



**ГОРОДСКОЙ ОКРУГ АРХАНГЕЛЬСКОЙ ОБЛАСТИ «КОТЛАС»
КОНТРОЛЬНО-СЧЁТНАЯ ПАЛАТА
ГОРОДСКОГО ОКРУГА АРХАНГЕЛЬСКОЙ ОБЛАСТИ
«КОТЛАС»**

Заключение

**Контрольно-счётной палаты городского округа «Котлас»
на отчёт об исполнении бюджета городского округа «Котлас»
за 2025 год**

от 29 апреля 2026 года

г. Котлас, пл. Советов, 3

Заключение Контрольно-счётной палаты городского округа Архангельской области «Котлас» (далее по тексту – Заключение) на отчёт об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год (далее по тексту – Отчёт) подготовлено в соответствии с требованиями ст. 264.4, п. 1 ст. 268.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, п. 3 ч. 2 ст. 9 Федерального закона от 07.02.2011 № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счётных органов субъектов Российской Федерации, федеральных территорий и муниципальных образований», п. 3 ч. 1 ст. 7 решения Собрании депутатов городского округа «Котлас» от 20.10.2022 № 248-н «О наделении Контрольно-счётной палаты городского округа Архангельской области «Котлас» правами юридического лица и утверждении Положения о Контрольно-счётной палате городского округа Архангельской области «Котлас», ст. 32 решения Собрании депутатов городского округа «Котлас» от 18.06.2020 № 108-н «О бюджетном процессе в городском округе Архангельской области «Котлас», п. 1.1, 2.14 Плана деятельности Контрольно-счётной палаты городского округа «Котлас» на 2026 год, утверждённого распоряжением Контрольно-счётной палаты городского округа «Котлас» от 29.12.2025 № 15, распоряжения Контрольно-счётной палаты городского округа «Котлас» от 18.03.2026 № 4 «О проведении внешней проверки годового отчёта об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год».

Заключение подготовлено в соответствии с Методикой проведения внешней проверки годового отчёта об исполнении местного бюджета муниципального образования, утверждённой председателем Контрольно-счётной палаты городского округа Архангельской области «Котлас» 31.01.2012 главных администраторов бюджетных средств городского округа «Котлас» (далее – ГАБС):

- Финансового управления администрации городского округа Архангельской области «Котлас» (далее по тексту – Финансовое управление) (код 090);
- Комитета по управлению имуществом администрации городского округа Архангельской области «Котлас» (далее по тексту – Комитет по управлению имуществом) (код 162);
- Администрации городского округа Архангельской области «Котлас» (далее по тексту – Администрация) (код 312);
- Управления городского хозяйства администрации городского округа Архангельской области «Котлас» (далее по тексту – Управление городского хозяйства) (код 313);

- Администрации Вычегодского административного округа администрации городского округа Архангельской области «Котлас» (далее по тексту – Администрация ВАО) (код 314);

- Управления капитального строительства и архитектуры администрации городского округа Архангельской области «Котлас» (далее по тексту – Управление капитального строительства и архитектуры) (код 315);

- Управления по социальным вопросам администрации городского округа Архангельской области «Котлас» (далее по тексту – Управление по социальным вопросам) (код 316);

- Собрании депутатов городского округа Архангельской области «Котлас» (далее по тексту – Собрание депутатов) (код 329).

- Контрольно-счётной палаты городского округа Архангельской области «Котлас» (далее по тексту КСП) (код 304).

В рамках внешней проверки отчёта об исполнении бюджета городского округа «Котлас» проводится камеральная проверка бюджетной отчётности 8 главных распорядителей (распорядителей) бюджетных средств.

Заключение составлено с учётом результатов внешней проверки годовой бюджетной отчётности следующих ГАБС: Управление по социальным вопросам, Управление городского хозяйства, Администрация ВАО, Управление капитального строительства и архитектуры, Комитет по управлению имуществом, Администрация, Управление капитального строительства и архитектуры.

Указанные объекты внешней проверки в отчётном периоде являлись главными администраторами доходов бюджета и главными распорядителями бюджетных средств городского округа «Котлас». Финансовое управление являлось главным администратором источников финансирования дефицита бюджета городского округа «Котлас».

Бюджетная отчётность главных администраторов средств бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год (далее также – бюджетная отчётность), подписанная электронно-цифровыми подписями руководителя и главного бухгалтера, представлена администрацией 31.03.2025 в электронном виде в программном комплексе «Свод-СМАРТ» (письмо администрации городского округа Архангельской области «Котлас» от 30.03.2026 № 01-26/531), Отчётность предоставлена одновременно с отчётом об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год в установленный бюджетным законодательством срок (не позднее 01 апреля).

Одновременно с отчётом об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год Администрацией в Контрольно-счётную палату предоставлены:

1. Отчёт об исполнении бюджета на 01.01.2025;
2. Проект решения Собрании депутатов городского округа «Котлас» «Об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год»;
3. Долговая книга городского округа «Котлас» на 01.01.2026;
4. Реестр казённых, бюджетных и автономных учреждений городского округа «Котлас» с 01.01.2025 по 31.12.2025;
5. Информация о перечислении части прибыли муниципальными унитарными предприятиями и доходов в виде прибыли, приходящейся на доли уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим городским округам, в доход бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год;
6. Информация о произведённых расходах на исполнение актов судебных органов и выплат финансовых санкций по обязательствам городского округа «Котлас», органов администрации городского округа «Котлас» за 2025 год;
7. Отчёт об использовании бюджетных ассигнований резервного фонда

за 2025 год;

8. Отчёт об использовании бюджетных ассигнований финансового резерва для ликвидации чрезвычайных ситуаций за 2025 год;

9. Информация об исполнении муниципальных программ городского округа «Котлас» за 2025 год;

10. Информация о штатной численности муниципальных служащих органов местного самоуправления городского округа «Котлас», в том числе органов администрации городского округа «Котлас» и их структурных подразделений;

11. Информация об исполнении муниципального дорожного фонда за 2025 год;

12. Пояснительная записка к отчёту об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год;

13. Иные документы, представленные по запросу Контрольно-счётной палаты.

Проверка Отчёта и годовой бюджетной отчётности проведена на соответствие требованиям:

- главы 25.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – БК РФ) «Основы составления, внешней проверки, рассмотрения и утверждения бюджетной отчётности»;

- Основным направлениям бюджетной и налоговой политики городского округа «Котлас» на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов, утверждённым постановлением администрации городского округа «Котлас» от 17.10.2024 № 2451;

- Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчётности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28.12.2010 № 191н (далее по тексту – Инструкция № 191н);

- Приказа Минфина России от 01.12.2010 № 157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учёта для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению» (далее – Инструкция № 157н);

- Федеральных стандартов.

Цели проведения внешней проверки годового отчёта об исполнении бюджета:

- установление законности, полноты и достоверности представленной годовой бюджетной отчётности, а также представленных в составе отчёта об исполнении бюджета документов и материалов;

- оценка эффективности и результативности использования в отчётном году бюджетных средств;

- установление соответствия фактического исполнения бюджета его плановым назначениям, установленным решениями Собрания депутатов городского округа «Котлас»;

- установление соответствия итогов исполнения бюджета целям и задачам, поставленным в основных направлениях бюджетной и налоговой политики в анализируемом периоде;

- выявление возможных нарушений, недостатков и их последствий.

I. Общая характеристика исполнения бюджета за 2025 год.
Соблюдение бюджетного законодательства при утверждении и исполнении бюджета городского округа «Котлас» на 2025 год

Бюджет городского округа «Котлас» на 2025 год утверждён решением Собрания депутатов городского округа «Котлас» от 19.12.2024 № 76-н «О бюджете городского округа «Котлас» на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» (далее по тексту – решение о бюджете от 19.12.2024 № 76-н) в объёме по доходам 3 170 550,9 тыс. руб., по расходам 3 308 151,4 тыс. руб., дефицит 137 600,5 тыс. руб.

Решением о бюджете от 19.12.2024 № 76-н утверждены все предусмотренные статьёй 184.1. БК РФ параметры бюджета городского округа Архангельской области «Котлас» на 2025 год:

- перечень главных администраторов доходов бюджета;
- перечень главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета;
- распределение бюджетных ассигнований по разделам, подразделам, целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам видов расходов классификации расходов бюджетов;
- ведомственная структура расходов бюджета;
- общий объём бюджетных ассигнований, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств;
- объём межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов;
- источники финансирования дефицита бюджета на 2025 год;
- верхний предел муниципального внутреннего долга по состоянию на 01.01.2025 с указанием в том числе верхнего предела долга по муниципальным гарантиям;
- программа муниципальных гарантий городского округа Архангельской области «Котлас».

В соответствии с п. 3 ст. 81 БК РФ в статье 7 текстовой части решения о бюджете от 19.12.2024 № 76-н утверждены средства резервного фонда администрации в объёме 250,00 тыс. руб.

Статьёй 6 решения о бюджете от 19.12.2024 № 76-н утверждён объём бюджетных ассигнований дорожного фонда городского округа «Котлас» на 2024 год в сумме 69 585,7 тыс. руб.

В ходе исполнения бюджета в решение о бюджете от 19.12.2024 № 76-н в установленном порядке вносились изменения 10 раз, которые затрагивали утверждённые показатели доходов и расходов бюджета и меняли его основные параметры.

