

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ОТЧЕТУ
об исполнении бюджета муниципального образования «Город Кирово-Чепецк» Кировской области за 2017 год**

Отчет об исполнении бюджета муниципального образования «Город Кирово-Чепецк» Кировской области за 2017 год сформирован на основании сводной бюджетной отчетности главных администраторов доходов бюджета, главных распорядителей бюджетных средств и главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета.

Основные показатели бюджета муниципального образования за 2017 год представлены в таблице:

таблица №1
тыс. рублей

показатели	План	Факт	% исполнения уточнен- ного плана	отклоне ние (+;-)
1. Доходы – всего, из них:	1 257 508,6	1 263 592,0	100,5	6 083,4
налоговые, неналоговые доходы	665 932,6	672 443,1	101,0	6 510,5
безвозмездные поступления	591 576,0	591 148,9	99,9	-427,1
2. Расходы – всего	1 268 987,6	1 260 515,0	99,3	-8 472,6

Доходная часть бюджета муниципального образования исполнена в сумме 1 263 592,0 тыс. рублей при годовом плане в сумме 1 257 508,6 тыс. рублей, исполнение составило 100,5%.

Расходная часть бюджета муниципального образования исполнена в сумме 1 260 515,0 тыс. рублей при уточненном годовом плане в сумме 1 268 987,6 тыс. рублей, исполнение составило 99,3%.

В течение года в решение Кирово-Чепецкой городской Думы «О бюджете муниципального образования «Город Кирово-Чепецк» Кировской области на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов» внесено 6 изменений, в результате которых доходы в целом были увеличены на 209 502,4 тыс. рублей (на 20%), из которых объем налоговых и неналоговых доходов увеличен на 44 617,6 тыс. рублей (на 7,2%), объем безвозмездных поступлений увеличен на 164 884,8 тыс. рублей (на 38,6%). Расходы в ходе исполнения бюджета муниципального образования увеличены на 192 758,5 тыс. рублей (17,9%).

Исполнение первоначального годового плана по доходам в сумме 1 048 006,2 тыс. рублей составило 120,6%. Исполнение первоначального

годового плана по расходам в сумме 1 076 229,1 тыс. рублей составило 117,1%.

ДОХОДЫ БЮДЖЕТА

Исполнение по налоговым и неналоговым доходам (далее – собственные доходы) составило 101%, по безвозмездным поступлениям – 99,9%.

Налоговые доходы

Поступление налоговых доходов в 2017 году составило 532 500,7 тыс. рублей, или 100,9% годового плана.

Основная часть налоговых доходов бюджета обеспечена поступлениями налога на доходы физических лиц (68,3% от общего объема налоговых поступлений), налога на имущество организаций (9,2%), единого налога на вмененный доход (6,3%), земельного налога (6,0%).

Исполнение основных налоговых доходов представлено в следующей таблице:

таблица №2
тыс. рублей

показатели	План	Факт	% исполн ения	исполнено за 2016 год	Темп роста (снижения) поступлений в 2017 году к 2016 году	
					в %	в сумме
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ ВСЕГО, в том числе:	527 753,7	532 500,7	100,9	510 203,6	104,4	22 297,1
налог на доходы физических лиц	360 250,0	363 988,7	101,0	348 537,2	104,4	15 451,5
акцизы по подакцизным товарам	1 281,4	1 369,0	106,8	1 818,0	75,3	-449,0
налог, взимаемый в связи с применением УСН	15 700,0	15 982,8	101,8	11 616,6	137,6	4 366,2
единый налог на вмененный доход	33 600,0	33 669,3	100,2	36 859,0	91,3	-3 189,7
патент	3 400,0	3 116,8	91,7	3 923,2	79,4	-806,4
налог на имущество физических лиц	21 900,0	21 284,4	97,2	19 120,3	111,3	2 164,1
налог на имущество организаций	48 200,0	48 792,8	101,2	45 733,1	106,7	3 059,7
земельный налог	31 300,0	31 874,4	101,8	29 768,5	107,1	2 105,9
госпошлина	12 121,4	12 421,6	102,5	12 790,0	97,1	-368,4

Утвержденный годовой план выполнен практически по всем налогам за исключением налога на имущества физических лиц (в результате увеличения задолженности по налогу) и налога, взимаемого в связи с

применением патентной системы налогообложения (в результате снижения количества приобретенных патентов по сравнению с 2016 годом на 17% или на 42 патента).

По сравнению с 2016 годом произошло *увеличение поступлений налоговых доходов* на 22 297,1 тыс. рублей или на 4,4%, в том числе прирост обеспечен:

по налогу на доходы физических лиц на 15 451,5 тыс. рублей или на 4,4% за счет роста фонда оплаты труда в результате повышения заработной платы в организациях города, появлением новых налогоплательщиков НДФЛ (новые обособленные подразделения), выплаты дивидендов, проводимой работы по легализации заработной платы и мероприятий, направленных на своевременное перечисление налога в бюджет;

по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения на 4 366,2 тыс. рублей или на 37,6% в результате зачисления с 2017 года в бюджет муниципального образования 10% минимального налога и появления новых плательщиков;

