

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к отчету об исполнении бюджета муниципального образования
Белохолуницкий муниципальный район Кировской области
за 2020 год

Отчет об исполнении бюджета муниципального образования Белохолуницкий муниципальный район Кировской области (далее – муниципального района) за 2020 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 Белохолуницкой районной Думы от 18.12.2019 № 268 «О бюджете бюджета муниципального образования Белохолуницкий муниципальный район Кировской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов», с учетом внесенных изменений.

В отчете плановые назначения отражены в соответствии с уточненной сводной бюджетной росписью бюджета муниципального района на 2020 год.

В решение Белохолуницкой районной Думы «О бюджете бюджета муниципального образования Белохолуницкий муниципальный район Кировской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» внесено 8 изменений, в результате которых доходы в целом были увеличены на 31 400,5 тыс. рублей (на 6,4%), из которых объем налоговых и неналоговых доходов уменьшен на 4 055,5 тыс. рублей (на 4,2%), объем безвозмездных поступлений увеличен на 35 456,0 тыс. рублей (на 8,9%).

Расходы в ходе исполнения бюджета муниципального района увеличены на 32 757,7 тыс. рублей (7,1%), с учетом изменений, внесенных в сводную бюджетную роспись бюджета муниципального района на 2020 год.

Информация о внесенных изменениях в бюджет муниципального района по функциональной структуре расходов представлена в приложении № 1 к пояснительной записке. Внесенные изменения по муниципальным программам - в приложении № 2 к пояснительной записке.

Основные показатели бюджета муниципального района за 2020 год представлены в таблице:

Наименование показателей	Первоначальный план	Уточненный план (в соответствии со сводной бюджетной росписью)	Факт	тыс. рублей
				% к уточненному плану
1. Доходы - всего, из них:	462 830,7	494 231,2	496 761,9	100,5
налоговые, неналоговые доходы	97 708,2	93 652,7	97 491,4	104,1
безвозмездные поступления	365 122,5	400 578,5	399 270,5	99,7
2. Расходы - всего	463 473,6	496 231,2	494 097,5	99,6

ДОХОДЫ

В целом доходная часть бюджета муниципального района с учетом безвозмездных перечислений из других уровней бюджетов за 2020 год исполнена в сумме 496 761,9 тыс. рублей, или на 100,5% к уточненному годовому плану, в том числе по налоговым и неналоговым доходам (далее - собственные доходы), исполнение составило 104,1%, по безвозмездным поступлениям – 99,6%.

Корректировка параметров бюджета муниципального района по собственным доходам в течение года производилась в связи с внесением изменений в бюджетное законодательство Российской Федерации, с учетом динамики поступлений по отдельным видам доходов, исходя из результатов проводимых мероприятий по привлечению доходов в бюджет, с учетом применения мер, введенных, в связи с распространением новой коронавирусной инфекции, а также необходимости обеспечения расходных обязательств.

По основным видам доходов изменение плановых показателей представлено в следующей таблице:

тыс. рублей

Наименование показателя	Первоначальный план	Уточненный план	Сумма увеличения (снижения)	% увеличения (+), снижения (-) плана
Налоговые доходы всего, в том числе:	77 517,1	75 484,9	- 2 032,2	-2,6
налог на доходы физических лиц	26 838,1	26 388,1	-450,0	-1,7
доходы от уплаты акцизов на нефтепродукты	3 966,5	3 966,5	0	0
налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	36 012,0	34 829,8	- 1 182,2	-3,3
Единый налог на вмененный доход	5 381,0	5 381,0	0	0
Единый сельскохозяйственный налог	200,0	200,0	0	0
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	1 182,0	782,0	-400,0	-33,8
Налог на имущество организаций	2 261,5	2 261,5	0	0
Государственная пошлина	1 676,0	1 676,0	0	0
Неналоговые доходы всего, в том числе:	20 191,1	18 167,8	- 2 023,3	-10,0
доходы от использования имущества	2 933,3	3 238,5	305,2	+10,4
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	94,3	343,6	249,3	В 3 раза
доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	17 033,5	13 480,2	- 3 553,3	-20,9
доходы от продажи имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, включая земельные участки	22,4	395,4	373,0	в 17 раз

доходы от штрафов, санкций и иных сумм в возмещение ущерба	52,0	686,1	634,1	в 13 раз
Прочие неналоговые доходы	55,6	24,0	- 31,6	- 56,8
Безвозмездные поступления	365 122,5	400 578,5	35 456,0	+9,7
Всего доходов	462 830,7	494 231,2	31 400,5	+6,8

Прогнозируемые показатели в целом по налоговым доходам уменьшены на 2 032,2 тыс. рублей (на 2,6%), в том числе:

по налогу на доходы физических лиц, снижение поступлений связано с применением мер, введенных, в связи с распространением новой коронавирусной инфекции;

по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения, снижение поступлений связано с применением мер, введенных, в связи с распространением новой коронавирусной инфекции (перенос сроков уплаты);

по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения – снижение поступлений в связи с принимаемыми мерами по обеспечению устойчивого развития экономики в условиях ухудшения ситуации в связи с распространением новой коронавирусной инфекции произведен перерасчет поступлений.

По неналоговым доходам прогнозируемые показатели в целом уменьшены на 2 023,3 тыс. рублей (на 10,0%), в том числе:

В наибольшей сумме в части неналоговых доходов откорректирован план по доходам от оказания платных услуг связанных с закрытием детских садов с апреля по июнь из-за применением мер, введенных, в связи с распространением новой коронавирусной инфекции.

Корректировка плановых показателей по безвозмездным поступлениям осуществлялась в соответствии с принятыми в ходе исполнения бюджета нормативными правовыми актами Правительства Кировской области по распределению и уточнению объема областных средств, а также по результатам внесенных изменений в Закон Кировской области «Об областном бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов».

Поступление налоговых доходов в 2020 году составило 78 607,9 тыс. рублей, или 104,1% к уточненному годовому плану.

Налоговые доходы бюджета муниципального района в основном обеспечены поступлениями налогов на совокупный доход (53,6% от общего объема налоговых поступлений), налога на доходы физических лиц (36,5%), акцизов и доходов от уплаты акцизов (4,5%), налога на имущество организаций (3,0%) и государственной пошлины (2,4%).

Исполнение основных налоговых доходов бюджета муниципального района представлено в следующей таблице.

тыс. рублей

Показатели	Уточненный план на 2020 год	Исполнено за 2020 год	% от плана	Исполнено за 2019 год	Динамика поступлений в 2020 году к 2019 году	
					в %	в сумме
Налоговые доходы всего, в том числе:	75 484,9	78 607,9	104,1	78 740,4	99,8	-132,5
Налог на доходы физических лиц	26 388,1	28 694,0	108,7	26 004,7	110,3	2 689,3
Акцизы по подакцизным товарам	3 966,5	3 541,9	89,3	3 858,1	91,8	-316,2
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	34 829,8	35 325,5	101,4	36 937,5	95,6	-1 612,0
Единый налог на вмененный доход	5 381,0	5 760,5	107,1	6 034,3	95,5	-273,8
Единый сельскохозяйственный налог	200,0	265,4	132,7	509,3	52,1	-243,9
Патентная система налогообложения	782,0	744,0	95,1	1 281,0	58,1	-537,0
Налог на имущество организаций	2 261,5	2 379,0	105,2	2 444,3	97,3	-65,3
Государственная пошлина	1 676,0	1 897,6	113,2	1 671,2	113,5	226,4

Сложившаяся динамика объема поступлений налоговых доходов к уровню 2019 года в основном обусловлена факторами, которые были учтены при формировании и корректировке бюджета.

В отчетном году сохранению налогового потенциала района способствовала работа, проводимая органами местного самоуправления совместно с МРИ ФНС России №2 по Кировской области, в том числе в рамках утвержденного постановлением администрации Белохолуницкого муниципального района от 27.07.2018 № 449 Плана мероприятий на 2018 - 2020 годы по повышению поступлений налоговых и неналоговых доходов, а также по сокращению недоимки консолидированного бюджета Белохолуницкого муниципального района и бюджета Кировской области.

По итогам проведенных заседаний Межведомственной комиссии по вопросу сокращения недоимки по налоговым и неналоговым платежам в консолидированный бюджет области, созданной при администрации Белохолуницкого района за 2020 год погашено недоимки по налоговым и неналоговым платежам в консолидированный бюджет Кировской области 5 100,6 тыс. рублей. В рамках претензионной работы по арендным платежам в консолидированный бюджет района поступило 229,2 тыс. рублей.