Внесение изменений в утверждённый бюджет в основном связано с:

- необходимостью отражения в доходной и расходной части бюджета полученных безвозмездных поступлений;
- поступлением в отчётном периоде собственных доходов в объёмах, отличных от показателей, которые были ранее запланированы;
- увеличением расходов за счёт увеличения доходной части бюджета, уменьшением расходов бюджетных ассигнований, приводящим к сокращению дефицита бюджета;
- перемещением бюджетных ассигнований по главным распорядителям бюджетных средств в связи с уточнением расхода бюджета в ходе его исполнения.

Исполнение бюджета городского округа «Котлас» в 2025 году характеризуется следующим:

– ДОХОДЫ БЮДЖЕТА в ходе исполнения бюджета городского округа «Котлас» увеличились по сравнению с первоначальным бюджетом на 140 552,3 тыс. руб. (за 2024 год – на 36 198,0 тыс. руб., за 2023 год – на 18 808,7 тыс. руб.) и составили 3 311 103,2 тыс. руб. (в 2024 году - 3 241 642,9 тыс. руб., в 2023 году - 2 832 500,3 тыс. руб.), фактически доходы бюджета за 2025 год исполнены в размере 3 628 525,0 тыс. руб. (за 2024 год - 3 348 738,7 тыс. руб., за 2023 год - 3 118 533,4 тыс. руб.).

Исполнение бюджета за отчётный период в сравнении с уточнённым планом по решению Собрании депутатов городского округа «Котлас» составило в целом 109,6%.

Относительно прошлого года доходы местного бюджета выросли на 279 786,3 тыс. руб. (+8,4%).

– РАСХОДЫ БЮДЖЕТА в ходе исполнения бюджета городского округа «Котлас» увеличились по сравнению с первоначальным бюджетом на 424 663,8 тыс. руб. (за 2024 год – на 141 611,7 тыс. руб., за 2023 год – на 39 351,8 тыс. руб.) и составили на 31.12.2025 в соответствии с решением Собрании депутатов городского округа Архангельской области «Котлас» от 25.11.2025 № 127-н – 3 593 580,9 тыс. руб., по уточнённой сводной росписи – 3 867 937,2 тыс. руб. (в 2024 году - 3 431 716,2 тыс. руб., в 2023 году - 3 154 178,1 тыс. руб.). Фактически расходы бюджета исполнены в размере 3 732 815,2 тыс. руб. (в 2024 году - 3 357 273,2 тыс. руб., в 2023 году - 3 095 489,5 тыс. руб.) или 96,5% к уточнённой сводной бюджетной росписи на 31.12.2025 (2024 год – 97,8%, 2023 год - 98,1%), объём невыполненных плановых ассигнований составил 135 122,0 тыс. руб. (3,5%).

– ДЕФИЦИТ БЮДЖЕТА по итогам исполнения бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год сложился в сумме 104 290,2 тыс. руб. при предусмотренном первоначально решением о бюджете от 19.12.2024 № 76-н дефиците 137 600,5 тыс. руб.

– МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ДОЛГ городского округа «Котлас» на 1 января 2026 года составил 367 602,9 тыс. руб., что на 48 501,5 тыс. руб. ниже планового значения (план – 416 104,4 тыс. руб.).

Уровень муниципального долга городского округа «Котлас» к налоговым и неналоговым доходам на 1 января 2026 года составил 27,4% (на 1 января 2025 года - 24,8%).

Муниципальный долг городского округа «Котлас» на 01 января 2026 года состоит из обязательств по коммерческим кредитам в сумме 300 000,0 тыс. руб. (81,6%) и обязательств по бюджетным кредитам в сумме 67 602,9 тыс. руб. (18,4 %).

ОБЩАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ главных администраторов бюджетных средств, являющиеся органами местного самоуправления городского округа «Котлас», органами администрации городского округа «Котлас», согласно Сведениям по дебиторской и кредиторской задолженности ф. 0503169 по состоянию на 01.01.2026 – 103 626,7 тыс. руб., на 01.01.2025 составляла 104 256,6 тыс. руб.

ГАБС	Задолженность на 01.01.2025, рублей		Задолженность на 01.01.2026, рублей		Отклонение, %
	Всего	просроченная	Всего	просроченная	
Финансовое управление	96 841 686,90	0,00	96 406 540,56	0,00	- 0,4%
Комитет по управлению имуществом	1 659 586,67	0,00	1 288 678,25	0,00	- 21,4%
администрация	1 998 099,85	0,00	1 812 774,74	0,00	- 9,27%
Управление городского хозяйства	1 156 513,11	0,00	1 573 864,64	0,00	+ 36,1%
Администрация Вычегодского административного округа	115 150,09	0,00	118 762,97	0,00	+3,14%
Управление капитального строительства и архитектуры	35 720,53	0,00	8 436,83	0,00	- 76,4%
Управление по социальным вопросам	2 430 296,28	0,00	2 365 987,64	0,00	- 2,6%
Собрание депутатов	18 563,88	0,00	50 334,72	0,00	в 2,7 раза больше
Контрольно-счётная палата	1 010,54	0,00	1 284,80	0,00	+ 27,1%
ИТОГО	104 256 627,85	0,00	103 626 665,15	0,00	- 0,6%

За 2025 год кредиторская задолженность снизилась на 630,0 тыс. руб. или на 0,6% по отношению к 2024 году.

Увеличение наблюдается в Собрании депутатов – рост кредиторской задолженности в 2,7 раза по отношению к прошлому году. Согласно тексту пояснительной записки к годовой бухгалтерской отчётности за 2025 год (ф. 0503160) Собрания депутатов кредиторская задолженность сложилась по следующим статьям:

- за услуги связи, интернет за декабрь 2025 года – 11,4 тыс. руб.,
- за ГСМ, прочие товары за декабрь 2025 года – 38,9 тыс. руб.

Управление городского хозяйства увеличило кредиторскую задолженность по отношению к 2024 году на 36,1%. Согласно тексту пояснительной записки к годовой бухгалтерской отчётности за 2025 год (ф. 0503160) Управления городского хозяйства увеличение задолженности произошло по счёту 1 303 00 000.

На счёте 303.00 «Расчёты по платежам в бюджеты» учитываются платежи в бюджеты: налоги, страховые взносы, госпошлина, пени, штрафы и иные платежи.

Контрольно-счётная палата увеличила кредиторскую задолженность по отношению к 2024 году на 27,1%. Согласно тексту пояснительной записки к годовой бухгалтерской отчётности за 2025 год (ф. 0503160) Контрольно-счётной палаты рост кредиторской задолженности произошёл по оплате перед поставщиками (задолженность за услуги декабря 2025 года) в сумме 1,3 тыс. руб.

Администрация Вычегодского административного округа увеличила кредиторскую задолженность по отношению к 2024 году на 3,14%. Согласно тексту пояснительной записки к годовой бухгалтерской отчётности за 2025 год (ф. 0503160) кредиторская задолженность на 01.01.2026 сложилась:

- по оплате труда – 99,9 тыс. руб.,
- НДФЛ – 15 тыс. руб.,
- услуги связи ПАО «Ростелеком» - 4,0 тыс. руб. (декабрь 2025 года),
- за услуги по электроснабжению – 10 руб. (декабрь 2025 года).

ОБЩАЯ ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ главных администраторов бюджетных средств, являющиеся органами местного самоуправления городского округа «Котлас», органами администрации городского округа «Котлас» согласно Сведениям по дебиторской и кредиторской задолженности ф. 0503169 по состоянию на 01.01.2026 составляла 6 609 546,9 тыс. руб., на 01.01.2025 – 6 431 873,7 тыс. руб.

Дебиторская задолженность представляет собой сумму долгов, причитающихся учреждению от юридических или физических лиц в результате хозяйственных отношений между ними, иными словами, отвлечения средств из оборота учреждения и использования их другими организациями или физическими лицами.

ГАБС	Задолженность на 01.01.2025, рублей		Задолженность на 01.01.2026, рублей		Отклоне- ние, %
	Всего	просроченная	Всего	просроченная	
Финансовое управление	1 203 548 065,70	0,00	1 147 753 163,57	0,00	- 4,6%
Комитет по управлению имуществом	425 902 681,71	19 594 953,58	275 414 503,42	7 920 002,33	- 35,3%
администрация	3 137 183,06	905 899,71	1 997 291,61	905 853,66	- 36,3%
Управление городского хозяйства	15 986 607,59	8 992 087,74	248 534 217,80	8 117 055,39	в 15,5 раз больше
Администрация Вычегодского административного округа	7 824,77	0,00	0,00	0,00	- 100%
Управление капитального строительства и архитектуры	54 932 454,78	335 471,72	54 745 783,87	125 548,81	- 0,34%
Управление по социальным вопросам	4 728 255 186,81	0,00	4 881 101 955,52	0,00	+ 3,2%
Собрание депутатов	103 662,40	0,00	0,00	0,00	- 100%
Контрольно-счётная палата	0,00	0,00	0,00	0,00	
ИТОГО	6 431 873 666,82	29 828 412,75	6 609 546 915,79	17 068 460,19	+ 2,8%

За 2025 год дебиторская задолженность увеличилась на 177 673,2 тыс. руб. (+2,8% к сумме 2024 года). При этом увеличение произошло только по двум ГРБС – Управлению городского хозяйства в 15,5 раз больше суммы 2024 года и Управления по социальным вопросам – прирост объёма дебиторской задолженности составил 3,2%.