по налогу на имущество физических лиц на 2 164,1 тыс. рублей или на 11,3% в результате изменения порядка налогообложения и налоговой базы, переход на уплату налога исходя из кадастровой стоимости объектов налогообложения;

по налогу на имущество организаций на 3 059,7 тыс. рублей или на 6,7% в результате отмены льготы по налогу одному из крупных плательщиков, увеличения ставок налога в отношении железнодорожных путей, магистральных трубопроводов и линий энергопередачи;

по земельному налогу на 2 105,9 тыс. рублей или на 7,1% в результате увеличения налоговой базы;

Снижение поступлений в отчетном году к уровню предыдущего года сложилось:

по акцизам по подакцизным товарам на 449 тыс. рублей или на 24,7% в результате снижения норматива отчислений в областной бюджет;

по единому налогу на вмененный доход и патентной системе в результате снижения количества плательщиков (снятие с учета плательщиков налога и объектов налогообложения, переход на другие системы налогообложения).

Неналоговые доходы

Неналоговые доходы поступили в сумме 139 942,4 тыс. рублей, или на 101,3% годового плана.

Показатели исполнения основных неналоговых доходов бюджета муниципального образования представлены в следующей таблице:

таблица №3
тыс. рублей

показатели	План	Факт	% исполнения	исполнено за 2016 год	Темп роста (снижения) поступлений в 2017 году к 2016 году	
					в %	в сумме
НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ ВСЕГО, в т.ч.:	138 178,9	139 942,4	101,3	127 689,3	109,6	12 253,1
доходы от сдачи в аренду земельных участков	34 832,0	35 093,7	100,8	49 408,1	71,0	-14 314,4
доходы от сдачи в аренду имущества	17 846,6	18 281,6	102,4	19 703,3	92,8	-1 421,7
прочие поступления от использования имущества (плата за найм)	6 930,0	7 028,9	101,4	5 931,4	118,5	1 097,5
плата за негативное воздействие на окружающую среду	17 384,5	17 397,8	100,1	10 016,0	173,7	7 381,8
доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	9 799,3	9 869,2	100,7	10 802,7	91,3	-933,5
доходы от реализации имущества, находящегося в муниципальной собственности	24 962,1	25 775,6	103,3	15 190,1	169,7	10 585,5
доходы от продажи земельных участков	12 163,4	12 181,6	100,1	5 162,6	236,0	7 019,0
штрафы, санкции, возмещение ущерба	7 979,4	8 041,0	100,8	6 972,8	115,3	1 068,2
прочие неналоговые доходы	4 074,6	4 074,9	100,0	4 204,4	96,9	-129,5

Плановые назначения выполнены по всем неналоговым доходам.

К уровню 2016 года произошло *увеличение поступлений* на 12 253,1 тыс. рублей или на 9,6% в том числе по следующим доходным источникам:

по доходам от продажи имущества на 10 585,5 тыс.рублей, поступления обеспечены продажей по преимущественному праву выкупа, состоялись семь аукционов, одна продажа посредством публичного предложения, две продажи без объявления цены;

по доходам от продажи земельных участков на 7 019,0 тыс. рублей, реализовано 22 земельных участка, в том числе 3 посредством проведения аукциона;

по плате за негативное воздействие на окружающую среду на 7 381,8 тыс. рублей или на 73,7% в результате увеличения начислений по годовым декларациям за 2016 год и, соответственно, увеличением авансовых платежей в 2017 году;

по плате за найм рост составил 1 097,5 тыс. рублей или на 18,5% в результате увеличения размера платы с 01.02.2017 в соответствии новым порядком расчета;

по штрафам рост составил 1 068,2 тыс. рублей или на 15,3%, в основном за счет увеличения штрафов, администрируемых Администрацией города на 1117,3 тыс. рублей.

Снижение поступлений в отчетном году к уровню предыдущего года сложилось:

по доходам от сдачи в аренду земельных участков на 14 314,4 тыс. рублей или на 29% в результате переоценки кадастровой стоимости и изменения категории вида разрешенного использования земельных участков, расторжения договоров аренды;

по доходам от сдачи в аренду имущества на 1 421,7 тыс. рублей или на 7,2%, в том числе по доходам от сдачи в аренду имущества казны поступления снизились на 1 055,7 тыс. рублей или на 5,7% по причине снижения площадей, сдаваемых в аренду на 13,5% по сравнению с началом года, по доходам от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении снижение 366 тыс. рублей, в результате расторжения договоров аренды;

по доходам от оказания платных услуг и компенсации затрат государства снижение на 933,5 тыс. рублей в связи с тем, что в 2016 году поступила дебиторская задолженность прошлых лет.

В течение года реализовывались мероприятия по повышению поступления собственных доходов. В результате проведения работы с должниками в консолидированный бюджет области получено 79 276,7 тыс. рублей, в том числе в бюджет муниципального образования 39 571 тыс. рублей. Поступления сложились по результатам работы комиссии по обеспечению поступления доходов в бюджет в сумме 48 761,6 тыс. рублей, направления писем-напоминаний должникам – 5 422,4 тыс. рублей и проведения претензионно-исковой работы по арендным платежам 21 305,1 тыс. рублей, по результатам работы комиссии по легализации «теневой»

заработной платы 2 546,0 тыс.рублей, по результатам проведенных рейдов рейдов 1241,6 тыс. рублей.