Администрацией Белохолуницкого муниципального района за 2020 год было проведено 46 рейдов в целях выявления физических лиц, осуществляющих предпринимательскую деятельность без регистрации, а также фактов использования организациями и индивидуальными предпринимателями наемного труда работников без оформления с ними трудового договора. В ходе проведения рейдов выявлено 156 нарушений. В результате работы 67 физических лиц, зарегистрировались в качестве индивидуального предпринимателя, с 89 физическими лицами заключены трудовые договоры.

Неналоговые доходы исполнены в объеме 18 883,5 тыс. рублей, или 103,9% от уточненного плана.

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

тыс. рублей

Показатели	Уточненный план на 2020 год	Исполнено за 2020 год	% от плана	Исполнено за 2019 год	Динамика поступлений в 2020 году к 2019 году	
					в %	в сумме
Неналоговые доходы всего, в том числе:	18 167,8	18 883,5	103,9	24 143,9	78,2	- 5 260,4
Доходы от использования имущества	3 238,5	3 842,1	118,6	4 118,2	93,3	-276,1
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	343,6	351,4	102,3	242,5	144,9	108,9
Доходы от оказания услуг и компенсации затрат государства	13 480,2	13 494,2	100,1	16 711,8	80,7	-3 217,6
Доходы от реализации имущества	395,4	395,4	100,0	1 633,2	24,2	-1 237,8
Штрафы	686,1	776,4	113,2	1 411,3	55,0	-634,9
Прочие неналоговые доходы	24,0	24,0	100,0	26,9	-10,8	-2,9

В результате проведенной корректировки первоначальных плановых назначений по неналоговым доходам выполнение уточненного плана обеспечено на 100% по всем видам неналоговых доходов.

Объем поступлений налоговых доходов (акцизы на нефтепродукты), формирующих ассигнования дорожного фонда Белохолуницкого муниципального района, в отчетном году составил 3 541,9 тыс. рублей, или 89,3% от уточненных плановых показателей.

Согласно информационному ресурсу, представляемому Управлением Федеральной налоговой службы по Кировской области, недоимка по налоговым платежам в консолидированный бюджет муниципального района по состоянию на 1 января 2021 года составила 4 068,7 тыс. рублей, в том числе по налогу на доходы физических лиц – 310,9 тыс. рублей, по специальным налоговым режимам – 965,3 тыс. рублей, по имущественным налогам – 1 296,9 тыс. рублей.

За отчетный год объем недоимки в целом снизился на 934,5 тыс. рублей (или на 18,7%) в основном за счет списания недоимки по аренде земли, числящейся за предприятием - банкротом в сумме 854,2 тыс. рублей.

Объем безвозмездных поступлений за 2020 год составил 399 270,5 тыс. рублей (99,7% от уточненного плана).

Объем финансовой помощи из областного бюджета в 2020 году по сравнению с 2019 годом увеличился на 14,9% (51 761,9 тыс. рублей).

РАСХОДЫ

Исполнение бюджета муниципального района проводилось в соответствии с полномочиями, установленными федеральным законом № 131-Ф от 06.10.2003 «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», осуществляется исполнение отдельных переданных государственных полномочий Российской Федерации и Кировской области.

Расходная часть бюджета муниципального района на 01.01.2021 исполнена в объеме 494 097,5 тыс. рублей, или на 99,6% к уточненному годовому плану. Исполнение бюджета муниципального района по расходам в 2020 году осуществлялось исходя из фактически поступающих доходов.

Расходы за счет целевых средств осуществлены в соответствии с полной потребностью главных распорядителей средств бюджета муниципального района. По итогам отчетного года на счете бюджета муниципального района не осталось неосвоенных целевых средств.

В 2020 году бюджетам поселений предоставлено межбюджетных трансфертов 26 749,1 тыс. рублей, или 99,5% от уточненного годового плана. Остатков целевых средств на счетах поселений на 01.01.2021 нет. Общий объем межбюджетных трансфертов возрос к первоначальному плану более чем 7,1% или на 1 762,6 тыс. рублей.

Отраслевая структура расходов бюджета муниципального района за 2020 год в разрезе источников представлена в таблице:

Наименование расходов	План			Исполнено			тыс. рублей Процент исполнения (%)		
	Всего	В т. числе за счет		Всего	В т. числе за счет		Всего	В т. числе за счет	
		местного бюджета	целевых		местного бюджета	целевых		местного бюджета	целевых
Общегосударственные вопросы	36 796,8	20 352,0	16 444,8	36 680,9	20 236,5	16 444,4	99,7	99,4	100,0
Национальная оборона	19,0	19,0		16,9	16,9		88,9	88,9	
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	1 930,0	1 150,4	779,6	1 922,8	1 143,2	779,6	99,6	99,4	100,0
Национальная экономика	49 838,8	6 232,8	43 606,0	48 975,1	5 671,8	43 303,3	98,3	91,0	99,3
Жилищно-коммунальное хозяйство	4 935,8	962,2	3 973,6	4 813,1	962,1	3 851,0	97,5	100,0	96,9
Образование	265 368,5	87 075,7	178 292,8	265 284,4	87 041,8	178 242,6	100,0	100,0	100,0
Культура и кинематография	90 582,5	54 274,7	36 307,8	90 562,5	54 254,7	36 307,8	100,0	100,0	100,0
Здравоохранение	392,0		392,0	392,0		392,0	100,0		100,0
Социальная политика	16 459,8	944,5	15 515,3	15 627,1	943,8	14 683,3	94,9	99,9	94,6
Физическая культура и	4 025,4	2 796,9	1 228,5	4 020,1	2 791,6	1 228,5	99,9	99,8	100,0

спорт									
Обслуживание государственно го и муниципальног о долга	3 500,0	3 500,0		3 420,0	3 420,0		97,7	97,7	
Межбюджетны е трансферты бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальны х образований	22 382,6	18 763,1	3 619,5	22 382,6	18 763,1	3 619,5	100,0	100,0	100,0
ВСЕГО РАСХОДОВ	496 231,2	196 071,3	300 159,9	494 097,5	195 245,5	298 852,0	99,6	99,6	99,6

По итогам года расходы, осуществляемые за счет средств бюджета муниципального района, исполнены в сумме 195 245,5 тыс. рублей, или на 99,6 %, за счет целевых средств - в сумме 298 852,0 тыс. рублей или на 99,6%.

В общем объеме расходов основную долю занимали расходы социальной направленности, которые составили в общем объеме расходов 76,1%, в том числе на образование направлено 53,9%, на культуру – 18,3%. Значительный вес в объеме произведенных затрат среди расходов, кроме социальной направленности, занимают расходы на национальную экономику – 9,9% и общегосударственные вопросы – 7,4%. Межбюджетные трансферты общего характера составили – 4,5%.

Выполнение бюджетных ассигнований в разрезе главных распорядителей средств бюджета муниципального района по итогам 2020 года представлено в таблице:

Наименований ГРБС	Утверждено сводной бюджетной росписью	Исполнено	Процент исполнения (%)
ВСЕГО РАСХОДОВ	496 231,2	494 097,5	99,6
УПРАВЛЕНИЕ КУЛЬТУРЫ БЕЛОХОЛУНИЦКОГО РАЙОНА КИРОВСКОЙ ОБЛАСТИ	110 209,6	110 179,5	100,0
УПРАВЛЕНИЕ ОБРАЗОВАНИЯ БЕЛОХОЛУНИЦКОГО РАЙОНА	254 769,4	254 623,8	100,0
УПРАВЛЕНИЕ ФИНАНСОВ АДМИНИСТРАЦИИ БЕЛОХОЛУНИЦКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА КИРОВСКОЙ ОБЛАСТИ	32 234,9	32 154,0	99,7
АДМИНИСТРАЦИЯ БЕЛОХОЛУНИЦКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА КИРОВСКОЙ ОБЛАСТИ	98 233,7	96 362,5	98,1
БЕЛОХОЛУНИЦКАЯ РАЙОННАЯ ДУМА БЕЛОХОЛУНИЦКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА КИРОВСКОЙ ОБЛАСТИ	783,6	777,7	99,2

Финансовое обеспечение деятельности муниципальных бюджетных учреждений осуществлялось на основании сформированных и доведенных до них заданий по предоставлению муниципальных услуг и работ в соответствии с общероссийскими базовыми (отраслевыми) перечнями (классификаторами) муниципальных услуг, оказываемых физическим лицам.