Собрание депутатов и Контрольно-счётная палата не имеют дебиторской задолженности по состоянию на 01.01.2026, по остальным ГРБС наблюдается её снижение относительно 2024 года.

Согласно тексту пояснительной записки к годовой бухгалтерской отчётности за 2025 год (ф. 0503160) Управления городского хозяйства рост дебиторской задолженности произошёл в большей степени:

- по счёту 120561 дебиторская задолженность на 01.01.2026 составляет 201 062,1 тыс. руб.: остаток субсидии бюджетам муниципальных районов, муниципальных округов и городских округов Архангельской области на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда;

- по счёту 120641 дебиторская задолженность на 01.01.2026 составляет 10 707,3 тыс. руб. (просроченной задолженности нет): наличие у учреждения остатка принятых и неисполненных обязательства перед поставщиком;

- по счёту 120529 дебиторская задолженность на 01.01.2026 составляет 6 044,9 тыс. руб., в том числе просроченная 4 991,9 тыс. руб.: причиной возникновения дебиторской задолженности является нарушение сроков внесения платежей за наём жилых помещений физическими лицами по договорам социального найма;

- по счёту 120934 дебиторская задолженность на 01.01.2026 составляет 2 997,0 тыс. руб. (вся сумма – просроченная): обязательства по исполнительному листу общества с ограниченной ответственностью "ДИЗАЙНПРОЕКТСТРОЙ", ИНН 2904026398. С должниками ведутся судебные и досудебные мероприятия по возврату задолженности;

- по счёту 120941 дебиторская задолженность на 01.01.2026 составляет 1 849,1 тыс. руб., (просроченной задолженности нет): увеличение дебиторской задолженности на конец отчётного периода обусловлено наличием требования к ООО «КАСКАД» об уплате неустойки (пени) за просрочку исполнения муниципального контракта на выполнение работ по благоустройству общественной территории «Сквер в 11 квартале Южного района» № угх-20/24 от 16.04.2024 и наличием требования к АО «СЕВЕРНАЯ РОЗА» об уплате пени за просрочку исполнения обязательств по контракту по благоустройству общественной территории «Бульвар на пр. Мира на территории городского округа Котлас» № угх-15/25 от 24.03.2025, требование № 01-10/5166 от 16.10.2025. По таким нарушениям ведётся претензионная работа;

- по счёту 120551 дебиторская задолженность на 01.01.2026 составляет 166,2 тыс. руб. (просроченной задолженности нет): остаток субсидии бюджетам муниципальных районов, муниципальных округов и городских округов Архангельской области и городских поселений Архангельской области на модернизацию нерегулируемых пешеходных переходов, светофорных объектов и установку светофорных объектов, пешеходных ограждений на автомобильных дорогах общего пользования местного значения.

Согласно тексту пояснительной записки к годовой бухгалтерской отчётности за 2025 год (ф. 0503160) Управления по социальным вопросам рост дебиторской задолженности произошёл в большей степени:

- по счёту 1.205.36.000 «Расчёты по доходам бюджета от возврата субсидий на выполнение государственного (муниципального) задания» не выполнено муниципальное задание подведомственным учреждением (СОШ № 76), в связи с чем начислена задолженность по возврату субсидии в сумме 80 501,54 руб.;

- по счетам 1.205.51.000 «Расчёты по безвозмездным поступлениям текущего характера от других бюджетов бюджетной системы РФ» и 1.205.61.000 «Расчёты по поступлениям капитального характера от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации», увеличение задолженности связано с отражением операций по начислению доходов от предоставления МБТ в 2026 году согласно Уведомлениям Министерства финансов Архангельской области, Министерства труда, занятости и социального развития Архангельской области, Министерства образования и науки Архангельской области и Министерства культуры Архангельской области, полученным в декабре 2025 года в общей сумме 4 852 736,7 тыс. руб. (Управление);

- по счёту 1.205.53.000 «Расчёты по поступлениям текущего характера в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации от бюджетных и автономных учреждений» задолженность в виде остатка средств субсидий на лицевых счетах подведомственных учреждений составляет 27 370,5 тыс. руб. в связи с тем, что финансирование из областного бюджета поступило в конце декабря 2025 года в результате чего подведомственные учреждения не смогли израсходовать данные средства в соответствии с графиком завершения операций (средства израсходованы в январе и начале февраля 2026 года).

Постановлением администрации городского округа Архангельской области «Котлас» от 27.03.2025 № 653 утверждён План («дорожная карта») по взысканию дебиторской задолженности по платежам в бюджет городского округа Архангельской области «Котлас», пеням и штрафам по ним на 2025 – 2027 годы.

Главными администраторами доходов бюджета городского округа Архангельской области «Котлас» утверждены Регламенты реализации полномочий администратора доходов бюджета по взысканию дебиторской задолженности по платежам в бюджет, пеням и штрафам по ним.

Распоряжением администрации городского округа Архангельской области «Котлас» от 28.09.2017 № 207-р утверждён План мероприятий по повышению поступлений налоговых и неналоговых доходов и сокращению недоимки в бюджет муниципального образования «Котлас» на период 2019-2027 годов (с изменениями от 17.02.2025 № 45-р), (далее распоряжение № 207-р). Пунктом 2.3 распоряжения № 207-р предусмотрено следующее:

1. Организация работы с плательщиками по сокращению ими задолженности по платежам в бюджет.

2. Проведение мероприятий, направленных на сокращение:

- просроченной задолженности по неналоговым платежам, администрируемым органами местного самоуправления;

- просроченной кредиторской задолженности органов местного самоуправления и муниципальных учреждений, в том числе на полное отсутствие просроченной кредиторской задолженности по социально значимым направлениям.

3. Проведение претензионно-исковой работы по сокращению задолженности по платежам в бюджет.

Пунктом 2.4 распоряжения № 207-р предусмотрено осуществление мониторинга своевременной уплаты обязательных платежей в бюджет и принятие мер по погашению задолженности муниципальных учреждений, подведомственных органам администрации городского округа Архангельской области «Котлас».

В соответствии с распоряжением № 207-р главные администраторы доходов бюджета городского округа Архангельской области «Котлас» предоставляют в соответствии со сроками, указанными в плане мероприятий информацию о проделанной работе по сокращению недоимки.

Согласно приложению к пояснительной записке к отчёту об исполнении бюджета городского округа «Котлас» «Отчёт об исполнении Плана мероприятий по росту доходного потенциала бюджета городского округа «Котлас» на период 2019-2027 годов за 2025 год» по состоянию на 01.01.2026 просроченная дебиторская задолженность по неналоговым доходам составила 17 068,5 тыс. руб. По сравнению с уровнем на начало года задолженность уменьшилась на 12 759,9 тыс. руб. (в том числе списано просроченной дебиторской задолженности на сумму 2 699,2 тыс. руб.)

Информация по работе с погашением задолженности представлена ГАБС в пояснительных записках к годовой бюджетной отчётности (ф.0503160), в том числе:

Комитетом по управлению имуществом систематически проводится претензионная и исковая работа по сокращению задолженности по платежам в бюджет.

В связи с отсутствием задолженности по текущим платежам в рамках заключённых договоров на установку и эксплуатацию рекламных конструкций претензионно-взыскательная работа в отчётном периоде не проводилась.

Отделом по земельным отношениям за 2025 год:

1) В адрес арендаторов земельных участков направлено 91 претензионное письмо на сумму задолженности 9 562 115,04 руб. с начислением неустойки в размере 582 691,34 руб.

Арендаторами по письменным претензиям уплачена задолженность по арендным платежам в размере 806 326,42 руб. и пени - 35 998,90 руб.

2) В суды общей юрисдикции и арбитражные суды направлено 32 исковых заявления о взыскании задолженности по арендной плате по договорам аренды земельных участков на сумму 8 737 885,90 руб. При обращении в суд начислена неустойка - 508 421,45 руб.

В ходе судебных разбирательств арендаторами уплачены: задолженность - 365 096,49 руб., пени - 17 257,13 руб.

3) Направлено 13 заявлений на выдачу судебного приказа о взыскании задолженности по договорам аренды земельных участков на сумму 1 036 794,83 руб. и 69 714,39 руб. неустойки

По данным заявлениям произведена оплата задолженности в размере 540 320,49 руб. и 1 478,59 руб. неустойки.

4) В ОСП направлено 31 заявление о возбуждении исполнительных производств.

5) По исполнительным производствам прошлых лет, а также за 2025 год, находящимся на исполнении в ОСП, поступило 23 733 609,09 руб. задолженности и 4 725 516,75 руб. неустойки.

6) В адрес арендаторов земельных участков направлялись уведомления о необходимости переоформления или расторжения договоров аренды земельных участков, срок действия которых истек.

Отделом муниципальной собственности за 2025 год:

1) В адрес арендаторов нежилых помещений направлено 20 претензионных писем на сумму задолженности 291 928,44 руб., в том числе по арендным платежам – 283 861,62 руб., пени – 8 066,82 руб.