Недоимка

По состоянию на 1 января 2018 года недоимка в бюджет муниципального образования составила 52 371,0 тыс. рублей, в том числе по налогам 23 047,0 тыс. рублей, по неналоговым доходам 29 324,0 тыс. рублей.

таблица №4
тыс. рублей

наименование налога	недоимка на 01.01.2017	недоимка на 01.01.2018	
		сумма	рост (снижение) недоимки по сравнению с 01.01.2017 г.
НДФЛ	4 429	6 355	1 926
УСН	783	963	180
ЕНВД	1 529	1 616	87
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы	19	88	69
Налог на имущество физических лиц	6 026	6 137	111
Налог на имущество организаций	697	886	189
Земельный налог	5 337	6 993	1 656
Отмененные налоги	12	9	-3
ИТОГО по налоговым платежам	18 832	23 047	4 215
Аренда земли	17 614	17 948	334
Аренда имущества	7 096	4 407	-2 689
Плата за найм	2 704	3 742	1 038
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	547	6	-541
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	1 540	1 645	105
Доходы от реализации имущества, находящегося в собственности городских округов	0	300	300
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	819	844	25
Плата за размещение нестационарных торговых объектов	249	151	-98
Плата за установку и эксплуатацию рекламных конструкций	281	281	0
ИТОГО по неналоговым платежам	30 850	29 324	-1 526
ВСЕГО	49 682	52 371	2 689

За отчетный год объем недоимки увеличился на 2 689 тыс. рублей (5,4%). По налогам недоимка увеличилась на 4 215,0 тыс. рублей (увеличение произошло по всем налогам за исключением отмененных), по неналоговым доходам недоимка снизилась на 1 526,0 тыс. рублей за счет снижения недоимки по арендной плате за сдачу в аренду муниципального имущества на 2 689 тыс. рублей.

Безвозмездные поступления

Объем безвозмездных поступлений за 2017 год составил 591 148,9 тыс. рублей (99,9% от уточненного плана), в том числе поступления из областного бюджета сложились в сумме 561 092,3 тыс. рублей (99,9% от уточненного плана).

таблица №5
тыс. рублей

Показатели	План 2017 год	Факт 2017 год	% исполне ния	Факт 2016 год	Темп роста (снижения) поступлений в 2017 году к 2016 году	
					в %	в сумме
Дотации	1 076,0	1 076,0	100,0	1 141,0	94,3	-65,0
Субсидии	93 074,1	92 790,5	99,7	34 377,2	269,9	58 413,3
Субвенции	412 116,6	412 064,4	100,0	423 261,5	97,4	-11 197,1
МБТ	55 161,5	55 161,4	100,0	7 313,5	754,2	47 847,9
Безвозмездные поступления от негосударственных организаций	2 124,5	2 124,5	100,0	813,8	261,1	1 310,7
Прочие безвозмездные поступления в бюджеты городских округов	28 284,0	28 192,9	99,7	50 507,0	55,8	-22 314,1
Доходы бюджетов городских округов от возврата организациями остаток субсидий прошлых лет	313,4	313,4	100,0	103,1	304,0	210,3
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских округов	-574,1	-574,2	100,0	-7581,1	7,6	7 006,9
ИТОГО	591 576,0	591 148,9	99,9	509 936,0	115,9	81 212,9

Относительно плановых назначений недопоступило в бюджет муниципального образования:

субсидий, всего в сумме 283,6 тыс. рублей, в том числе субсидия на осуществление дорожной деятельности (средства перечислены на основании фактической потребности);

субвенций, всего в сумме 52,2 тыс. рублей, в том числе на содержание ребенка в семье опекуна 39,6 тыс. рублей, на мероприятия по предупреждению и ликвидации болезней животных 11,9 тыс. рублей (средства перечислены на основании фактической потребности).

РАСХОДЫ БЮДЖЕТА

Расходы бюджета муниципального образования за 2017 год исполнены в объеме 1 260 515,0 тыс. рублей или на 99,3% годового плана. По отношению к аналогичному периоду прошлого года абсолютная сумма расходов увеличилась на 109 398,7 тыс. рублей или на 9,5%.

При этом расходы, осуществляемые за счет целевых средств из вышестоящих бюджетов, исполнены на 99,8%, а расходы, осуществляемые за счет собственных средств бюджета муниципального образования - на 99,0%.

