектов по поддержке местных инициатив.

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

За 2023 год проведено 1691 (за 2022 год проведено 1895, уменьшение в 2023 году на 10,8%) процедур по определению поставщиков (подрядчиков, исполнителей) в соответствии с действующим законодательством, в том числе 12 конкурсов (0,7%), 105 аукциона в электронной форме (6,2 %), 186 закупок у единственного поставщика без проведения конкурентных способов определения поставщиков (ч.1 ст.93 за исключением п. 4, 5 ч.1 ст.93) (11,0%), 1388 закупок малого объема (82,1%), в том числе 197 закупок с использованием Портала закупок малого объема Кировской области (11,6%) и 189 с использованием модуля "Модуль закупок" информационного ресурса "Региональный маркетинговый центр Кировской области" (11,2%). Уменьшение процедур закупок малого объема в сравнении с 2022 годом на 48 процедур, или на 3,3 %.

Суммарная начальная цена контрактов и договоров по городу составила 728 351 тыс. руб., из них несостоявшихся процедур, которые не привели к заключению контракта 50 401 тыс. руб. (для сравнения по 2022 году - начальная цена контрактов 752 107 тыс. руб. уменьшение 2023 года на 3,3%, из них

несостоявшихся электронных аукционов, которые не привели к заключению контракта 111 697 тыс. руб., уменьшение в 2023 году на 54,9%).

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 609 118 тыс. руб. Из них по результатам проведения конкурсов - 118 575 тыс. руб. (19,5%), аукционов в электронной форме – 277 878 тыс. руб.(45,6%), закупок у единственного поставщика без проведения конкурентных способов определения поставщиков (ч.1 ст.93 за исключением п. 4, 5 ч.1 ст.93) – 135 278 тыс. рублей (22,2 %), закупок малого объема – 77 387 тыс. рублей (12,7%), в том числе с использованием Портала закупок малого объема Кировской области - 9710 тыс. рублей (1,6%) и с использованием модуля "Модуль закупок" информационного ресурса "Региональный маркетинговый центр Кировской области" - 6047 тыс. руб. (1,0%). (2022 год стоимость контрактов составляла 587 048 тыс. руб., увеличение 2023 года 3,8%).

Экономия средств бюджета города по результатам проведения закупок в 2023 году составила 68 832 тыс. рублей, из них при проведении конкурсов 3169 тыс. руб. (4,6%), аукционов в электронной форме 64 999 тыс. руб. (94,4%), закупок малого объема – 664 тыс.рублей (1,0%), в том числе с использованием Портала закупок малого объема Кировской области - 143 тыс.рублей (0,8%) и с использованием модуля "Модуль закупок" информационного ресурса "Региональный маркетинговый центр Кировской области" - 521 тыс.руб. (0,2%).

Доля экономии бюджетных средств к начальной цене закупки состоявшихся процедур (результативность закупок) при осуществлении конкурсов - 2,6%, аукционов в электронной форме - 19,0 %, закупок малого объема - 0,9%, в том числе с использованием Портала закупок малого объема Кировской области - 1,6% и с использованием модуля "Модуль закупок" информационного ресурса "Региональный маркетинговый центр Кировской области" - 7,9%. Экономия средств бюджета города по результатам закупки за 2022 г. составила 53 362 тыс. рублей, увеличение в 2023 году на 29%.

Из резервного фонда администрации города Слободского выделено в отчетном году 39 446,1 тыс. рублей или 100% от уточненных годовых назначений (приложение № 2 к пояснительной записке).

Муниципальный долг

Для финансирования дефицита бюджета и погашения долговых обязательств в 2023 году были привлечены коммерческие кредиты на сумму 59 900,0 тыс. рублей и бюджетные кредиты в сумме 70 888,0 тыс. рублей, в том числе бюджетные кредиты из федерального бюджета, предоставленные бюджету города на пополнение остатка средств на едином счете бюджета 55 000,0 тыс. рублей.

Погашены банковские кредиты на общую сумму 44 000,0 тыс. рублей (кредитор - ПАО «Сбербанк»), бюджетные кредиты – на общую сумму 72 608,2 тыс. рублей, в том числе бюджетные кредиты из федерального бюджета, предоставленные бюджету города на пополнение остатка средств на едином счете бюджета 55 000,0 тыс. рублей.

Расходы на обслуживание муниципального долга составили 2 430,5 тыс. рублей (0,2% от общей суммы расходов), что на 2 167,9 тыс. рублей ниже расходов 2022 года – 4 598,4 тыс. рублей.