Доведенные муниципальные задания за 2020 год муниципальными бюджетными учреждениями дополнительного образования в области культуры и муниципальным учреждением МБУ СКК «Здоровье» выполнены на 100,0% или в пределах допустимого невыполнения до 3%.

Не обеспечено в 2020 году выполнение муниципальных заданий учреждениями культуры: МБУК «Белохолуницкий краеведческий музей» - 66,7%, МБУК «Белохолуницкий Дом культуры» - 71,1%, МБУК «Белохолуницкая ЦБ» - 89,7%. Невыполнение муниципального задания по данным учреждениям произошло по обоснованным причинам, из-за введения ограничительных мер по предупреждению распространения коронавирусной инфекции, вводимых периодически, начиная с 17.03.2020 и до конца года, и соответственно запретом проведения в этот период всех массовых мероприятий, закрытием клубных формирований, а также из-за обязательного соблюдения особых условий работы учреждений, учреждения работали с ограничениями.

Белохолуницкой районной Думой, состоявшейся от 18.12.2020, из-за действия вышеуказанных ограничений и соответственно невозможности нормального функционирования учреждений культуры, принято решение по итогам работы за 2020 год не осуществлять возврат субсидии при невыполнении муниципального задания муниципальными бюджетными учреждениями на оказание услуг (выполнение работ).

Выполнение плана по муниципальным услугам в разрезе главных распорядителей средств бюджета муниципального района представлено в **приложении 3 к пояснительной записке.**

В 2020 году за счет средств бюджета муниципального района осуществлялась реализация мероприятий одного национального проекта «Образование» с направлением на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условий для занятий физической культурой и спортом. Средства были выделены управлению образования, получатель - МКОУ СОШ п. Климковка.

Исполнение расходов за 2020 год приведено в таблице, в тыс. рублей:

Нацпроект	Роспись			Кассовый расход		
	всего	в т.ч. за счет средств		всего	в т.ч. в т.ч. за счет средств	
		федерального и областного бюджетов	местного бюджета		федерального и областного бюджетов	местного бюджета
000E000000 Реализация мероприятий национального проекта "Образование"	2 665,7	2 532,4	133,3	2 665,7	2 532,4	133,3

Расходование средств проводилось в рамках программного бюджета и непрограммных мероприятий: расходы по муниципальным программам составили 99,9% от общего объема проведенных расходов и 0,1% расходы по непрограммным мероприятиям.

Исполнение бюджета муниципального района в 2020 году осуществлялось в рамках 8 муниципальных программ, перечень которых утвержден постановлением администрации Белохолуницкого муниципального района от 31.07.2013 № 741

«Об утверждении перечня муниципальных программ Белохолуницкого района» (с внесенными изменениями).

С 1 января 2020 года начала реализовываться новая муниципальная программа «Развитие транспортной инфраструктуры в Белохолуницком районе», принята постановлением администрации Белохолуницкого муниципального района № 586-П от 30.10.2019, которая ранее была подпрограммой муниципальной программы «Создание безопасных и благоприятных условий жизнедеятельности в Белохолуницком районе».

При запланированном объеме финансирования муниципальных программ в размере 495 510,7 тыс. рублей фактически профинансировано 493 382,9 тыс. рублей, или 99,6%.

Информация в разрезе муниципальных программ отражена в приложении № 5 к решению Думы об утверждении отчета.

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА «Управление финансами муниципального образования и регулирование межбюджетных отношений»

Ответственный исполнитель муниципальной программы – управление финансов администрации Белохолуницкого муниципального района.

На реализацию муниципальной программы направлено 32 154,0 тыс. рублей, или 99,7% от плана, в том числе в средства областного бюджета – 3 624,0 тыс. рублей, средства бюджета муниципального района – 28 530,0 тыс. рублей.

Подпрограммы, мероприятия	Уточненный план (тыс. рублей)	Исполнено (тыс. рублей)	Процент исполнения (%)
Реализация отдельных мероприятий	32 234,9	32 154,0	99,7
ИТОГО	32 234,9	32 154,0	99,7

В рамках муниципальной программы осуществлено финансирование следующих направлений расходов:

Обеспечение деятельности органов местного самоуправления

На финансовое обеспечение управления финансов администрации муниципального района направлено 6 350,9 тыс. рублей или 99,98 % плановых назначений.

Предоставление межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям

Предоставлена из районного фонда финансовой поддержки дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований Белохолуницкого района в сумме 6 100,0 тыс. рублей, или 100,0% от плана.

Перечислены межбюджетные трансферты бюджетам поселений:

на выполнение государственных полномочий по созданию и деятельности административных комиссий в сумме 0,5 тыс. рублей, или 96,0% от плана;

на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений в сумме 15 663,1 тыс. рублей или 100,0% от плана;

на активизацию работы органов местного самоуправления городских и сельских поселений, городских округов области по введению самообложения граждан в сумме 619,5 тыс. рублей или 100,0% от плана.

Отдельные мероприятия

Расходы на обслуживание муниципального внутреннего долга муниципального района составили 3 420,0 тыс. рублей или 97,7% от общего объема ассигнований, установленных на эти цели в бюджете муниципального района.

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА
«Развитие образования Белохолуницкого района»**

Ответственный исполнитель муниципальной программы – управление образования Белохолуницкого района.

На реализацию муниципальной программы направлено 254 623,9 тыс. рублей, или 99,9% от плана, в том числе средства федерального бюджета – 7 168,8 тыс. рублей, средства областного бюджета – 132 401,7 тыс. рублей, средства бюджета муниципального района – 115 053,4 тыс. рублей.

Подпрограммы, мероприятия	Уточненный план (тыс. рублей)	Исполнено (тыс. рублей)	Процент исполнения (%)
Реализация отдельных мероприятий	254 769,4	254 623,9	99,9
ИТОГО	254 769,4	254 623,9	99,9

В рамках муниципальной программы осуществлено финансирование следующих расходов:

Обеспечение деятельности органов местного самоуправления

На финансирование деятельности управления образования и осуществление переданных полномочий Кировской области по созданию комиссии по делам несовершеннолетних и защите их прав и осуществлению деятельности в сфере профилактики безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних направлено 2 208,1 тыс. рублей или 100,0 % плановых назначений.

Финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений

Осуществлено финансирование деятельности 23 муниципальных организаций в сфере образования (8 детских дошкольных учреждений, 10 школ, 1 школы – интерната в д. Гуренки, 2 учреждений дополнительного образования детей (ДЮСШ и ДДТ), 2 прочих учреждений (МКУ СМТ «Методологическая служба» и МКУ «Централизованная бухгалтерия учреждений образования») в сумме 237 029,6 тыс. рублей, или 100,0 % к плану.

Осуществлен ремонт спортивного зала в сельской общеобразовательной школе п. Климковка в общей сумме 2 665,7 тыс. рублей с использованием средств субсидий, выделенных из федерального и областного бюджетов на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условий для занятий физической культуры и спортом в объеме 2 532,4 тыс. рублей.

Организовано бесплатное горячее питание обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях, освоено 1 899,2 тыс. рублей, в том числе за счет федерального бюджета 1 786,2

тыс. рублей, областного 84,0 тыс. рублей и средств местного бюджета 19,0 тыс. рублей.

На выполнение предписаний надзорных органов направлено в общей сумме 676,8 тыс. рублей, средства освоены МКОУ СОШ им. Десяткова.

Оплачена программа «Аверс» - 163,0 тыс. рублей.

Освоены средства на капитальный ремонт здания учреждения дополнительного образования для размещения «I-куба» с участием субсидии областного бюджета в общей сумме 5 064,9 тыс. рублей, из них средства областного бюджета – 5 023,5 тыс. рублей и местного бюджета – 41,4 тыс. рублей.

Предоставление субсидий некоммерческим организациям, не являющимся муниципальными учреждениями

Предоставлены субсидии социально ориентированной некоммерческой организации на реализацию проекта по обеспечению развития системы дополнительного образования детей через механизм персонифицированного финансирования по сертификатам (первый год реализовался проект) в сумме 168,1 тыс. рублей.