Исполнение бюджета в рамках муниципальных программ

Исполнение бюджета в рамках муниципальных программ за 2017 год представлено в таблице:

таблица № 6
тыс.рублей

Наименование программы (подпрограммы)	План	Кассовые расходы	% испол- нения
Муниципальная программа "Развитие образования"	702 278,1	700 032,4	99,7
Муниципальная программа "Реализация молодежной политики"	815,2	812,3	99,7
Муниципальная программа "Развитие культуры"	32 671,1	32 575,9	99,7
Муниципальная программа "Развитие гражданского общества, социальная поддержка граждан и социально ориентированных некоммерческих организаций"	65 952,9	65 370,9	99,1
Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта"	45 299,8	45 289,6	100

Муниципальная программа "Обеспечение безопасности и жизнедеятельности населения города Кирово-Чепецка"	11 212,9	10 451,7	93,2
Муниципальная программа "Развитие коммунальной инфраструктуры"	9 639,7	9 496,7	98,5
Муниципальная программа "Развитие транспортной системы"	181 071,9	179 477,2	99,1
Муниципальная программа "Охрана окружающей среды"	914,8	913,1	99,8
Муниципальная программа "Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства"	19 729,5	19 571,4	99,2
Муниципальная программа "Управление муниципальным имуществом"	36 248,8	35 473,3	97,9
Муниципальная программа "Информационное общество"	5 410,8	5 351,7	98,9
Муниципальная программа "Развитие муниципального управления"	71 299,3	70 346,5	98,7
Муниципальная программа "Управление муниципальным долгом"	2 502,3	2 477,7	99,0
Муниципальная программа "Благоустройство"	71 093,0	70 159,9	98,7
Муниципальная программа "Развитие строительства и архитектуры"	4 864,6	4 780,3	98,3
Муниципальная программа "Переселение граждан, проживающих на территории муниципального образования "Город Кирово-Чепецк" Кировской области, из аварийного жилищного фонда"	0,0	0,0	0,0
Итого по муниципальным программам	1 261 004,7	1 252 580,6	99,3

За отчетный период на реализацию 17 муниципальных программ, направлено 1 252 580,6 тыс. рублей (99,3% общего объема расходов).

В рамках муниципальных целевых программ финансировались расходы инвестиционного характера и расходы на развитие материально-технической базы социально-культурной сферы, на улучшение жизни населения города. В структуре муниципальных программ наибольшую долю заняли расходы на муниципальные программы:

- «Развитие образования»– 55,5%;
- «Развитие транспортной системы»– 14,2%;
- «Развитие муниципального управления» - 5,6%;
- «Развитие гражданского общества, социальная поддержка граждан и социально ориентированных некоммерческих организаций» – 5,2%.
- «Развитие культуры» – 2,6%.

Ниже 95% освоены ассигнования по программам:

«Обеспечение безопасности и жизнедеятельности населения города Кирово-Чепецка» – 93,2% в связи с отсутствием потребности в проведении расходов за счет средств резервного фонда;

«Управление муниципальным имуществом» по подпрограмме «Управление и распоряжение земельными участками, находящимися в муниципальной собственности и распоряжение земельными участками, государственная собственность на которые не разграничена» – 74,9%. Низкое освоение по подпрограмме сложилось в связи с экономией по результатам проведенных в конце года процедур закупок по заключению контрактов на выполнение работ по межеванию и постановке на государственный кадастровый учет земельных участков расположенных в границах муниципального образования.

Исполнение бюджета по разделам, подразделам классификации расходов бюджетов

Распределение бюджетных ассигнований по разделам, подразделам классификации расходов бюджетов представлено в таблице:

таблица №7
тыс.рублей

Наименование расхода	Раздел	Подраздел	План	Кассовые расходы	% исполнения
Общегосударственные вопросы	01	00	118 280,8	115 979,6	98,1
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	01	02	2 184,5	2 148,7	98,4
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти	01	03	3 453,3	3 441,7	99,7

представительных органов муниципальных образований					
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	01	04	57 332,3	56 642,3	98,8
Судебная система	01	05	8,0	0,0	0,0
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	01	06	1 992,2	1 991,4	100
Резервные фонды	01	11	500,0	0,0	0,0
Другие общегосударственные вопросы	01	13	52 810,5	51 755,5	98,0
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03	00	10 712,9	10 451,7	97,6
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	03	09	10 158,4	9 901,0	97,5
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	03	14	554,5	550,7	99,3
Национальная экономика	04	00	223 206,0	220 321,1	98,7
Сельское хозяйство и рыболовство	04	05	214,4	202,4	94,4
Транспорт	04	08	14 550,0	14 550,0	100
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	04	09	187 875,6	185 370,9	98,7
Другие вопросы в области национальной экономики	04	12	20 566,0	20 197,8	98,2
Жилищно-коммунальное хозяйство	05	00	81 664,6	81 257,5	99,5
Жилищное хозяйство	05	01	12 008,6	11 927,1	99,3
Коммунальное хозяйство	05	02	9 774,8	9 628,9	98,5

Благоустройство	05	03	59 881,2	59 701,5	99,7
Охрана окружающей среды	06	00	483,5	483,5	100
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	06	05	483,5	483,5	100
Образование	07	00	696 523,9	694 274,3	99,7
Дошкольное образование	07	01	341 463,3	340 703,9	99,8
Общее образование	07	02	262 055,0	261 205,5	99,7
Дополнительное образование детей	07	03	67 507,7	67 065,3	99,3
Молодежная политика	07	07	263,6	261,6	99,2
Другие вопросы в области образования	07	09	25 234,3	25 038,0	99,2
Культура, кинематография	08	00	32 809,1	32 667,1	99,6
Культура	08	01	32 809,1	32 667,1	99,6
Социальная политика	10	00	56 871,0	56 682,1	99,7
Пенсионное обеспечение	10	01	5 003,3	5 003,1	100
Социальное обеспечение населения	10	03	5 390,9	5 246,6	97,3
Охрана семьи и детства	10	04	46 015,2	45 970,8	99,9
Другие вопросы в области социальной политики	10	06	461,6	461,6	100
Физическая культура и спорт	11	00	45 933,5	45 920,4	100
Физическая культура	11	01	45 051,0	45 045,1	100
Массовый спорт	11	02	882,5	875,3	99,2
Обслуживание государственного и муниципального долга	13	00	2 502,3	2 477,7	99,0
Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга	13	01	2502,3	2 477,7	99,0
Всего расходов			1 268 987,6	1 260 515,0	99,3