Задолженность за 2024-2025 годы по претензионным письмам по арендным платежам в размере 265 463,75 руб. погашена, в том числе по арендным платежам – 258 827,75 руб., пени – 6 636,00 руб.

2) В адрес покупателей нежилых помещений направлено 12 претензионных писем в отношении задолженности за 2024 - 2025 годы в размере 475 742,59 руб., в том числе по ежемесячным платежам – 443 518,00 руб., процентам – 32 224,49 руб.

Задолженность погашена в размере 165 314,57 руб., в том числе по ежемесячным платежам – 140 768,00 руб., процентам – 24 546,57 руб.

3) В адрес наследника, не вступившего в установленные законом срок и порядке в право наследования имущества (квартиры, земельного участка), направлена 1 претензия на сумму задолженности 1 058 554,38 руб.

Указанная задолженность образовалась из долга умершего собственника имущества (наследодателя) по договору кредита в сумме 873 598,79 руб., госпошлины - 8 330,47 руб., процентов за пользование чужими денежными средствами – 176 625,12 руб. (115 252,49 руб. + 61 372,63 руб. (в ноябре 2025 года доначислены проценты за пользование чужими денежными средствами).

08.11.2024 долг в размере 997 181,75 руб. по решению Котласского городского суда по делу № 2-977/2024 оплачен Администрацией городского округа Архангельской области «Котлас».

Наследнику предложено в регрессном порядке вернуть уплаченную Администрацией городского округа «Котлас» задолженность с начислением процентов за пользование чужими денежными средствами в сумме 1 058 554,38 руб. Наследник задолженность не оплатил.

4) В порядке искового производства должнику в отчетном периоде предъявлено 4 исковых заявления на сумму задолженности 353 402,27 руб., за 2024-2025 годы, в том числе по ежемесячным платежам по договору купли-продажи муниципального имущества – 346 000,00 руб., процентам – 7 402,27 руб. Задолженность за 2024 год в сумме 134 063,37 руб., в том числе по ежемесячным платежам по договору купли-

продажи муниципального имущества – 129 750,00 руб., процентам – 4 313,37 руб. покупателем погашена полностью. Задолженность за 2025 год не уплачена.

5) В порядке искового производства должникам в отчётном периоде предъявлено 2 исковых заявления на сумму задолженности по ежемесячным арендным платежам в размере:

- 98 546,70 руб. за 2016-2017 годы. Судом в удовлетворении иска отказано. Решение суда послужило основанием для признания в мае 2025 года задолженности безнадёжной к взысканию.

- 13 666,52 руб. за 2024-2025 годы. На стадии рассмотрения искового заявления в суде арендатор уплатил задолженность в полном объеме.

6) В суд направлены 2 исковых заявления:

- о признании имущества (квартиры по адресу: г. Котлас, ул. Горького д. 10, кв. 7 и земельного участка: рп. Вычегодский, ул. 3-я Приречная, д. 12) выморочным и регистрации права собственности на указанное имущество за городским округом Архангельской области «Котлас». Наследником умершего собственника направлено встречное исковое заявление о признании права собственности на недвижимое имущество в порядке наследования. По решению суда право собственности на имущество признано за наследником умершего собственника;

- о взыскании в порядке регресса с наследника задолженности по оплаченным Администрацией долга по потребительскому кредиту и государственной пошлины, а также взыскании процентов за пользование чужими денежными средствами всего в размере 1 058 554,8 руб. (исковые требования уточнены).

29.12.2025 по решению суда по делу № 2-2194/2025 исковые требования Администрации удовлетворены в сумме 1 044 168,66 руб., в том числе: задолженность – 881 929,26 руб., проценты – 137 049,40 руб., госпошлина – 25 190,00 руб. На дату написания пояснительной записки к годовой бюджетной отчётности решение суда не вступило в законную силу.

7) По 3 исполнительным производствам, возбужденным в 2024 году и находящимся на исполнении в ОСП, на отчётную дату поступила задолженность по ежемесячным платежам по договору купли-продажи муниципального имущества за 2023-2024 годы в размере 362 145,14 руб., в том числе по ежемесячным платежам по договору купли-продажи муниципального имущества – 346 271,94 руб., процентам – 15 873,20 руб.

8) За отчётный период в ОСП направлены:

- 1 заявление о повторном возбуждении исполнительного производства по судебному решению 2023 года на общую сумму задолженности 5 245,95 руб., в том числе по арендным платежам – 5 039,34 руб., пени – 206,61 руб. Частично задолженность в размере 78,28 руб. погашена в 2024 году, остальная часть долга в сумме 5 167,67 руб. не взыскана. ОСП вынесено постановление об окончании исполнительного производства в связи с отсутствием у должника имущества.

- 2 заявления (одно из них повторное) о возбуждении исполнительных производств по судебным решениям 2024 года на общую сумму задолженности 140 360,30 руб., в том числе по арендным платежам – 131 470,07 руб., пени – 8 890,23 руб. Задолженность не взыскана. ОСП вынесены постановления об окончании исполнительного производства в связи с отсутствием у должника имущества.

- 3 заявления о возбуждении исполнительных производств по судебным решениям 2024-2025 годов на общую сумму задолженности 176 501,43 руб., в том числе по ежемесячным платежам по договору купли-продажи муниципального имущества – 173 000,00 руб., процентам – 3 501,43 руб. В отчётном периоде задолженность погашена покупателем в полном объёме.

9) Мировым судьям поданы 4 заявления о замене стороны исполнительного производства по делам о взыскании в приказном порядке задолженности с умерших собственников жилых помещений, правопреемником которых является городской округ «Котлас» (выморочное имущество), по 1 заявлению произведена замена должника на городской округ «Котлас»; по 3 заявлениям вынесены определения об отказе в замене стороны в исполнительном производстве, поскольку 3 судебных приказа были вынесены мировым судьей после смерти должника.

10) В мировой суд направлены:

- 1 заявление о восстановлении срока отмены судебного приказа. Срок для отмены 1 судебного приказа (срок на подачу возражений) судом восстановлен;

- 4 заявления относительно исполнения (отмены) 4 судебных приказа о взыскании задолженности на общую сумму задолженности 15 193,14 руб. с умершего собственника жилого помещения, правопреемником которого является городской округ «Котлас». 4 судебных приказа мирового судьи о взыскании задолженности в размере 15 193,14 руб. отменены.

11) Ежедневно ведётся работа по ранее учтённым объектам в соответствии с Федеральным законом от 30.12.2020 № 518-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации».

Согласно приложению к пояснительной записке к отчёту об исполнении бюджета городского округа «Котлас» «Отчёт об исполнении Плана мероприятий по росту доходного потенциала бюджета городского округа «Котлас» на период 2019-2027 годов за 2025 год» МКУ городского округа «Котлас» «Центр мониторинга жилищного фонда и эксплуатации муниципального имущества» проводится претензионно-исковая работа по взысканию задолженности по платежам в бюджет:

- по оплате за наём жилых помещений (далее – плата за наём): специалистом на постоянной основе проводится разъяснительная работа с нанимателями по профилактике и погашению задолженности по плате за наём жилых помещений. В квитанциях должников по договорам социального найма жилых помещений указываются предупреждения о наличии задолженности за наём жилых помещений.

Должникам по договорам временного найма за наём жилого помещения, услуги ЖКУ и необходимости её погашения в кратчайшие сроки. Сведения по должникам по договорам временного найма регулярно передаются специалисту для взыскания задолженности по оплате за наём в судебном порядке.

По гражданам, в отношении которых вынесено судебное решение (судебный приказ) о взыскании задолженности за наём жилых помещений, отделом расчётов субсидий гражданам на ЖКУ, в соответствии с законодательством РФ, приостанавливается выплата субсидий.

По должникам, в отношении которых исполнительное производство окончено в связи с невозможностью взыскания задолженности за наём жилых помещений в связи с отсутствием имущества, на которое может быть обращено взыскание, а также в связи с отсутствием сведений о местонахождении должников, проводятся выездные проверки по вопросу установления факта проживания, причин отсутствия возможности исполнения судебного решения по взысканию задолженности. Постоянно направляются запросы по розыску и местонахождению должников.

В случае установления обстоятельств невозможности уплаты долга за наём жилого помещения, в соответствии с законодательством РФ, в отношении данных должников, проводятся возможные меры воздействия.

За 2025 год специалистами МКУ городского округа «Котлас» «Центр мониторинга жилищного фонда и эксплуатации муниципального имущества мировым судьям направлено 590 заявлений о выдаче судебного приказа на взыскание задолженности по плате за наём на общую сумму 5 390,0 тыс. руб. исковых заявлений

о взыскании задолженности за наём направлено в суд в количестве 30 на сумму 274,0 тыс. руб.

За 2025 год от службы судебных приставов в бюджет городского округа «Котлас» поступило 1 552,8 тыс. руб.

Тем не менее, не смотря на проводимую работу дебиторская задолженность за 2025 год дебиторская задолженность увеличилась на 177 673,2 тыс. руб. (+2,8% к сумме 2024 года).

Проводимая главными администраторами доходов бюджета городского округа Архангельской области «Котлас» работа по взысканию недоимки на 01.01.2026 привела к уменьшению просроченной дебиторской задолженности по сравнению с началом отчётного периода на 12 759,9 тыс. руб. и составила 17 068,4 тыс. руб.