Меры социальной поддержки отдельным категориям граждан

На предоставление мер социальной поддержки в рамках муниципальной программы направлено 4 748,5 тыс. рублей, или 98,6 % к плану, в том числе:

- на выплату компенсации платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования - 1 021,5 тыс. рублей, выплаты проведены на 235 детей;

- на возмещение расходов, связанных с предоставлением руководителям, педагогическим работникам и иным специалистам (за исключением совместителей) муниципальных образовательных организаций, организаций для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, работающим и проживающим в сельских населенных пунктах, поселках городского типа, меры социальной поддержки, установленной абзацем первой части 1 статьи 15 Закона Кировской области «Об образовании в Кировской области» 122 получателям на общую сумму 3 727,0 тыс. рублей.

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА

«Создание безопасных и благоприятных условий жизнедеятельности в Белохолуницком районе»

Ответственный исполнитель муниципальной программы – администрация Белохолуницкого муниципального района.

На реализацию муниципальной программы направлено 3 808,6 тыс. рублей, или 90,0% от плана, в том числе средства областного бюджета – 3 405,2 тыс. рублей, средства бюджета муниципального района – 403,4 тыс. рублей.

Подпрограммы, мероприятия	Уточненный план (тыс. рублей)	Исполнено (тыс. рублей)	Процент исполнения (%)
Подпрограмма «Охрана окружающей среды в Белохолуницком районе»	628,1	325,6	51,8

Мероприятия не вошедшие в подпрограммы	3 605,5	3 483,0	96,6
ИТОГО	4 233,6	3 808,6	89,9

В рамках муниципальной программы осуществлено финансирование следующих направлений расходов:

- на проведение мероприятий в области коммунального хозяйства и на создание площадок ТКО в сельских населенных пунктах в связи с передачей полномочий в соответствии с изменениями, внесенными Законом Кировской области от 11.10.2019 № 299-ЗО в действующий Закон «О межбюджетных отношениях в Кировской области» по организации в границах сельских поселений электро-, тепло-, водоснабжения населения, водоотведения, снабжения топливом и организации деятельности по накоплению и транспортированию твердых коммунальных отходов с 2020 года на уровень муниципального района в общей сумме 467,2 тыс. рублей;

- на осуществление отдельных государственных полномочий в области обращения с животными без владельцев на территории муниципального района освоено 129,6 тыс. рублей.

Предоставление межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям

Предоставлено межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям:

- на подготовку к отопительному сезону Белохолуницкому городскому поселению в сумме 447,5 тыс. рублей, или 78,5 % к плану;

- по софинансирование инвестиционных программ и проектов развития общественной инфраструктуры муниципальных образований в Кировской области в сумме 2 635,5 тыс. рублей, или 100,0 % к плану;

- на создание мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов Белохолуницкому городскому поселению в сумме 128,8 тыс. рублей.

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА

«Совершенствование организации муниципального управления»

Ответственный исполнитель муниципальной программы – администрация Белохолуницкого муниципального района.

Соисполнитель муниципальной программы: Белохолуницкая районная Дума.

На реализацию муниципальной программы направлено 25 828,9 тыс. рублей, или 99,8% от плана, в том числе средства федерального бюджета – 401,7 тыс. рублей, средства областного бюджета – 1 234,1 тыс. рублей, средства бюджета муниципального района – 24 193,1 тыс. рублей.

Подпрограммы, мероприятия	Уточненный план (тыс. рублей)	Исполнено (тыс. рублей)	Процент исполнения (%)
Реализация отдельных мероприятий	25 889,8	25 828,8	99,8
ИТОГО	25 889,8	25 828,8	99,8

В рамках муниципальной программы осуществлено финансирование следующих расходов:

Обеспечение деятельности органов местного самоуправления

На обеспечение деятельности главы муниципального образования и администрации муниципального района и осуществление переданных полномочий Кировской области по опеке и попечительству, по созданию комиссии по делам несовершеннолетних и защите их прав и осуществлению деятельности в сфере профилактики безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних направлено 22 415,4 тыс. рублей, или 99,8 % плановых назначений.

Финансовое обеспечение деятельности служб

На финансирование деятельности единой дежурно-диспетчерской службы направлено в сумме 1 651,9 тыс. рублей, или 100,0 % к плану.

Отдельные мероприятия программы

На реализацию отдельных мероприятий направлено 1 671,7 тыс. рублей, в том числе:

- на выполнение государственных полномочий по созданию и деятельности в муниципальных образованиях административных комиссий в сумме 0,5 тыс. рублей;

- на изменение и дополнение списков кандидатов присяжных заседателей в сумме 9,7 тыс. рублей;

- на проведение мероприятий по обеспечению мобилизационной подготовки экономики района - 16,9 тыс. рублей;

- на мероприятия в области градостроительной деятельности за счет межбюджетных трансфертов сельских поселений в связи с передачей ими части своих полномочий по решению вопросов местного значения - 8,0 тыс. рублей;

- на уплату взносов в ассоциацию Совета муниципальных образований области – 74,1 тыс. рублей;

- на выплату пенсий за выслугу лет муниципальным служащим в соответствии с решением Белохолуницкой районной Думы «О порядке установления и выплаты пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим должности муниципальной службы» - 743,8 тыс. рублей;

- на реализацию функций, связанных с общегосударственным управлением (представительские расходы) и других обязательств администрации муниципального района в объеме 29,7 тыс. рублей;

- на реализацию мероприятий, связанных с обеспечением санитарно-эпидемиологической безопасности при подготовке к проведению общероссийского голосования по вопросу одобрения изменений в Конституцию РФ в 2020 году – 392,0 тыс. рублей;

- на проведение мероприятий по предупреждению и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций в районе -157,0 тыс. рублей, в том числе на создание резерва материальных запасов – 103,7 тыс. рублей;

- на предоставление единовременной социальной выплаты гражданам, пострадавшим в результате пожара в п. Климковка 07.05.2020 выделено 240,0 тыс. рублей, в т. ч. 120,0 тыс. рублей за счет резервного фонда Кировской области и 120,0 тыс. рублей за счет резервного фонда администрации Белохолуницкого муниципального района.

Предоставление межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям

Предоставлены межбюджетные трансферты Троицкому сельскому поселению на проведение мероприятий по ликвидации последствий чрезвычайных ситуации в сумме 89,8 тыс. рублей, или 100,0 % к плану.

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА
«Социальная политика и профилактика правонарушений
в Белохолуницком районе»

Ответственный исполнитель муниципальной программы – администрация Белохолуницкого муниципального района.

На реализацию муниципальной программы направлено 9 841,5 тыс. рублей, или 92,8% от плана, в том числе средства областного бюджета – 9 409,7 тыс. рублей, средства бюджета муниципального района – 431,8 тыс. рублей.

Подпрограммы, мероприятия	Уточненный план (тыс. рублей)	Исполнено (тыс. рублей)	Процент исполнения (%)
Подпрограмма «Молодежная политика в Белохолуницком районе»	173,8	173,8	100,0
Подпрограмма «Развитие физической культуры и спорта в Белохолуницком районе»	144,1	144,1	100,0
Подпрограмма «Социальная поддержка детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, детей, находящихся под опекой»	10 175,5	9 409,7	92,5
Мероприятия не вошедшие в подпрограммы	114,0	113,9	99,9
ИТОГО	10 607,4	9 841,5	92,8

В рамках муниципальной программы направлены средства на финансирование следующих расходов:

Отдельные мероприятия программы

На реализацию отдельных мероприятий направлено 351,8 тыс. рублей, в том числе:

- на организацию и проведение физкультурных и спортивных мероприятий района, включая оплату услуг по устройству площадки ГТО в г. Белая Холуница у школы искусств, в общей сумме 144,1 тыс. рублей, или 100,0% от плана;

- на реализацию молодежных мероприятий в сумме 63,8 тыс. рублей или 100,0% от плана;

- на реализацию мероприятий в области занятости несовершеннолетних в сумме 60,0 тыс. рублей, или 100,0% от плана;

- на проведение мероприятий в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности (обеспечение работы системы видеонаблюдения) – 24,1 тыс. рублей, или 100,0% от плана;

- на реализацию мероприятий по поддержке инвалидов – 8,7 тыс. рублей, или 100% от плана;

- на проведение районных и общегосударственных мероприятий -51,1 тыс. рублей (слета передовиков, День Победы и др.)– 51,1 тыс. рублей, или 100,0% от плана.