Как и в предыдущие годы в приоритетном порядке осуществлялось финансирование отраслей социальной сферы, всего на социальную сферу направлено 829 543,9 тыс. рублей или 65,8% общего объема расходов (образование – 55,1%, социальная политика – 4,5%, культура – 2,6% и физическая культура и спорт – 3,6%). Расходы на жилищно-коммунальное и дорожное хозяйство составили 266 628,4 тыс. рублей, удельный вес расходов по данному направлению – 21,2% общего объема расходов.

Ниже 95% освоены ассигнования по подразделам:

0105 «Судебная система» - 0%. Предусмотрено 8,0 тыс. рублей, кассовые расходы не производились в связи с отсутствием потребности.

0111 «Резервные фонды» - 0%. Предусмотрено 500,0 тыс. рублей, кассовые расходы не производились в связи с отсутствием потребности.

0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» - 94,4%. Предусмотрено ассигнований в сумме 214,4 тыс. рублей, кассовые расходы составили 202,4 тыс. рублей. Оплата произведена за объем фактически оказанных услуг по отлову, учету и содержанию безнадзорных домашних животных.

В целом расходы по разделу **«ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ»** за 2017 год исполнены в сумме 115 979,6 тыс. рублей при плане 118 280,8 тыс. рублей или на 98,1% годового плана.

По подразделу *«Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования»* предусмотрены расходы на содержание главы муниципального образования в сумме 2 184,5 тыс. рублей, кассовые расходы составили 2 148,7 тыс. рублей или 98,4% годового плана.

По подразделу *«Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований»* предусмотрены расходы на обеспечение деятельности представительного органа местного самоуправления в сумме 3 453,3 тыс. рублей, кассовые расходы составили 3 441,7 тыс. рублей или 99,7% от годового плана.

По подразделу *«Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций»* предусмотрены расходы на обеспечение деятельности местной администрации в сумме 57 332,3 тыс. рублей, кассовые расходы составили 56 642,3 тыс. рублей или 98,8% от годового плана.

По подразделу *«Судебная система»* предусмотрено 8,0 тыс. рублей. Кассовые расходы не производились в связи с отсутствием потребности.

По подразделу *«Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора»* предусмотрены расходы на обеспечение деятельности контрольно-счетной комиссии муниципального образования в сумме 1 992,2 тыс. рублей, кассовые расходы составили 1 991,4 тыс. рублей или 100,0% от годового плана.

По подразделу *«Резервные фонды»* предусмотрено в бюджете 2017 года 500,0 тыс. рублей, расходы не осуществлялись.

По подразделу *«Другие общегосударственные вопросы»* расходы составили 51 755,5 тыс. рублей при плане 52 810,5 тыс. рублей (98,0% годового плана) и были направлены:

- в сумме 38 607,7 тыс. рублей на обеспечение деятельности семи подведомственных администрации муниципального образования учреждений: МКУ «ЦБО», МКУ «Техцентр», МКУ «Музейно-архивный центр», МКУ «Двуречье», МКУ «Детская молочная кухня», МКУ «Центр закупок» и МКУ «МИР»;

- в сумме 6 531,4 тыс. рублей на управление муниципальным имуществом: регулирование отношений по муниципальной собственности, проведение оценки рыночной стоимости муниципального имущества, разбор и вывоз временных гаражей муниципальной собственности, проведение кадастровых работ, содержание муниципального имущества, в том числе оплата взносов на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах в части оплаты нежилых помещений,

- в сумме 550,7 тыс. рублей на трудоустройство школьников в период летних каникул;

- в сумме 1 159,1 тыс. рублей на реализацию мероприятий муниципальной программы *«Информационное общество»*;

- в сумме 4 906,6 тыс. рублей на выполнение других обязательств муниципального образования (доведение до сведения жителей официальной информации – 744,3 тыс. рублей, оплата представительских расходов – 286,7 тыс. рублей, исполнение судебных актов по обращению взыскания на средства бюджета – 3 590,1 тыс. рублей, прочие расходы – 285,5 тыс. рублей).

Расходы по разделу **«НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ»** исполнены в сумме 10 451,7 тыс. рублей при плане 10 712,9 тыс. рублей или на 97,6 % годового плана.

По подразделу *«Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона»* расходы составили 9 901,0 тыс. рублей при плане 10 158,4 тыс. рублей (97,5% годового плана) и были направлены на содержание муниципального казенного учреждения «Кирово-Чепецкое городское управление гражданской защиты», в состав которого входит административно-управленческий персонал, единая дежурно-диспетчерская служба, поисково-спасательный отряд.