В соответствии с пунктом 1.13 Отчёта об исполнении Плана мероприятий по росту доходного потенциала бюджета городского округа «Котлас» на период 2019-2027 годов за 2025 год в отчётном периоде приняты решения о признании безнадёжной к взысканию задолженности по платежам в бюджет городского округа «Котлас» в размере 2 699,2 тыс. руб.

Контрольно-счётная палата отмечает, что пояснения главных администраторов доходов бюджета в Пояснительных записках (ф.0503160) не в полной мере отражают причины динамики дебиторской задолженности и оснований для её корректировки.

Пунктом 1.10 распоряжения № 207-р Комитетом по управлению имуществом предусмотрено в течение года проведение инвентаризации имущества, находящегося в собственности городского округа «Котлас» (в том числе закрепленного на праве оперативного управления за муниципальными учреждениями). Выявление неиспользуемого муниципального имущества и принятие мер по их продаже или сдаче в аренду. Информация о выполнении данного мероприятия, отражённая в Отчёте об исполнении Плана мероприятий по росту доходного потенциала бюджета городского округа «Котлас» на период 2019-2027 годов за 2025 год: в отчётном периоде инвентаризация муниципального имущества не проводилась.

Финансовому управлению необходимо усилить контроль за исполнением плана мероприятий, утверждённых распоряжением № 207-р.

По состоянию на 01.01.2025 общее количество казённых, бюджетных и автономных учреждений составляло 53 единицы, в т.ч. 12 – казенных, 40 – бюджетных, 1 – автономное. На 31.12.2025 произошли изменения в части уменьшения количества бюджетных учреждений на 1 единицу – постановлением администрации городского округа Архангельской области «Котлас» от 14.03.2025 № 519 реорганизовано муниципальное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад комбинированного вида № 109 «Сказка» путём присоединения к муниципальному дошкольному образовательному учреждению «Детский сад комбинированного вида № 28 «Золотой ключик».

Итого на 31.12.2025 общее количество казённых, бюджетных и автономных учреждений составляло 52 единицы, в т.ч. 12 – казенных, 39 – бюджетных, 1 – автономное.

МАУ «Информационная компания» по состоянию на 31.12.2025 находится в стадии ликвидации в соответствии с постановлением администрации городского округа Архангельской области «Котлас» от 27.10.2025 № 2559 «О ликвидации и создании ликвидационной комиссии, порядке ликвидации муниципального автономного учреждения городского округа Архангельской области «Котлас» «Информационная компания».

Штатная численность муниципальных служащих органов местного самоуправления, в том числе органов администрации городского округа «Котлас» и их структурных подразделений по состоянию на 31.12.2025 согласно представленной администрацией информации составила 173,5 чел., (по состоянию на 31.12.2024 - 177,5 чел.). За 2025 год изменения в штатной численности муниципальных служащих произошли по Администрации (+ 1 штатная единица), Управлению по социальным вопросам (- 1 штатная единица), Управлению капитального строительства и архитектуры (- 2 штатные единицы) и Финансовому управлению (- 2 штатные единицы).

№ п/п	Наименование	на 31.12.2024	на 31.12.2025
		шт.ед.	шт.ед.
1	Собрание депутатов городского округа «Котлас»	5	5
	Контрольно-счётная палата городского округа «Котлас»	2	2
2	Администрация городского округа «Котлас»	40	42
	Первый заместитель Главы администрации городского округа «Котлас»	1	1
	Приёмная первого заместителя Главы	1	
	Аппарат администрации городского округа «Котлас»	22	22
	Общий отдел	2	7
	Отдел бухгалтерского учёта и отчётности	4	4
	Отдел по работе с обращениями граждан	3	5
	Отдел кадров	3	3
	Правовой отдел	3	3
	Отдел внешних и общественных связей	5	-
	Отдел информационного обеспечения	2	-
	Отдел муниципального контроля		5
	Контрактный отдел	3	3
	Отдел мобилизационной работы	2	2
	Комитет гражданской защиты	5	5
	КДН	3	3
	Административная комиссия	1	1
4	Управление по социальным вопросам администрации городского округа «Котлас»	48,5	47,5
	Общий отдел	4	4
	Отдел бухгалтерского учёта и отчётности	6	6
	Комитет по культуре и туризму	4	4
	Комитет по физической культуре и спорту	2	2
	Отдел опеки и попечительства	13,5	12,5
	Отдел молодежной политики	2	2
	Комитет по образованию	17	17
	Общий отдел	3	3
	Отдел дошкольного, общего и дополнительного образования	8	8
	Отдел информационно-методического обеспечения	6	6
5	Управление капитального строительства и архитектуры администрации городского округа «Котлас»	15	13
	Общий отдел	2	2
	Отдел бухгалтерского учёта и отчётности	1	1
	Отдел строительства и развития инфраструктуры	5	5
	Отдел архитектуры и градостроительства	5	5
6	Управление городского хозяйства городского округа «Котлас»	24	24
	Общий отдел	3	4
	Отдел бухгалтерского учёта и отчётности	3	3
	Комитет жилищно-коммунального хозяйства	10	5

		Отдел по учёту и распределению жилья	3	3
		Комитет дорожного хозяйства, благоустройства и экологии	9	9
1	2		3	4
7	Финансовое управление городского округа «Котлас»		24	22
		Общий отдел	7	5
		Отдел планирования и исполнения бюджета	6	6
		Отдел бухгалтерского учёта и отчётности	5	4
		Контрольно-ревизионный отдел	4	4
		Отдел экономики и муниципальных программ	3	3
8	Комитет по управлению имуществом городского округа «Котлас»		13	13
		Общий отдел	3	3
		Отдел бухгалтерского учёта и отчётности	1	1
		Отдел муниципальной собственности	4	4
		Отдел по земельным отношениям	5	5
9	Администрация Вычегодского административного округа		5	5
	ИТОГО		177,5	173,5

II. Исполнение доходной части бюджета

Общие доходы

Бюджет городского округа «Котлас» на 2025 год утверждён решением Собрания депутатов городского округа «Котлас» от 19.12.2024 № 76-н «О бюджете городского округа «Котлас» на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» в объёме по доходам 3 311 103,2 тыс. руб., в том числе объём межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов, в размере – 2 030 160,9 тыс. руб.

В ходе исполнения бюджета в решение о бюджете от 19.12.2024 № 76-н в установленном порядке вносились изменения десять раз решениями Собрания депутатов городского округа «Котлас» от 06.02.2025 № 83-н, от 14.03.2025 № 89-н, от 17.04.2025 № 96-н, от 22.05.2025 № 100-н, от 26.06.2025 № 107-н, от 11.09.2025 № 113-н, от 16.10.2025 № 118-н, от 13.11.2025 № 120-н, от 25.11.2025 № 127-н, от 19.12.2025 № 129-н, в результате которых доходная часть увеличилась на 317 421,8 тыс. руб., и составила 3 628 525,0 тыс. руб.

Финансовым управлением в соответствии с Порядком составления и ведения кассового плана исполнения бюджета городского округа «Котлас», утверждённым распоряжением Финансового управления городского округа «Котлас» от 22.12.2021 № 133 (в ред. распоряжения Финансового управления городского округа «Котлас» от 28.01.2022 № 14, от 25.03.2022 № 28, от 22.12.2022 № 89, от 18.10.2023 № 75, от 27.12.2024 № 102) (далее – Порядок № 133), составляется и ведётся кассовый план на текущий финансовый год, в том числе по доходам бюджета городского округа «Котлас» в разрезе кодов классификации доходов бюджета и главных администраторов доходов бюджета.

В соответствии с пунктом 8 Порядка № 133 изменение показателей кассового плана по доходам осуществляется, кроме прочего, в случае поступления уведомлений о бюджетных ассигнованиях из областного бюджета на текущий финансовый год и (или) в случае фактического поступления и (или) возврата остатков целевых средств от других бюджетов.

Бюджет городского округа «Котлас» за 2025 год по налоговым и неналоговым доходам исполнен на 1 341 270,6 тыс. руб., безвозмездным поступлениям – 2 287 254,4 тыс. руб. Исполнение бюджета за отчётный период в сравнении с планом

составило в целом – 109,6%, в том числе по налоговым и неналоговым доходам – 104,8%, безвозмездным поступлениям – 112,6%.

Сравнительный анализ доходной части бюджета городского округа «Котлас»

тыс. руб.

Показатель	2025 год	2024 год	2023 год	2022 год	2021 год
ПЛАН на год по решению о бюджете,	3 311 103,2	3 241 642,9	2 832 500,3	2 484 636,8	2 261 991,7
<i>в том числе</i>					
налоговые, неналоговые доходы	1 279 516,6	1 146 186,9	909 863,5	772 160,8	756 810,2
безвозмездные поступления	2 031 586,6	2 095 456,0	1 922 636,8	1 712 476,0	1 505 181,5
ФАКТ за год,	3 628 525,0	3 348 738,7	3 118 533,5	3 402 377,6	2 706 896,8
<i>в том числе</i>					
налоговые, неналоговые доходы	1 341 270,6	1 272 913,5	1 010 881,3	857 295,5	786 903,8
безвозмездные поступления	2 287 254,4	2 075 825,2	2 107 652,2	2 545 082,2	1 919 993,0
Процент исполнения, <i>в том числе</i>	109,6%	103,3%	110,10	136,94	119,67
налоговые, неналоговые доходы	104,8%	111,1%	111,10	111,03	103,98
безвозмездные поступления	112,6%	99,1%	109,62	148,62	127,56

Сравнительный анализ поступления налоговых и неналоговых доходов в бюджет городского округа «Котлас»

тыс. руб.