Муниципальные гарантии в 2023 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 2023 году**

Наименование показателей	Уточненный план (тыс. рублей)	Исполнение (тыс. рублей)	Процент исполнения %
1. Доходы дорожного фонда – всего	222 533,1	207 257,9	93,1
в том числе:			
Налог на доходы физических лиц	29 323,8	30 570,6	104,3
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	2 771,6	2 796,8	
Штрафных санкций за нарушение обязательств по муниципальным контрактам, финансовое обеспечении, которых осуществляется за счет средств муниципального дорожного фонда	303,9	303,9	100,0
Инициативные платежи (поступления на ППМИ от населения)	1 372,2	1 037,0	75,6
За счет межбюджетных трансфертов из областного бюджета в т.ч.:	188 682,6	172 470,6	91,4
- на финансовое обеспечение дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования	2 637,6	2 234,8	84,7
- на софинансирование инвестиционных программ и проектов развития общественной инфраструктуры муниципального образования в Кировской области	5 111,3	3 466,2	67,8
- на финансовое обеспечение дорожной деятельности в рамках реализации регионального проекта «Региональная и местная дорожная сеть Кировской области»	92 026,7	92 026,7	100,0

- на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения с твердым покрытием	88 907,0	74 742,9	84,1
Прочие безвозмездные поступления	79,0	79,0	100,0
2. Расходы дорожного фонда – всего	223437,5	206473,7	92,4
в том числе:			
<i>За счет межбюджетных трансфертов из областного бюджета в т.ч.:</i>			
- на финансовое обеспечение дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования	2637,6	2234,8	84,7
- на софинансирование инвестиционных программ и проектов развития общественной инфраструктуры муниципального образования в Кировской области	5111,3	3466,2	67,8
- на финансовое обеспечение дорожной деятельности в рамках реализации регионального проекта «Региональная и местная дорожная сеть Кировской области	92026,7	92026,7	100,0
- на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения с твердым покрытием	88907,0	74742,9	84,1
<i>За счет средств местного бюджета, в т.ч.:</i>			
Содержание автомобильных дорог общего пользования и искусственных сооружений на них в границах населенного пункта (улицы)	29889,4	29710,9	99,4
Осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения (софинансирование)	140,0	118,0	84,3
Финансовое обеспечение дорожной деятельности в рамках реализации регионального проекта «Региональная и местная дорожная сеть Кировской области (софинансирование)	929,7	929,6	100,0

Капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения с твердым покрытием (софинансирование)	89,2	74,9	84,0
Ремонт автомобильных дорог общего пользования и искусственных сооружений на них (ППМИ софинансирование)	2255,4	2118,1	95,2
За счет средств населения и спонсоров (ППМИ)	1372,2	972,7	70,9
За счет прочих безвозмездных поступлений	79,0	79,0	100,0

Приложение № 2
к пояснительной
записке

ОТЧЕТ
об использовании бюджетных ассигнований резервного фонда
администрации города Слободского за год 2023 год

Наименование	Сумма (тыс. руб.)
Утверждено на 2023 год	39 446,1
Израсходовано на 31.12.2023	39 446,1
из них:	
- приобретение топлива	39 346,1
- проведение мероприятий по предупреждению возникновения и развития чрезвычайных ситуаций	100,0
Остаток средств на 31.12.2023	0,0

Приложение № 3
к пояснительной записке

**ОТЧЕТ
О СОСТОЯНИИ МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА**

(тыс.руб.)

№ п/п	Вид обязательств	На 01.01.2023	Получено в 2023 г.	Погашено в 2023 г.	Списано в 2023 г.	На 01.01.2024
1	2	3	4	5	6	7
1	Кредиты, полученные муниципальным образованием из областного бюджета - основной долг	108 779,85	70 888,00	72 608,15	0,00	107 059,70
	%%	0,00	134,20	134,20	0,00	0,00
	пени	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ИТОГО		108 779,85	71 022,20	72 742,35	0,00	107 059,70
2	Кредиты, полученные муниципальным образованием от кредитных организаций - основной долг	44 000,00	59 900,00	44 000,00	0,00	59 900,00
	%%	0,00	2 296,25	2 296,25	0,00	0,00
	Пени	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ИТОГО		44 000,00	62 196,25	46 296,25	0,00	59 900,00

№ п/п	Вид обязательств	На 01.01.2023	Предоставлено в 2023 г.	Исполнено гарантом за счёт средств бюджета в 2023 г.	Исполнено получателем гарантии за свой счёт в 2023 г.	На 01.01.2024
3	Муниципальные гарантии, предоставленные 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 01.01.2023	Получено, предоставлено в 2023 г.	Погашено, исполнено за счёт средств бюджета в 2023 г.	Списано, исполнено в 2023 г.	На 01.01.2024
	МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ДОЛГ	152 779,85	130 788,00	116 608,15	0,00	166 959,70
	%%	0,00	2 430,45	2 430,45	0,00	0,00
	Пени	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ВСЕГО		152 779,85	133 218,45	119 038,60	0,00	166 959,70