Меры социальной поддержки отдельным категориям граждан

На предоставление мер социальной поддержки в рамках муниципальной программы направлено 9 489,7 тыс. рублей, или 92,5 % к плану, в том числе:

- на выплаты стипендий 5 студентам, заключившим целевой договор с учреждениями социальной сферы Белохолуницкого района, в сумме 50,0 тыс. рублей, или 100,0% от плана;

- на выплаты лицам, которым присвоено звание «Почетный житель Белохолуницкого района» (в районе 6 получателей) в сумме 30,0 тыс. рублей, или 100,0% от плана;

- на выплату ежемесячных денежных выплат на детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, находящихся под опекой (попечительством), в приемной семье, в среднем за год выплаты проводились на 64 детей в сумме 6 100,7 тыс. рублей, или 99,4% от плана;

- на реализацию расходных обязательств по переданным государственным полномочиям по обеспечению прав детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа 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 1 418,1 тыс. рублей, или 66,7% от плана; куплено квартир 2 детям-сиротам.

Проведены выплаты ежемесячного вознаграждения 17 приемным родителям в общей сумме 1 890,9 тыс. рублей, или 98,8% от плана.

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА «Развитие культуры Белохолуницкого района»

Ответственный исполнитель муниципальной программы – управление культуры Белохолуницкого района.

На реализацию муниципальной программы направлено 110 179,5 тыс. рублей, или 99,97% от плана, в том числе средства федерального бюджета – 2 474,3 тыс. рублей, областного бюджета – 1 434,5 тыс. рублей, средства бюджета муниципального района – 106 270,7 тыс. рублей.

Подпрограммы, мероприятия	Уточненный план (тыс. рублей)	Исполнено (тыс. рублей)	Процент исполнения (%)
Реализация отдельных мероприятий	110 209,6	110 179,5	99,97
ИТОГО	110 209,6	110 179,5	99,97

В рамках муниципальной программы предусмотрены средства на финансирование следующих расходов:

Обеспечение деятельности органов местного самоуправления

На финансовое обеспечение деятельности управления культуры направлено 2 306,8 тыс. рублей или 100,0% от плана.

Финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений

На финансирование деятельности 8 муниципальных организаций (2 учреждений дополнительного образования детей, дома культуры, библиотеки, музея, спорткомплекса и 2 прочих учреждений (МКУ по хозяйственному обслуживанию учреждений культуры и МКУ «Централизованная бухгалтерия

учреждений культуры») направлено в общей сумме 103 304,2 тыс. рублей, или 100,0 % к плану.

Проведен текущий ремонт здания Дубровского дома культуры с общим объемом расходов 3 175,3 тыс. рублей, из них средства федерального и областного бюджета составили 2 590,4 тыс. рублей и 584,9 тыс. рублей средства бюджета района.

Получено согласно условий Соглашения о предоставлении областной субсидии на реализацию инвестиционных программ и проектов развития общественной инфраструктуры муниципальных образований в Кировской области 780,9 тыс. рублей на оплату софинансирования доли областного бюджета на 2 проекта по ремонту учреждений культуры-2019: центральная библиотека (окна) и Поломский дом культуры, освоение выразилось 100,0% к плану.

Меры социальной поддержки отдельным категориям граждан

На предоставление мер социальной поддержки в рамках муниципальной программы направлено 405,1 тыс. рублей, в том числе:

- на выплаты отдельным категориям специалистов, работающих в муниципальных учреждениях и проживающих в сельских населенных пунктах или поселках городского типа области, частичной компенсации расходов на оплату жилого помещения и коммунальных услуг в виде ежемесячной денежной выплаты – 288,3 тыс. рублей, выплаты предоставлены 38 получателям;

- на возмещение расходов, связанных с предоставлением руководителям, педагогическим работникам и иным специалистам (за исключением совместителей) муниципальных образовательных организаций, организаций для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, работающим и проживающим в сельских населенных пунктах, поселках городского типа, меры социальной поддержки, установленной абзацем первым части 1 статьи 15 Закона Кировской области «Об образовании в Кировской области» на общую сумму 116,8 тыс. рублей, выплаты предоставлены 4получателям;

Отдельные мероприятия программы

На реализацию отдельных мероприятий направлено 207,2 тыс. рублей, в том числе:

- на проведение общерайонных мероприятий – 98,0 тыс. рублей, или 100,0% от плана;

- на осуществление отдельных государственных полномочий в сфере архивного дела – 109,2 тыс. рублей.

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА «Развитие агропромышленного комплекса Белохолуницкого района»

Ответственный исполнитель муниципальной программы – администрация Белохолуницкого муниципального района.

На реализацию муниципальной программы направлено 3 836,5 тыс. рублей, или 100,0 % к плану, в том числе средства федерального бюджета – 1 134,2 тыс. рублей, областного бюджета – 2 702,3 тыс. рублей.

Подпрограммы, мероприятия	Уточненный план (тыс. рублей)	Исполнено (тыс. рублей)	Процент исполнения (%)
---------------------------	-------------------------------	-------------------------	------------------------

Подпрограмма «Комплексное развитие сельских территорий Белохолуницкого муниципального района Кировской области»	1 134,15	1 134,15	100,0
Мероприятия не вошедшие в подпрограммы	2 702,35	2 702,35	100,0
ИТОГО	3 836,5	3 836,5	100,0

В рамках муниципальной программы осуществлено финансирование следующих направлений расходов.

Обеспечение деятельности органов местного самоуправления

На содержание специалистов сектора сельского хозяйства администрации муниципального района за счет переданных областью государственных полномочий направлено 1 644,0 тыс. рублей.

Предоставление субсидии на возмещение части затрат в связи с производством (реализацией) товаров, выполнением работ, оказанием услуг

Предоставлено субсидий сельскохозяйственным товаропроизводителям на возмещение процентных ставок по инвестиционным кредитам и займам, связанным с сельскохозяйственным производством, в общей сумме 1 058,4 тыс. рублей.

Реализация подпрограммы «Комплексное развитие сельских территорий»

В связи с передачей Белохолуницким городским поселением части полномочия по организации в границах поселения электроснабжения населения осуществлена реализация полномочия по ремонту уличного освещения в д. Пасегово и д. Великое Поле в сумме 822,0 тыс. рублей, в том числе за счет средств федерального и областного бюджетов – 575,4 тыс. рублей и 240,6 средства бюджета муниципального района и 6,0 тыс. рублей средства бюджета городского поселения, поступившие на исполнение полномочия.

Предоставление межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям

На обеспечение условий софинансирования субсидии на реализацию мероприятий по обеспечению комплексного развития сельских территорий 2-м сельским поселениям направлено из бюджета муниципального района 312,1 тыс. рублей.

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА «Управление муниципальным имуществом»

Ответственный исполнитель муниципальной программы – администрация Белохолуницкого муниципального района.

На реализацию муниципальной программы направлено 5 636,4 тыс. рублей, или 99,0 % к плану, в том числе за счет средств областного бюджета 3 040,4 тыс. рублей, за счет средств местного бюджета 2 596,0 тыс. рублей.

Подпрограммы, мероприятия	Уточненный план (тыс. рублей)	Исполнено (тыс. рублей)	Процент исполнения (%)
Реализация отдельных мероприятий	5 694,6	5 636,4	99,0
ИТОГО	5 694,6	5 636,4	99,0

Отдельные мероприятия

На проведение работы с муниципальным имуществом района направлено 5 311,0 тыс. рублей, из них 3 000,0 тыс. рублей за счет подученных из областного бюджета межбюджетных трансфертов на материально-техническое обеспечение.

Предоставление межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям

Предоставлены межбюджетные трансферты муниципальным образованиям района:

- сельским поселениям за счет местного бюджета на описание границ населенных пунктов в сумме 110,0 тыс. рублей;
- сельским поселениям за счет местного бюджета на описание границ территориальных зон, установленных правилами землепользования и застройки, в сумме 175,0 тыс. рублей;
- Белохолуницкому городскому поселению за счет средств областного бюджета на подготовку сведений о границах территориальных зон 40,4 тыс. рублей.

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА «Развитие транспортной инфраструктуры в Белохолуницком районе»

Ответственный исполнитель муниципальной программы – администрация Белохолуницкого муниципального района.

На реализацию муниципальной программы направлено 47 473,7 тыс. рублей, или 98,8 % к плану, в том числе за счет средств областного бюджета 41 789,9 тыс. рублей, за счет средств местного бюджета 5 683,8 тыс. рублей.