Наименование кода БК	фактическое поступление за 2024 г.	план на 2025 г. по Решению о бюджете	фактическое поступление за 2025 г.	% исполнения		Удельный вес
				от факта 2024 года	от плана 2025 года	
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	1 057 775,8	1 168 628,6	1 200 402,7	113,5	102,7	89,5
1. Налоги на прибыль, доходы	807 532,5	864 594,8	898 343,6	111,2	103,9	67,0
2. Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации	12 620,0	12 263,9	14 642,2	116,0	119,4	1,1
2.1. Акцизы	12 620,0	12 263,9	12 812,9	101,5	104,5	1,0
2.2. Туристический налог	0,0	0,0	1 829,3	-	-	0,1
3. Налоги на совокупный доход	78 820,1	103 210,7	91 159,4	115,7	88,3	6,8
3.1. Упрощенная система налогообложения	55 990,8	68 324,6	54 925,2	98,1	80,4	4,1
3.2. Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	122,0	0,0	478,2	в 3,9 раза больше	-	0,0
3.3. Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	22 707,3	34 886,1	35 756,0	157,5	102,5	2,7
4. Налоги на имущество	130 381,9	133 466,2	140 140,9	107,5	105,0	10,4
4.1. Налог на имущество физических лиц	50 226,9	52 862,5	56 364,2	112,2	106,6	4,2
4.2. Транспортный налог с физических лиц	58 615,0	56 917,6	59 392,3	101,3	104,3	4,4
4.3. Земельный налог	21 540,0	23 686,1	24 384,4	113,2	102,9	1,8
5. Государственная пошлина	28 421,3	55 093,0	56 116,6	197,4	101,9	4,2

НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	215 137,7	110 888,0	140 867,9	65,5	127,0	10,5
6. Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	64 054,5	98 208,3	111 392,1	173,9	113,4	8,3
6.1. Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных обществ	1 758,5	25 648,5	25 647,5	в 14,6 раз больше	100,0	1,9
6.2. Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки	32 703,0	45 487,5	57 434,1	в 1,7 раз больше	126,3	4,3
6.3. Доходы, получаемые в виде аренды помещений	11 523,5	11 328,9	10 378,6	90,1	91,6	0,8
6.4. Платежи от муниципальных предприятий	0,0	0,0	91,8	-	-	0,01
6.5. Прочие доходы от использования имущества	14 096,4	12 418,6	14 889,4	105,6	119,9	1,1
6.6. Плата, поступившая в рамках договора	3 973,1	3 324,8	2 950,7	74,3	88,7	0,2
7. Платежи при пользовании природными ресурсами	6 010,8	4 054,2	11 284,0	в 1,9 раза больше	в 2,9 раза больше	0,8
8. Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	131 161,9	1 391,1	4 251,8	3,2	в 3,1 раза больше	0,3
9. Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	7 059,4	2 725,9	6 078,3	86,1	в 2,2 раза больше	0,5
10. Штрафы, санкции, возмещение ущерба	5 707,1	2 941,7	6 475,6	113,5	в 2,2 раза больше	0,5
11. Прочие неналоговые доходы	1 144,0	1 566,8	1 386,1	121,2	88,5	0,1
ИТОГО доходы	1 272 913,5	1 279 516,6	1 341 270,6	105,4	104,8	100,0

1. Налоговые доходы

К **НАЛОГОВЫМ ДОХОДАМ** в соответствии с БК Российской Федерации относятся доходы от предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах федеральных налогов и сборов, в том числе от налогов, предусмотренных специальными налоговыми режимами, региональных налогов, местных налогов и сборов, а также штрафов по ним.

За 2025 год поступило 1 200 402,7 тыс. руб. налоговых доходов или 102,7% к плану на 2025 год и 113,5% - к поступлению за прошлый год (+142 626,9 тыс. руб.). Доля налоговых доходов в налоговых и неналоговых доходах бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год составила 89,5%. Основной процент налоговых доходов местного бюджета в структуре налоговых и неналоговых доходов занимают:

- налог на доходы физических лиц – 67,0%;
- налоги на совокупный доход – 6,8%;
- налоги на имущество – 10,4%.

1.1. Налоги на прибыль, доходы

По данной группе доходов в бюджет городского округа «Котлас» поступает **налог на доходы физических лиц (НДФЛ)**.

Норматив отчислений от НДФЛ в бюджет городского округа «Котлас» в 2025 году равен 36,5%.

Норматив установлен:

- БК РФ – 15%;

- Областным законом от 22.10.2009 № 78-6-ОЗ «О реализации полномочий Архангельской области в сфере регулирования межбюджетных отношений» - 21,5%.

В сумме налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа «Котлас» доминирующее значение сохраняет НДФЛ. Его доля в налоговых и неналоговых доходах местного бюджета за 2025 год составляет 67,0% (в 2023 году – 68,4%, в 2024 году – 63,4%).

Налог на доходы физических лиц

Показатель	факт за 2024	план на 2025 г.	факт за 2025, тыс. руб.	тыс. руб. % исполнения	
				к факту за 2024г	к плану на 2025г
НДФЛ	807 532,5	864 594,8	898 343,6	111,2	103,9

По данным пояснительной записки к Отчёту перевыполнение плана на 2025 год по данному налогу достигнуто в основном за счёт роста Фонда оплаты труда (по данным Архангельскстата за 2025 год рост сложился на уровне 111,1%, прогноз роста ФОТ на 2025 год главного администратора платежа - Управления Федеральной налоговой службы по Архангельской области и Ненецкому автономному округу (далее – УФНС) составил 107,7%).

1.2. Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации

За 2025 год налогов на товары (работы, услуги) в местный бюджет поступило 14 642,2 тыс. руб. или 119,4% к утверждённому годовому плану (12 263,9 тыс. руб.) и 116,0% к поступлению за 2024 год.

На долю этой подгруппы доходов в отчётном периоде приходится 1,1% налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа «Котлас».

Налоги на товары (работы, услуги)

Показатель	факт за 2024	план на 2025 г	факт за 2025 г.	тыс. руб. % исполнения	
				к факту за 2024	к плану на 2025
Акцизы	12 620,0	12 263,9	12 812,9	101,5	104,5
Туристический налог	0,0	0,0	1 829,3	-	-
ИТОГО:	12 620,0	12 263,9	14 642,2	116,0	119,4

1.2.1. Доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо, моторные масла, автомобильный и прямогонный бензин (акцизы)

В соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Законом Архангельской области от 22.10.2009 № 78-6-ОЗ «О реализации полномочий Архангельской области в сфере регулирования межбюджетных отношений», а также по дифференцированному нормативу для муниципальных образований Архангельской области (в зависимости от протяженности автодорог общего пользования, находящихся

в собственности муниципальных образований) на 2025 год городскому округу «Котлас» был определен норматив отчислений доходов от уплаты акцизов на дизельное топливо, моторные масла, автомобильный и прямогонный бензин (далее – акцизы), производимые на территории Российской Федерации, в размере 0,21147% (в 2024 году данный норматив был равен 0,21215%). Акцизы носят целевой характер и направляются на формирование муниципального дорожного фонда.

За 2025 года налога поступило 12 812,9 тыс. руб., что составляет 104,5% от годового плана и 101,5% от поступлений за 2024 год.

1.2.2. Туристический налог

Решением Собрания депутатов городского округа «Котлас» от 24.10.2024 № 64-н «О туристическом налоге» на территории городского округа «Котлас» введен туристический налог. В период планирования доходов 2025 года главный администратор платежа - УФНС не определил прогноз по данному налогу в связи с отсутствием налоговой базы.

За 2025 год туристического налога в бюджет городского округа «Котлас» поступило 1 829,3 тыс. руб.

На территории городского округа «Котлас» в течение 2025 года прошли обязательную классификацию у аккредитованной компании и были включены в реестр классифицированных средств размещения 13 хозяйствующих субъектов - налогоплательщиков, осуществляющих деятельность по оказанию услуги по предоставлению мест для временного проживания физических лиц в средствах размещения.

1.3. Налоги на совокупный доход

Нормативы отчислений в бюджет городского округа «Котлас» по налогам, взимаемым по специальным налоговым режимам:

- налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения (УСН) – 15%;
- единый налог на вмененный доход (ЕНВД) (отменён) – 100%;
- налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения (Патент) – 100%.

За 2025 год в бюджет городского округа «Котлас» налогов на совокупный доход поступило 91 159,4 тыс. руб., или 88,3% от плановых значений 2025 года и 115,7% к поступлению за 2024 год. Удельный вес данной группы налогов в общей сумме налоговых и неналоговых доходов составляет 6,8%.

Структура доходов «Налоги на совокупный доход»

тыс. руб.