По подразделу *«Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности»* расходы составили 550,7 тыс. рублей при плане 554,5 тыс. рублей (99,3% годового плана) и направлены на реализацию мероприятий, связанных с функционированием общегородской системы наружного видеонаблюдения, добровольных формирований по охране общественного порядка, с профилактикой терроризма, экстремизма и других правонарушений в рамках муниципальной программы *«Обеспечение безопасности и жизнедеятельности населения города Кирово-Чепецка»*.

Расходы по разделу **«НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА»** исполнены в сумме 220 321,1 тыс. рублей при годовом плане 223 206,0 тыс. рублей и освоены на 98,7% от плановых назначений.

По подразделу *«Сельское хозяйство и рыболовство»* осуществлялись расходы за счет средств субвенции из областного бюджета в части организации и проведения отлова, учета, содержания и использования безнадзорных домашних животных на территории муниципального образования *«Город Кирово-Чепецк»* Кировской области. По данному разделу при годовом плане 214,4 тыс. рублей ассигнования освоены на 94,4% в сумме 202,4 тыс. рублей в связи оплатой контрактов за фактический объем предоставленных услуг.

По подразделу *«Транспорт»* в рамках муниципальной программы *«Развитие транспортной системы»* проводились расходы по предоставлению субсидии на финансовое обеспечение затрат юридическим лицам ООО *«Кирово-Чепецкое пассажирское транспортное предприятие-1»* и ООО *«Оскар»*, осуществляющим перевозку пассажиров узкоколейным железнодорожным транспортом в границах муниципального образования. Расходы по данному направлению в сумме 14550,0 тыс. рублей при годовом плане 14 550,0 тыс. рублей освоены на 100,0%.

По подразделу *«Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»* ассигнования освоены на 98,7% или на 185 370,9 тыс. рублей при плане 187 875,6 тыс. рублей.

По данному разделу в рамках муниципальных программ *«Развитие транспортной системы»*, *«Благоустройство»*, *«Развитие гражданского общества, социальная поддержка граждан и социально ориентированных некоммерческих организаций»* осуществлялись расходы за счет средств муниципального дорожного фонда:

- на содержание и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения, ремонт дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов в сумме 167 111,4 тыс. рублей, в том числе за счет средств федерального и областного бюджетов – 77 013,1 тыс. рублей;

- на разработку проектной документации на строительство и реконструкцию автомобильных дорог общего пользования местного значения в сумме 1 079,3 тыс. рублей;

- на обеспечение деятельности подведомственного администрации муниципального образования учреждения МКУ «Дорожно-эксплуатационная служба» города Кирово-Чепецка Кировской области в сумме 17 180,2 тыс. рублей.

По подразделу *«Другие вопросы в области национальной экономики»* при годовом плане в сумме 20 566,0 тыс. рублей расходы составили 20 197,8 тыс. рублей или 98,2% от плановых назначений. Расходы по данному разделу осуществлялись в рамках муниципальных программ «Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства», «Управление муниципальным имуществом» и были направлены:

- на поддержку и развитие малого и среднего предпринимательства в сумме 19 571,4 тыс. рублей, в том числе за счет средств федерального и областного бюджетов – 18 631,9 тыс. рублей;

- на обеспечение мероприятий по землеустройству и землепользованию в сумме 626,4 тыс. рублей.

По разделу **«ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО»** расходы составили 81 257,5 тыс. рублей при плане 81 664,6 тыс. рублей и исполнены на 99,5% годового плана.

По подразделу *«Жилищное хозяйство»* кассовые расходы исполнены на 99,3% и составили 11 927,1 тыс. рублей от годового плана в сумме 12 008,6 тыс. рублей. Расходование средств осуществлялось на обеспечение мероприятий в рамках муниципальных программ «Развитие гражданского общества, социальная поддержка граждан и социально ориентированных некоммерческих организаций», «Развитие коммунальной инфраструктуры», «Управление муниципальным имуществом», в том числе:

- на оплату взносов на капитальный ремонт общего имущества МКД, в которых имеются муниципальные жилые помещения в сумме 9 940,6 тыс. рублей;

- на оплату счетов за коммунальные услуги, содержание и ремонт жилых помещений муниципального жилищного фонда до их заселения в установленном порядке, на оснащение многоквартирных домов коллективными (общедомовыми) приборами учета коммунальных ресурсов в сумме 1 986,5 тыс.рублей;

На «*Коммунальное хозяйство*» направлено 9 628,9 тыс. рублей или 98,5% при годовом плане 9 774,8 тыс. рублей. Расходование средств осуществлялось:

- на оплату работ по капитальному ремонту, ремонту и модернизации объектов коммунальной инфраструктуры города в сумме 8 444,6 тыс. рублей (98,4%);

- на реализацию проектов местных инициатив жителей города в сумме 465,9 тыс. рублей (99,4%), в том числе за счет средств из областного бюджета – 227,5 тыс. рублей (100,0%);

- на предоставление субсидии для возмещения затрат в связи с оказанием услуг населению по помывке в общем отделении бани микрорайона Каринторф в сумме 718,4 тыс. рублей (99,1%).