Подпрограммы, мероприятия	Уточненный план (тыс. рублей)	Исполнено (тыс. рублей)	Процент исполнения (%)
Реализация отдельных мероприятий	48 035,0	47 473,7	98,8
ИТОГО	48 035,0	47 473,7	98,8

В рамках муниципальной программы осуществлено финансирование следующих направлений расходов:

Предоставление субсидии на возмещение части затрат в связи с производством (реализацией) товаров, выполнением работ, оказанием услуг

Предоставлены субсидии юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, осуществляющим перевозку пассажиров на транспорте общего пользования в пригородных и межмуниципальных маршрутах, на общую сумму 1 600,0 тыс. рублей или 100% от плана.

Отдельные мероприятия

На капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог общего местного значения направлено 45 549,5 тыс. рублей, или 98,8% от плана.

На реализацию мероприятий по безопасности дорожного движения со школьниками израсходовано 20,0 тыс. рублей.

Предоставление межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям

Предоставлены межбюджетные трансферты Белохолуницкому городскому поселению по поддержке перевозчиков, осуществляющих регулярные перевозки пассажиров и багажа в городе автомобильным транспортом, в связи с полученными потерями в условиях работы в период пандемии коронавируса за счет субсидии из областного бюджета в сумме 304,2 тыс. рублей.

ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНОВ МЕСТНОГО САМОУПРАВЛЕНИЯ МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА

На обеспечение деятельности председателя Белохолуницкой районной Думы и председателя контрольно-счетной комиссии в Белохолуницком районе направлено в сумме 703,5 тыс. рублей, или 99,2 % к плану.

ИСТОЧНИКИ ПОКРЫТИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА, МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ДОЛГ

За 2020 год бюджет муниципального района исполнен с профицитом в сумме 2664,4 тыс. рублей (на сумму перевыполнения плана по доходам и с учетом финансирования расходов).

Источники финансирования дефицита бюджета муниципального района за 2020 год отражены в приложении № 4 к решению районной Думы.

Муниципальный долг муниципального района на 01.01.2021 года по муниципальным заимствованиям составляет 45 800,0 тыс. рублей, полностью коммерческие кредиты. Долговая нагрузка бюджета муниципального района по итогам 2020 года составляет 47,0% от фактического годового объема доходов бюджета без учета безвозмездных поступлений..

За 2020 год привлечено банковских кредитов на общую сумму 24 800,0 тыс. рублей. Погашено кредитов кредитных организаций за текущий год на общую сумму 24 800,0 тыс. рублей.

По сравнению с началом года муниципальный долг на конец года не изменился.

Структура муниципального долга на начало и конец 2020 года приведена в следующей таблице:

Долговые обязательства	На 01.01.2020		На 01.01.2021	
	Сумма (тыс. рублей)	Удельный вес (%)	Сумма (тыс. рублей)	Удельный вес (%)
Муниципальный долг - всего	45 800,0	100,0	45 800,0	100,0
В том числе				
Кредиты кредитных организаций	45 800,0	100,0	45 800,0	100,0

Информация о соблюдении верхнего предела муниципального долга на 2020 год, установленного решением районной Думы от 18.12.2019 № 268 «О бюджете

муниципального образования Белохолуницкий муниципальный район Кировской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов», представлена в **приложение № 4 к пояснительной записке.**

Долг Белохолуницкого городского поселения бюджету муниципального района по бюджетным кредитам на 01.01.2021 года составляет 12 900,00 тыс. рублей или сохранился на том же уровне. В связи с невозможностью погашения Белохолуницким городским поселением в 2020 году бюджетного кредита в объеме 4 900,0 тыс. рублей со сроком гашения 2020 года проведена реструктуризация задолженности бюджетного кредита с переносом срока возврата на 2023 год.

РЕЗЕРВНЫЙ ФОНД

На 2020 год решением районной Думы размер резервного фонда администрации муниципального района с учетом внесенных изменений в течение года утвержден в сумме 494,6 тыс. рублей.

Средства резервного фонда направлены на предупреждение и ликвидацию чрезвычайных ситуаций главным распорядителям средств бюджета муниципального района и администрации Троицкого сельского поселения в сумме 494,6 тыс. рублей.

За счет резервного фонда администрации муниципального района произведено расходов на общую сумму **487,4 тыс. рублей.**

Направление средств резервного фонда и их использование расшифровано в **приложении № 5 к пояснительной записке.**

МОНИТОРИНГ РЕАЛИЗАЦИИ БЮДЖЕТНОГО ПРОГНОЗА

В соответствии с принятым Порядком разработки и утверждения бюджетного прогноза на долгосрочный период постановлением администрации Белохолуницкого муниципального района от 23.01.2020 № 42-П внесены изменения в бюджетный прогноз Белохолуницкого муниципального района на 2019-2024 годы в части корректировки показателей 2020-2022 годов.

Согласно мониторинга реализации бюджетного прогноза по итогам исполнения за 2020 год можно отметить перевыполнение утвержденных показателей бюджетного прогноза по всем показателям.

Объем доходов консолидированного бюджета перевыполнен на 6,7% или на 34 493,0 тыс. рублей. Расходы консолидированного бюджета исполнены выше прогноза на 7,0% или на 34 629,4 тыс. рублей. В процессе исполнения при планируемом профиците в сумме 3 734,7 тыс. рублей получен профицит 3 598,3 тыс. рублей, или снижение значения показателя на 136,4 тыс. рублей к прогнозному.

Аналогично, по муниципальному району отмечается перевыполнение утвержденных показателей бюджетного прогноза за 2020 год. В целом по доходам перевыполнение по муниципальному району составило 7,3% или 33 931,3 тыс. рублей. Перевыполнение сложилось полностью за счет увеличения поступлений по безвозмездным поступлениям из других бюджетов на 34 148,1 тыс. рублей, так как результат исполнения собственных доходов получился ниже прогнозного на 216,8 тыс. рублей. Расходы по муниципальному району исполнены с превышением

утвержденных показателей бюджетного прогноза на 6,6% или на 30 624,0 тыс. рублей.

Превышение показателей бюджетного прогноза объясняется увеличением поступлений по безвозмездным поступлениям из других бюджетов.

Планируемый бюджетным прогнозом размер муниципального долга на конец года по муниципальному району не достигнут, в связи с невыполнением планируемых обязательств по гашению бюджетного кредита Белохолуницким городским поселением в 2020 году и переносом срока уплаты задолженности на 2023 год. Объем расходов на обслуживание муниципального долга сложился по факту ниже прогнозного на 380,0 тыс. рублей, в связи с замещением коммерческих кредитов с меньшей процентной ставкой.

В связи с общим перевыполнением бюджета муниципального района исполнение в разрезе муниципальных программ также сложилось в целом выше утвержденного прогноза на 30 560,0 тыс. рублей или на 6,7%, с ростом по всем муниципальным программам, кроме 3-х муниципальных программ:

- по муниципальной программе «Развитие агропромышленного комплекса Белохолуницкого района» снижение на 367,4 тыс. рублей за счет уменьшения району планового объема субвенций на выполнение отдельных государственных полномочий на осуществление отдельных государственных полномочий области по поддержке сельскохозяйственного производства, за исключением реализации мероприятий, предусмотренных федеральными целевыми программами;

- по муниципальным программам «Создание безопасных и благоприятных условий жизнедеятельности в Белохолуницком районе» снижение на 56,9 тыс. рублей и «Социальная политика и профилактика правонарушений в Белохолуницком районе» снижение на 1 626,3 тыс. рублей по причине не освоения в полном объеме средств субвенций областного бюджета, выделенных соответственно на осуществление отдельных государственных полномочий Кировской области в области обращения с животными в части организации при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев на территории муниципальных районов Кировской области и на обеспечение прав детей-сирот, и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, на жилое помещение.

Результаты мониторинга свидетельствуют, что при планировании бюджета района по доходам и расходам на перспективу оказывают значительное влияние безвозмездные поступления от других видов бюджетов.

Результаты мониторинга и исполнения бюджетного прогноза отражены **в приложении № 6 к пояснительной записке.**

По итогам 2020 года целевые показатели по средней заработной плате педагогических работников общеобразовательных организаций, детских дошкольных учреждений и организаций дополнительного образования, установленные в Соглашении министерства образования Кировской области на 2020 год, выполнены.