Показатель	факт за 2024	план на 2025 г.	факт за 2025 г.	% исполнения	
				к факту за 2024 г.	к плану на 2025 г.
УСН	55 990,8	68 324,6	54 925,2	98,1	80,4
ЕНВД	122,0	0,0	478,2	в 3,9 раза больше	-
Патент	22 707,3	34 886,1	35 756,0	157,5	102,5
ИТОГО:	78 820,1	103 210,7	91 159,4	115,7	88,3

1.3.1. Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения

За 2025 года поступление налога составило 54 925,2 тыс. руб., что составляет 80,4% от годового плана и 98,1% от поступлений за 2024 год.

В соответствии с Пояснительной запиской к Отчёту об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год причинами снижения УСН по сравнению аналогичным периодом прошлого года стало (по информации УФНС) снижение налогооблагаемой базы в 2025 году и, как следствие, уменьшение поступлений за отчётный период.

1.3.2. Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности

За отчётный период в бюджет городского округа «Котлас» перечислено 478,2 тыс. руб. В связи с прекращением действия данного налога с 2021 года в отчётном году поступает задолженность или уточняются переплаты по отмененному налогу за предыдущие периоды.

1.3.3. Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения

За отчётный период по данному доходному источнику в доход бюджета городского округа «Котлас» поступило 35 756,0 тыс. руб. или 102,5% от годового плана и 157,5% от поступлений 2024 года.

Значительный рост платежа по сравнению с прошлым годом сложился из-за изменения в налоговом законодательстве - в 2025 году в отличие от 2024 года предусмотрены три срока поступления платежа вместо двух:

первая часть – в начале 2025 года за отчётную дату 31 декабря 2024 года;

вторая часть – не позднее 28 апреля 2025 года;

третья часть – до 31 декабря 2025 года.

1.4. Налоги на имущество

Нормативы отчислений в бюджет городского округа «Котлас» по имущественным налогам:

- налог на имущество физических лиц (НИФЛ) – 100%;
- транспортный налог с физических лиц (ТН) – 80%;
- земельный налог с организаций (ЗН юл) – 100%;
- земельный налог с физических лиц (ЗН фл) – 100%.

За 2025 год в бюджет городского округа «Котлас» налогов на имущество поступило 140 140,9 тыс. руб., или 105,0% от плановых значений 2025 года и 107,5% к поступлению за 2024 год. Удельный вес данной группы налогов в общей сумме налоговых и неналоговых доходов составляет 10,4%.

Структура доходов «Налоги на имущество»

Показатель	факт за 2024 г.	план на 2025 г.	факт за 2025 г.	тыс. руб. % исполнения	
				к факту за 2024 г.	к плану на 2025 г.
НИФЛ	50 226,9	52 862,5	56 364,2	112,2	106,6
ТН	58 615,0	56 917,6	59 392,3	101,3	104,3
ЗН юл	12 118,9	12 451,0	14 047,8	115,9	112,8
ЗН фл	9 421,1	11 235,1	10 336,6	109,7	92,0
ИТОГО:	130 381,9	133 466,2	140 140,9	107,5	105,0

Сроки уплаты налогов на имущество физическими лицами – не позднее 1 декабря в связи с чем основные платежи прошли в 4 квартале 2025 года.

1.4.1. Налог на имущество физических лиц

За 2025 год в бюджет городского округа «Котлас» НИФЛ зачислено 56 364,2 тыс. руб., что составляет 106,6% к годовому плану (52 862,5 тыс. руб.), и 112,2% от поступлений 2024 года.

Рост платежа (по информации УФНС) обусловлен увеличением налоговой базы в связи с переоценкой кадастровой стоимости объектов имущества с 1 января 2024 года.

1.4.2. Транспортный налог с физических лиц

На 2025 года ТН запланирован в размере 56 917,6 тыс. руб. За отчётный период поступило 59 392,3 тыс. руб., что составляет 104,3% к годовому плану и 101,3% от поступлений прошлого года.

1.4.3. Земельный налог

На 2025 год ЗН запланирован в объёме 23 686,1 тыс. руб. За отчётный период зачислено в бюджет городского округа «Котлас» 24 384,4 тыс. руб., что составляет 102,9% к годовому плану и 113,2% к поступлениям прошлого года.

Структура доходов «Земельный налог»

Показатель	факт за 2024 г.	план на 2025 г.	факт за 2025 г.	тыс. руб. % исполнения	
				к факту за 2024 г.	к плану на 2025 г.
ЗН ЮЛ	12 118,9	12 451,0	14 047,8	115,9	112,8
ЗН ФЛ	9 421,1	11 235,1	10 336,6	109,7	92,0
ИТОГО:	21 540,0	23 686,1	24 384,4	113,2	102,9

В соответствии с Пояснительной запиской к Отчёту об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год положительная динамика поступлений налога стала следствием проведения кадастровой оценки земельных участков и уплатой задолженности прошлых лет недоимщиками земельного налога.

1.5. Государственная пошлина

В бюджет городского округа «Котлас» госпошлины поступило 56 116,6 тыс. руб., выполнение к годовому плану (55 093,0 тыс. руб.) сложилось 101,9% и в 1,9 раза больше поступлений в 2024 году (рост произошёл в связи с уплатой госпошлины плательщиками в большем размере вследствие вступления в силу Федерального закона от 08.08.2024 № 259-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации о налогах и сборах»).

Удельный вес госпошлины в общей сумме налоговых и неналоговых доходов составляет 4,2%.

Структура доходов «Государственная пошлина»

тыс. руб.

Показатель	факт за 2024 г.	план на 2025 г.	факт за 2025 г.	% исполнения	
				к факту за 2024 г.	к плану на 2025 г.
Госпошлина от судов	27 570,5	54 648,0	55 655,4	в 2,0 раза больше	101,8
Госпошлина за проведение технического осмотра	455,8	400,0	456,2	100,1	114,1
Госпошлина за установку рекламной конструкции	395,0	45,0	5,0	1,3	11,1
ИТОГО:	28 421,3	55 093,0	56 116,6	197,4	101,9

2. Неналоговые доходы

К **НЕНАЛОГОВЫМ ДОХОДАМ** в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации относятся доходы от использования и продажи имущества, находящегося в государственной или муниципальной собственности, от платных услуг, оказываемых казенными учреждениями, штрафы и иные суммы принудительного взыскания, иные неналоговые доходы.

За 2025 год в бюджет городского округа «Котлас» поступило 140 867,9 тыс. руб. неналоговых доходов или 127,0% от годового плана 2025 года и 65,5% от поступлений 2024 года.

Доля неналоговых доходов местного бюджета в общей сумме налоговых и неналоговых доходов составляет 10,5%, основными из которых являются доходы от использования имущества (8,3%).

Отклонение поступлений неналоговых доходов в 2025 году по сравнению с фактическими поступлениями 2024 года и плановыми показателями 2025 года

тыс. руб.

Налоговые доходы	отклонение	
	с фактом 2024 года	с планом 2025 года
Дивиденды ООО	+ 23 889,0	- 1,0
Аренда земельных участков	+ 24 731,1	+ 11 946,6
Аренда имущества	- 1 144,9	- 950,3
Часть прибыли	+ 91,8	+ 91,8
Прочие (аренда банкомата, ЗУ в аренду без межевания)	+ 34,5	+ 259,0
Наем помещений	+ 758,5	+ 2 211,8
Платежи за рекламные конструкции	- 489,0	- 88,2
Платежи за нестационарные объекты	- 533,4	- 285,9
Платежи при пользовании природных ресурсов	+ 5 273,2	+ 7 229,8
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат ГО	- 126 910,1	+ 2 860,7

Реализация имущества	- 981,1	+ 3 352,4
Штрафы, санкции	+ 768,5	+ 3 533,9
Прочие доходы	+ 242,1	- 180,7
ВСЕГО:	- 74 269,8	+ 29 979,9
ИТОГО положительная динамика	+ 55 788,7	+ 31 486,0
ИТОГО отрицательная динамика	- 130 058,5	- 1 506,1

2.1. Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности

Бюджетные назначения на 2025 год по данному доходному источнику исполнены на 113,4%. При годовом плане 98 208,3 тыс. руб. поступило за отчётный период 111 392,1 тыс. руб. Удельный вес данной группы доходов в общей сумме налоговых и неналоговых доходов составляет 8,3%.

2.1.1. Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах запланированы к поступлению в бюджет городского округа «Котлас» в 2025 году в размере 25 648,5 тыс. руб.

В 2025 году по итогам работы предприятий за 2024 год были постановлением администрации городского округа Архангельской области «Котлас» от 17.06.2025 № 1501 «О внесении изменений в постановление администрации городского округа Архангельской области «Котлас» от 12 ноября 2024 года № 3054 «О распределении чистой прибыли хозяйственных обществ, доли в уставном капитале которых принадлежат городскому округу «Котлас» определены суммы для перечисления в бюджет городского округа «Котлас» и перечислены плательщиками в размере 25 647,5 тыс. руб.:

- ООО «Объединение котельных и тепловых сетей» - 24 648,5 тыс. руб.;
- ООО Специализированная служба «Ритуальные услуги» в размере 999,0 тыс. руб.

Структура доходов «Доходы в виде прибыли...»