По подразделу «*Благоустройство*» расходы за год профинансированы в сумме 59 701,5 тыс. рублей (99,7%) при годовом плане 59 881,2 тыс. рублей. Расходование средств осуществлялось:

- в рамках муниципальной программы «Благоустройство» в сумме 50 209,1 тыс.рублей (99,7%), в том числе на организацию уличного освещения – 31 299,1 тыс. рублей, на реализацию мероприятий по формированию современной городской среды – 9 877,5 тыс. рублей, на обеспечение деятельности подведомственного администрации муниципального образования учреждения МКУ «Дорожно-эксплуатационная служба» города Кирово-Чепецка – 4 360,6 тыс. рублей, на проведение работ по озеленению и благоустройству территории – 3 485,9 тыс. рублей, содержание мест захоронения – 1 186,0 тыс. рублей;

- в рамках муниципальной программы «Развитие гражданского общества, социальная поддержка граждан и социально ориентированных некоммерческих организаций» на поддержку местных инициатив жителей города – 8 776,3 тыс. рублей (100,0%), в том числе за счет средств из областного бюджета в сумме 2 982,4 тыс. рублей (100,0%);

- в рамках муниципальной программы «Охрана окружающей среды» на обеспечение мероприятий, в том числе по санитарной чистке парковых зон на территории города и проведение конкурсов – 429,6 тыс. рублей (99,6%);

- в рамках муниципальной программы «Развитие строительства и архитектуры» на проектирование участка ливневой канализации ул. Ленина, 60/1 – 286,5 тыс. рублей (100,0%).

Расходы по разделу **«ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ»** за год исполнены в сумме 483,5 тыс. рублей при плане 483,5 тыс. рублей или на 100,0% годового плана. По данному разделу финансируются расходы в рамках муниципальной программы «Охрана окружающей среды» на проведение мероприятий по ликвидации несанкционированных свалок и вопросам экологии.

Как и прежде, значительный объем средств предусмотрен по разделу **«ОБРАЗОВАНИЕ»**. За отчетный год расходы бюджета на образование и молодежную политику составили 694 274,3 тыс. рублей при плане 696 523,9 тыс. рублей или 99,7% годового плана.

За счет бюджетных средств обеспечивалось содержание 38 муниципальных учреждений образования, а именно 10 общеобразовательных школ, 5 учреждений дополнительного образования для детей и молодежи, 22 дошкольных образовательных учреждений (в том числе 1 автономное учреждение), и 1 прочее учреждение. Кроме того, обеспечено финансирование расходов на проведение мероприятий для детей и молодежи.

По подразделу *«Дошкольное образование»* расходы на содержание дошкольных образовательных учреждений составили 340 703,9 тыс. рублей при плане 341 463,3 тыс. рублей или 99,8% годового плана, в том числе:

- за счет средств областного бюджета на реализацию прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных образовательных организациях – 174 826,0 тыс. рублей (100,0%), в том числе на оплату труда педагогических работников – 164 426,7 тыс. рублей (100,0%), на оплату труда руководителей и их заместителей – 7 254,3 тыс. рублей (100,0%), на оплату учебных расходов – 3 145,0 тыс. рублей (100,0%).

По подразделу *«Общее образование»* расходы составили 261 205,5 тыс. рублей при плане 262 055,0 тыс. рублей или 99,7% годового плана, в том числе:

- за счет средств областного бюджета на реализацию прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего и дополнительного

образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях – 185 786,9 тыс. рублей (100,0%), в том числе на оплату труда в рамках обеспечения урочной деятельности и учебных расходов – 175 743,8 тыс. рублей (100,0%), на оплату труда в рамках обеспечения внеурочной деятельности – 5 717,5 тыс. рублей (100,0%), на выплату вознаграждения за выполнение функций классного руководителя – 4 325,6 тыс. рублей (100,0%);

- за счет средств областного бюджета на государственную поддержку муниципальных общеобразовательных организаций, обеспечивающих высокое качество образования в муниципальных общеобразовательных организациях – 30 008,8 тыс. рублей (100,0%).

По подразделу *«Дополнительное образование детей»* произведены расходы в сумме 67 065,3 тыс. рублей при плане 67 507,7 тыс. рублей или 99,3% годового плана, в том числе за счет средств областного бюджета на выравнивание обеспеченности муниципальных образований в части повышения заработной платы педагогическим работникам - 1 870,5 тыс. рублей (100,0%).

По подразделу *«Молодежная политика и оздоровление детей»* произведены расходы в сумме 261,6 тыс. рублей при плане 263,6 тыс. рублей или 99,2% годового плана.

Расходы по данному подразделу осуществлялись на проведение социально-экономических мероприятий в рамках реализации муниципальных программ *«Реализация молодежной политики»*, *«Развитие образования»*, *«Развитие физической культуры и спорта»*.

Кассовые расходы по подразделу *«Другие вопросы в области образования»* составили 25 038,0 тыс. рублей при плане 25 234,3 тыс. рублей или 99,2% годового плана, в том числе за счет средств областного бюджета на выравнивание обеспеченности муниципальных образований в части повышения заработной платы педагогическим работникам – 90,9 тыс. рублей (100,0%). Расходы осуществлялись на содержание многофункционального ресурсного центра и централизованной бухгалтерии.