Не выполнен показатель по средней заработной плате работников культуры за 2020 год, уровень средней заработной платы работников муниципальных учреждений культуры сложился 96,7% к установленному соглашением показателю. На невыполнение целевого показателя повлияла ситуация в стране с коронавирусной инфекцией, так как введенные ограничительные мероприятия для обеспечения санитарно-эпидемиологического благополучия в муниципальных учреждениях привели к росту выплат по листам временной нетрудоспособности, в

том числе и на работников старше 65 лет в соответствии с принимаемыми в течение 2020 года карантинными мерами по постановлениям Правительства Российской Федерации и Кировской области.

Обеспечено соблюдение норматива формирования расходов на содержание органов местного самоуправления, утвержденных постановлением Правительства Кировской области на 2020 год. При утвержденном нормативе муниципальному району 33 310,0 тыс. рублей расходы по содержанию органов местного самоуправления муниципального района проведены в сумме 32 197,4 тыс. рублей или с экономией 1 112,6 тыс. рублей.

Численность работников органов местного самоуправления в муниципальном районе содержалась в пределах установленной предельной штатной численности.

В целях соблюдения установленных нормативов формирования расходов на содержание органов местного самоуправления финансовым органом ежеквартально проводился мониторинг расходов органов местного самоуправления муниципального района.

В течение 2020 года итоги исполнения бюджета муниципального района ежеквартально рассматривались на заседаниях с участием главы района. Приняты постановления администрации Белохолуницкого муниципального района от 28.04.2020 № 230-П «Об утверждении отчета об исполнении бюджета Белохолуницкого муниципального района за I квартал 2020 года», от 10.08.2020 № 385-П «Об утверждении отчета об исполнении бюджета Белохолуницкого муниципального района за I полугодие 2020 года», от 09.11.2020 № 540-П «Об утверждении отчета об исполнении бюджета Белохолуницкого муниципального района за 9 месяцев 2020 года».

Руководитель _____
(подпись)

Н.И. Чашникова
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____
(подпись)

Е. С. Исупова
(расшифровка подписи)

«18» марта 2021 г.

Приложение № 1
к пояснительной записке

**Сведения
о внесенных изменениях в решение Белохолуницкой районной Думы
"О бюджете муниципального образования Белохолуницкий муниципальный район Кировской области"
по функциональной структуре расходов
за 2020 год**

(тыс. рублей)

Наименование расхода	Раздел	Подраздел	Первоначальный план по решению районной Думы от 18.12.2019 № 268	Внесенные изменения в решение районной Думы в течение года	Уточненный план по решению районной Думы от 18.12.2019 № 268
Всего расходов	00	00	463 473,57	32 757,66	496 231,23
Общегосударственные вопросы	01	00	32 129,21	4 667,57	36 796,78
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	01	02	1 402,00	-6,57	1 395,43
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	01	03	69,00	0,00	69,00
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	01	04	28 734,31	273,01	29 007,32
Судебная система	01	05	10,10	0,00	10,10
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	01	06	581,70	58,70	640,40
Резервные фонды	01	11	500,00	-500,00	
Другие общегосударственные вопросы	01	13	832,10	4 842,43	5 674,53
Национальная оборона	02	00	1 420,00	-1 401,00	19,00
Мобилизационная и вневойсковая подготовка	02	03	1 410,00	-1 410,00	

Мобилизационная подготовка экономики	02	04	10,00	9,00	19,00
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03	00	1 615,10	314,91	1 930,01
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	03	09	1 595,10	221,03	1 816,13
Обеспечение пожарной безопасности	03	10		89,78	89,78
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	03	14	20,00	4,10	24,10
Национальная экономика	04	00	44 985,10	4 853,66	49 838,76
Сельское хозяйство и рыболовство	04	05	2 679,70	-1 189,35	1 490,35
Транспорт	04	08	1 300,00	604,18	1 904,18
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	04	09	40 997,40	5 113,40	46 110,80
Другие вопросы в области национальной экономики	04	12	8,00	325,43	333,43
Жилищно-коммунальное хозяйство	05	00	3 745,62	1 190,16	4 935,78
Коммунальное хозяйство	05	02	1 292,35	267,75	1 560,10
Благоустройство	05	03	2 453,27	922,41	3 375,68
Образование	07	00	244 934,00	20 434,55	265 368,55
Дошкольное образование	07	01	82 083,38	-483,78	81 599,60
Общее образование	07	02	125 295,43	12 276,28	137 571,71
Дополнительное образование детей	07	03	26 587,63	8 921,78	35 509,41
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	07	05	81,36	4,05	85,41
Молодежная политика	07	07	1 153,40	-1 029,60	123,80
Другие вопросы в области образования	07	09	9 732,80	745,82	10 478,62
Культура, кинематография	08	00	89 395,59	1 186,90	90 582,49
Культура	08	01	73 860,31	-1,33	73 858,98
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	08	04	15 535,28	1 188,23	16 723,51
ЗДРАВООХРАНЕНИЕ	09	00		392,00	392,00
Санитарно-эпидемиологическое благополучие	09	07		392,00	392,00
Социальная политика	10	00	17 007,70	-547,90	16 459,80
Пенсионное обеспечение	10	01	643,70	100,80	744,50
Социальное обеспечение населения	10	03	4 258,00	260,30	4 518,30
Охрана семьи и детства	10	04	12 106,00	-909,00	11 197,00
Физическая культура и спорт	11	00	4 005,15	20,31	4 025,46
Массовый спорт	11	02	4 005,15	20,31	4 025,46

Обслуживание государственного и муниципального долга	13	00	3 800,00	-300,00	3 500,00
Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга	13	01	3 800,00	-300,00	3 500,00
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	14	00	20 436,10	1 946,50	22 382,60
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	14	01	6 100,00	0,00	6 100,00
Прочие межбюджетные трансферты общего характера	14	03	14 336,10	1 946,50	16 282,60

Приложение № 2
к пояснительной записке

**Сведения
о внесенных изменениях в решение Белохолуницкой районной Думы
"О бюджете муниципального образования
Белохолуницкий муниципальный район Кировской области"
на реализацию муниципальных программ
за 2020 год**

Наименование муниципальных программ	Первоначальный план по решению районной Думы от 18.12.2019 № 268	Внесенные изменения в решение районной Думы в течение года	Уточненный план по решению районной Думы от 18.12.2019 № 268
ИТОГО расходов по муниципальным программам	462 822,87	32 687,85	495 510,72
Муниципальная программа «Управление финансами муниципального образования и регулирование межбюджетных отношений»	32 020,70	214,16	32 234,86
Муниципальная программа «Развитие образования Белохолуницкого района»	235 548,60	19 220,79	254 769,39
Муниципальная программа «Создание безопасных и благоприятных условий жизнедеятельности в Белохолуницком районе»	3 865,47	368,16	4 233,63
Подпрограмма "Охрана окружающей среды в Белохолуницком районе"	637,70	-9,60	628,10
Мероприятия не вошедшие в подпрограммы	3 227,77	377,76	3 605,53
Муниципальная программа «Совершенствование организации муниципального управления»	25 004,10	885,68	25 889,78
Муниципальная программа «Социальная политика и профилактика правонарушений в Белохолуницком районе»	11 467,80	-860,40	10 607,40
Подпрограмма "Молодежная политика в Белохолуницком районе"	200,00	-26,20	173,80
Подпрограмма "Развитие физической культуры и спорта в Белохолуницком районе"	100,00	44,12	144,12
Подпрограмма "Социальная поддержка детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, детей, находящихся под опекой"	11 025,10	-849,60	10 175,50
Мероприятия не вошедшие в подпрограммы	142,70	-28,72	113,98
Муниципальная программа «Развитие культуры Белохолуницкого района»	107 874,95	2 334,67	110 209,62
Муниципальная программа «Развитие агропромышленного комплекса Белохолуницкого района»	4 203,85	-367,35	3 836,50

Подпрограмма «Комплексное развитие сельских территорий Белохолуницкого муниципального района Кировской области»	312,15	822,00	1 134,15
Мероприятия не вошедшие в подпрограммы	3 891,70	-1 189,35	2 702,35
Муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом»	520,00	5 174,56	5 694,56
Муниципальная программа "Развитие транспортной инфраструктуры в Белохолуницком районе"	42 317,40	5 717,58	48 034,98

**Отчет по выполнению муниципального задания
по Белохолуницкому муниципальному району
за 2020 год**

Показатели		Муниципальное задание на 2020 год	Фактическое выполнение муниципального задания за 2020 год	% выполнения
ГРБС – УПРАВЛЕНИЕ КУЛЬТУРЫ БЕЛОХОЛУНИЦКОГО РАЙОНА				
1. Реализация дополнительных общеразвивающих программ (услуга) Направленность образовательной программы - художественная	Число человеко-часов пребывания (человеко-часов)	13 051,5	13 051,5	100,0
МБУ ДО «Белохолуницкая ДШИ»	Число человеко-часов пребывания (человеко-часов)	13 051,5	13 051,5	100,0
2. Реализация дополнительных предпрофессиональных программ в области искусств (услуга) Программа - живопись	Число человеко-часов пребывания (человеко-часов)	52 976,0	50 458,5	95,2
МБУ ДО ДХШ г. Белая Холуница	Число человеко-часов пребывания (человеко-часов)	52 200	49 682,5	95,2
МБУ ДО «Белохолуницкая ДШИ»	Число человеко-часов пребывания (человеко-часов)	776	776	100,0
3. Реализация дополнительных предпрофессиональных программ в области искусств (услуга) Программа хореографическое творчество	Число человеко-часов пребывания (человеко-часов)	20 180,5	20 180,5	100,0
МБУ ДО «Белохолуницкая ДШИ»	Число человеко-часов пребывания (человеко-часов)	20 180,5	20 180,5	100,0
4. Реализация дополнительных предпрофессиональных программ в области искусств (услуга) Программа народные инструменты	Число человеко-часов пребывания (человеко-часов)	1 871,5	1 871,5	100,0
МБУ ДО «Белохолуницкая ДШИ»	Число человеко-часов пребывания (человеко-часов)	1 871,5	1 871,5	100,0
4. Реализация дополнительных предпрофессиональных программ в области искусств (услуга)	Число человеко-часов пребывания (человеко-часов)	4 269,5	4 269,5	100,0

Программа фортепьяно				
МБУ ДО «Белохолуницкая ДШИ»	Число человеко-часов пребывания (человеко-часов)	4 269,5	4 269,5	100,0
6. Организация деятельности клубных формирований и формирований самодеятельного народного творчества (услуга)	Количество посещений	109 000	77 448	71,1
МБУК «Белохолуницкий Дом культуры»	Количество посещений	109 000	77 448	71,1
7. Библиотечное, библиографическое и информационное обслуживание пользователей библиотеки (в стационарных условиях) (услуга)	Количество посещений	249 847	224 195	89,7
МБУК «Белохолуницкая центральная библиотека»	Количество посещений	249 847	224 195	89,7
8. Публичный показ музейных предметов, музейных коллекций (услуга)	Количество посещений	9 000	6 000	66,7
МБУК «Белохолуницкий краеведческий музей»	Количество посетителей	9 000	6 000	66,7
9. Организация отдыха детей и молодежи (услуга)	Число человеко-дней пребывания (человеко-дней)	44 500	44 340	99,6
МБУ ССК «Здоровье» имени О.В. Кулакова	Число человеко-дней пребывания (человеко-дней)	44 500	44 340	99,6

Примечание. Невыполнение муниципального задания по учреждениям культуры связано с запретом проведения всех массовых, спортивных мероприятий, закрытием клубных формирований с 17.03.2020 года до особого распоряжения, на основании приказа управления культуры Белохолуницкого района № 38 от 17.03.2020 «Об обеспечении санитарно-эпидемиологического благополучия в муниципальных учреждениях, подведомственных управлению культуры Белохолуницкого района».

Информация

о соблюдении верхнего предела муниципального долга муниципального образования Белохолуницкий муниципальный район Кировской области на 2020 год, установленного решением Белохолуницкой районной Думы от 18.12.2019 № 268 "О бюджете муниципального образования Белохолуницкий муниципальный район Кировской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов"

№ п/п	Вид показателя	Первоначальный план (Решение Белохолуницкой районной Думы от 18.12.2019 № 268)	Уточнённый план (в редакции Решения Белохолуницкой районной Думы от 18.12.2020 № 343)	Фактическое исполнение за 2020 год
	Верхний предел муниципального внутреннего долга муниципального образования Белохолуницкий муниципальный район Кировской области на 01 января 2021 года	40 900,0 тыс. рублей	45 800,0 тыс. рублей	45 800,0 тыс. рублей
	в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям на 01 января 2021 года	0,0 тыс. рублей	0,0 тыс. рублей	0,0 тыс. рублей

ОТЧЕТ
об использовании бюджетных ассигнований резервного фонда
администрации Белохолуницкого муниципального района
за 2020 год

№ п/п	№, дата постановления	Получатель средств	Сумма, тыс. рублей	Фактически освоено, тыс. рублей	Цель
1	2	3	4	5	6
1	№ 197-П от 06.04.2020	Администрация Белохолуницкого муниципального района	30,00	22,79	на приобретение горюче-смазочных средств в целях защиты населения и территории от чрезвычайных ситуаций
2	№ 309-П от 25.06.2020	Администрация Белохолуницкого муниципального района	15,28	15,28	на оплату работ по информированию населения Белохолуницкого района по мероприятиям, направленных на предотвращение распространения коронавирусной инфекции
		Администрация Белохолуницкого муниципального района	31,82	31,82	на приобретение насоса для создания резерва материальных ресурсов администрации Белохолуницкого муниципального района
		Управление образования Белохолуницкого района	49,97	49,97	на проведение неотложных аварийно-восстановительных работ по замене поврежденных участков объекта, а именно восстановление кирпичной кладки, крепления эвакуационных лесниц и козырьков над запасными выходами здания МКДОУ детский сад № 1 "Колокольчик"
3	№381-П от 06.08.2020	Администрация Белохолуницкого муниципального района	49,15	49,15	на приобретение насосов для создания резерва материальных ресурсов администрации Белохолуницкого муниципального района
4	№ 414-П от 20.08.2020	Администрация Белохолуницкого муниципального района	38,00	38,00	на проведение аварийно-спасательных работ с привлечением средств тяжелой механизации для предупреждения возникновения чрезвычайной ситуации, связанной с нарушением транспортного сообщения, на полигоне твердых бытовых отходов, расположенного по адресу Кировская область, Белохолуницкий район
5	№ 432-П от 27.08.2020	Администрация Троицкого сельского поселения	89,78	89,78	на закупку материалов, необходимых для проведения восстановительных работ на муниципальном здании, расположенном по адресу с. Троица, ул. Советская, д.39 для размещения поста муниципальной пожарной охраны Троицкого сельского поселения
6	№ 543-П от 10.11.2020	Администрация Белохолуницкого муниципального района	120,00	120,00	на оказание единовременной социальной выплаты пострадавшим в результате пожара гражданам, произошедшего 07.05.2020 в п. Климковка
7	№548-П от 11.11.2020	Администрация Белохолуницкого муниципального района	45,00	45,00	на проведение неотложных аварийно-восстановительных работ на системе теплоснабжения социально-значимого объекта - администрации Белохолуницкого муниципального района
8	№574-П от 26.11.2020	Управление образования Белохолуницкого района	14,50	14,50	на проведение неотложных аварийно-восстановительных работ по восстановлению поврежденных участков системы отопления на социально-значимом объекте образования МКДОУ детский сад № 4 "Ромашка"

1	2	3	4	5	6
		Управление образования Белохолуницкого района	11,10	11,10	на проведение неотложных аварийно-восстановительных работ по восстановлению поврежденных участков системы отопления на социально-значимом объекте образования МКДОУ детский сад № 7 "Аленушка"
	Итого выделено по постановлениям		494,60	487,39	
	План		494,60	487,39	
	Остаток		0,00	7,21	

Начальник управления финансов
администрации Белохолуницкого
муниципального района

Н.И. Чашникова

Исполнитель Миронова Л.М.

тел. 4-19-74

Приложение № 6
к пояснительной записке

Мониторинг реализации бюджетного прогноза по итогам исполнения за 2020 год - на основании прогноза основных характеристик консолидированного бюджета Белохолуницкого района, утвержденных постановлением администрации Белохолуницкого муниципального района от 23.01.2020 № 42-П

Наименование показателя	Показатели бюджетного прогноза на 2020 год	Исполнено за 2020 год	% исполнения	Отклонение
Доходы – всего	501 436,30	535 929,30	106,88	34 493,00
Расходы – всего	497 701,60	532 331,00	106,96	34 629,40
Дефицит (профицит) – всего	3 734,70	3 598,30	96,35	-136,40