Расходы по разделу **«КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ»** составили 32 667,1 тыс. рублей при плане 32 809,1 тыс. рублей или 99,6% годового плана, в том числе:

- на содержание двух автономных учреждений (Центра культуры и досуга и Централизованной библиотечной системы) и одного казенного учреждения (Музейно-архивного центра) – 29 958,8 тыс. рублей (99,9%);

- на ремонт помещений учреждений культуры за счет средств местного бюджета в рамках реализации инвестиционных программ и проектов развития общественной инфраструктуры муниципальных образований в Кировской области – 1 440,4 тыс. рублей (93,3%);

- на проведение мероприятий в сфере культуры – 1 120,0 тыс. рублей (100,0%);

- на комплектование книжных фондов за счет средств федерального бюджета – 4,9 тыс. рублей (99,7%) и средств местного бюджета – 143,0 тыс. рублей (100,0%).

Расходы по разделу **«СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА»** составили 56 682,1 тыс. рублей при плане 56 871,0 тыс. рублей или 99,7% годового плана.

По подразделу *«Пенсионное обеспечение»* на доплаты к пенсиям, кассовые расходы составили 5 003,1 тыс. рублей при плане 5 003,3 тыс. рублей или 100,0 % годового плана.

По подразделу *«Социальное обеспечение населения»* произведены расходы в сумме 5 246,6 тыс. рублей при плане 5 390,9 тыс. рублей или 97,3% годового плана, в том числе:

- произведены расходы в сумме 2 971 тыс. рублей на предоставление субсидий молодым семьям, признанным нуждающимися в улучшении жилищных условий, в том числе за счет средств федерального бюджета 1 848,7 тыс. рублей, областного бюджета 97,3 тыс. рублей, местного бюджета 1 025,0 тыс. рублей;

- за счет средств местного бюджета произведены расходы в сумме 2 275,6 тыс. рублей (95,8%) на социальные выплаты и обеспечение мер социальной поддержки отдельных категорий граждан.

На *«Охрану семьи и детства»* направлено 45 970,8 тыс. рублей при плане 46 015,2 тыс. рублей или 99,9% годового плана.

По данному подразделу произведены расходы за счет субвенций поступающих из областного бюджета:

- на выплаты ежемесячных денежных выплат на детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, находящихся под опекой (попечительством), в приемной семье, и выплаты вознаграждения, причитающегося приемным родителям в сумме 16 227,6 тыс. рублей;

- на обеспечение прав детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей на жилое помещение в соответствии с Законом Кировской области «О социальной поддержке детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, детей, попавших в сложную жизненную ситуацию» в сумме 23 399,3 тыс. рублей;

- на компенсацию платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования в сумме 6 343,9 тыс. рублей.

По подразделу *«Другие вопросы в области социальной политики»* произведены расходы в рамках реализации «Развитие гражданского общества, социальная поддержка граждан и социально ориентированных некоммерческих организаций» на осуществление финансовой поддержки Кирово-Чепецкой городской организации Кировской областной организации Общероссийской общественной организации «Всероссийское общество инвалидов» в сумме 140,1 тыс. рублей (100,0%), и Кирово-Чепецкой городской организации Всероссийской общественной организации ветеранов (пенсионеров) войны, труда, Вооруженных сил в правоохранительных органах в сумме 321,5 тыс. рублей (100,0%).

По разделу **«ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ»** осуществлялись расходы в рамках реализации муниципальных программ «Развитие физической культуры и спорта», «Развитие гражданского общества, социальная поддержка граждан и социально ориентированных некоммерческих организаций». Всего на физическую культуру и спорт в 2017 году было направлено 45 920,4 тыс. рублей при плане 45 933,5 тыс. рублей (100,0%)

По подразделу *«Физическая культура»* расходы составили 45 045,1 тыс. рублей при плане 45 051,0 тыс. рублей или 100,0% годового плана, в том числе:

- на содержание двух автономных спортивных школ – 44 014,3 тыс. рублей (100,0%) и проведение ремонтных работ помещений спортивных школ – 400,0 тыс. рублей (100,0%);

- на ремонт спортивных объектов за счет средств местного бюджета в рамках реализации инвестиционных программ и проектов развития общественной инфраструктуры муниципальных образований в Кировской области – 630,8 тыс. рублей (99,5%)

По подразделу «*Массовый спорт*» произведены расходы в сумме 875,3 тыс. рублей (99,2%). Расходы по данному подразделу осуществлялись на проведение мероприятий по развитию массового и детско-юношеского спорта, приобретение спортивного инвентаря и оборудования, подготовку лыжных трасс.

Расходы по разделу «**ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА**» составили 2 477,7 тыс. рублей или 99,0% годового плана в сумме 2 502,3 тыс.рублей.

ДЕФИЦИТ(ПРОФИЦИТ)

На 1 января 2018 года бюджет муниципального образования исполнен с профицитом в сумме 3 077,0 тыс. рублей при плановом дефиците в сумме 11 479,0 тыс. рублей.

Глава администрации
муниципального образования
«Город Кирово-Чепецк» Кировской области

М.А. Шинкарёв

Исп. Шавлова Г.Г.
т.4-62-31