Показатель	факт за 2024 г.	план на 2025 г.	факт за 2025 г.	тыс. руб. % исполнения	
				к факту за 2024 г.	к плану на 2025 г.
ООО «ОК и ТС» (% от части прибыли по постановлению администрации ГО «Котлас»)	841,5	24 648,5 (43,39%)	24 648,5	в 29,3 раза больше	100,0
ООО «Ритуальные услуги» (% от части прибыли по постановлению администрации ГО «Котлас»)	917,0	1 000,0 (50,0%)	999,0	108,9	99,9
ИТОГО:	1 758,5	25 648,5	25 647,5	в 14,6 раза больше	100,0

2.1.2. Арендная плата за земельные участки запланирована на 2025 год в размере 45 487,5 тыс. руб., поступило за отчётный период 57 434,1 тыс. руб., что составило 126,3% годовых назначений и 175,6% от поступлений 2024 года.

Структура доходов от арендной платы за земельные участки

тыс. руб.

Показатель	факт за 2024 г.	план на 2025 г.	факт за 2025 г.	% исполнения	
				к факту за 2024 г.	к плану на 2025 г.
Аренда земельных участков до разграничения собственности	15 742,7	20 486,5	25 451,6	161,7	124,2
Продажа права на заключение договора аренды	13 092,9	5 522,7	8 341,7	63,7	151,0
Погашение задолженности ООО "Стройпрогресс"	0,0	19 342,1	19 342,1	-	100,0
Заключение договоров о комплексном развитии территории	3 714,5	0,0	4 072,0	109,6	-
Аренда земельных участков, находящихся в собственности городского округа	151,6	136,2	224,1	147,8	164,5
Плата по соглашениям об установлении сервитута	1,3	0,0	2,6	в 2 раза больше	-
ИТОГО:	32 703,0	45 487,5	57 434,1	175,6	126,3

В 2025 году погашен долг ООО «Стройпрогресс» по судебным решениям в размере 19 342,1 тыс. руб.

Заключение договоров о комплексном развитии территории и продажа права за заключение договоров аренды земельных участков носят заявительный характер.

2.1.3. Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городского округа

Годовые назначения утверждены в объёме 11 328,9 тыс. руб., поступило за 2025 год 10 378,6 тыс. руб., или 91,6% от годового плана и 90,1% - от поступлений 2024 года.

Доходы от сдачи в аренду имущества

тыс. руб.

Показатель	факт за 2024 г.	план на 2025 г.	факт за 2025 г.	% исполнения	
				к факту за 2024 г.	к плану на 2025 г.
Аренда помещений	11 523,5	11 328,9	10 378,6	90,1	91,6

Расчёт арендной платы за пользование нежилыми помещениями, находящимися на территории городского округа «Котлас», производится на основании решения Собрания депутатов МО «Котлас» от 23.11.2005 № 337 и ежегодных решений об утверждении базовой ставки арендной платы за пользование нежилыми помещениями, находящимися в муниципальной собственности городского округа «Котлас».

По запросу Контрольно-счётной палаты от 25.03.2026 № 42 Финансовым управлением предоставлен (входящий регистрационный номер Контрольно-счётной палаты 55 от 07.04.2026) список имущества, переданного в безвозмездное пользование Комитетом по управлению имуществом.

На основании предоставленных данных Комитетом по управлению имуществом заключены 2 договора аренды нежилых помещений по льготной ставке арендной платы,

предоставляемым социально ориентированным некоммерческим организациям. По которым сумма выпадающих доходов составила 281,5 тыс. руб.

Также заключены 27 договоров безвозмездного использования имуществом (нежилые помещения), по которым сумма выпадающих доходов за 2025 год составила 8 257,4 тыс. руб.

2.1.4. Платежи от муниципальных предприятий в соответствии с постановлением администрации городского округа «Котлас» от 01.10.2025 № 2350 «О перечислении муниципальным предприятием «Горводоканал» в доход бюджета городского округа «Котлас» части прибыли, остающейся после уплаты налогов и сборов, и осуществления иных обязательных платежей» поступили в бюджет городского округа «Котлас» в 2025 году в размере 91,8 тыс. руб.

2.1.5. Прочие доходы от использования имущества за 2025 год поступили в бюджет городского округа «Котлас» в размере 14 889,4 тыс. руб. или 119,9% годового плана и 105,6% от поступлений 2024 года.

Структура прочих доходов от использования имущества

тыс. руб.

Показатель	факт за 2024 г.	план на 2025 г.	факт за 2025 г.	% исполнения	
				к факту за 2024 г.	к плану на 2025 г.
Наем жилых помещений	13 819,1	12 365,8	14 577,6	105,5	117,9
Прочие	277,3	52,8	311,8	112,4	в 5,9 раза больше
ИТОГО:	14 096,4	12 418,6	14 889,4	105,6	119,9

2.1.6. Плата, поступившая в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта, установку и эксплуатацию рекламных конструкций на землях или земельных участках за отчетный период поступила в бюджет городского округа «Котлас» в размере 2 950,7 тыс. руб. или 88,7% годового плана и 74,3% от поступлений 2024 года.

Структура доходов «Плата, поступившая в рамках договора»

тыс. руб.

Показатель	факт за 2024 г.	план на 2025 г.	факт за 2025 г.	% исполнения	
				к факту за 2024 г.	к плану на 2025 г.
Реклама	2 129,5	1 728,7	1 640,5	77,0	94,9
Нестационарные объекты	1 842,6	1 596,1	1 310,2	71,1	82,1
ИТОГО:	3 973,1	3 324,8	2 950,7	74,3	88,7

2.2. Платежи при пользовании природными ресурсами

По данной группе доходов в бюджет городского округа «Котлас» поступает **плата за негативное воздействие на окружающую среду (НВОС)**. Норматив отчислений от НВОС в бюджет городского округа «Котлас» составляет 60,0%.

За 2025 год в местный бюджет поступило НВОС в размере 11 284,0 тыс. руб. или в 2,8 раза больше от плановых значений (4 054,2 тыс. руб.), и 187,7% в сравнении с 2024 годом.

Платежи при пользовании природными ресурсами

тыс. руб.

Показатель	факт за 2024 г.	план на 2025 г.	факт за 2025 г.	% исполнения	
				к факту за 2024 г.	к плану на 2025 г.
НВОС	6 010,8	4 054,2	11 284,0	187,7	в 2,8 раза больше

Удельный вес данной группы доходов в общей сумме налоговых и неналоговых доходов составляет 0,8%.

2.3. Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства поступили в бюджет городского округа «Котлас» за 2025 год в размере 4 251,8 тыс. руб., или в 3,1 раза больше годового плана (1 391,1 тыс. руб.) и 3,2% от поступлений прошлого года.

Удельный вес данной группы доходов в общей сумме налоговых и неналоговых доходов составляет 0,3%.

Структура доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства

тыс. руб.

Показатель	факт за 2024 г.	план на 2025 г.	факт за 2025 г.	% исполнения	
				к факту за 2024 г.	к плану на 2025 г.
Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов, в т.ч.	1 082,0	1 391,1	1 963,9	181,5	141,2
МКУ «Служба спасения»	557,8	541,5	188,1	33,7	34,7
МКУ «ФХС»	524,2	645,0	808,8	154,3	125,4
Муниципальные маршруты № 5 и № 7	0,0	204,6	967,0	-	в 4,7 раза больше
Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов, из них основные:	130 079,9	0,0	2 287,9	1,8	-
восстановлен аванс Котласским ДРСУ в связи с односторонним отказом исполнения МК по строительству автодороги по ул. Ушинского	127 328,6	0,0	0,0	-	-
ИТОГО:	131 161,9	1 391,1	4 251,8	3,2	в 3,1 раза больше

Причинами снижения поступлений от МКУ «Служба спасения» стало уменьшение количества заключённых договоров на выполнение платных работ.

Рост поступлений от МКУ «ФХС» сложился в результате осуществления деятельности по перевозке пассажиров на маршрутах № 5 и № 7.

2.4. Доходы от продажи материальных и нематериальных активов

По данной строке бюджета за отчётный период поступило 6 078,3 тыс. руб., что составляет в 2,2 раза больше плановых значений (2 725,9 тыс. руб.) и 86,1% от поступлений в 2024 году.

Удельный вес данной группы доходов в общей сумме налоговых и неналоговых доходов составляет 0,5%.

Структура доходов от продажи имущества

тыс. руб.

Показатель	факт за 2024 г.	план на 2025 г.	факт за 2025 г.	% исполнения	
				к факту за 2024 г.	к плану на 2025 г.
Доходы от реализации иного имущества	9,2	0,0	2,9	31,5	-
Доходы от продажи земельных участков	2 538,6	1 482,8	2 509,6	98,9	169,2
Плата за увеличение площади земельных участков	76,2	0,0	554,0	в 7,3 раза больше	-
Доходы от продажи имущества в соответствии с 178-ФЗ	3 872,8	302,0	1 661,0	42,9	в 6,0 раз больше
Доходы от продажи имущества в соответствии с 159-ФЗ	562,6	941,1	1 207,8	в 2,1 раза больше	128,3
Доходы от продажи доли в праве общей собственности в рамках ст.250 ГК РФ (преимущественное право выкупа)	0,0	0,0	143,0	-	-
ИТОГО:	7 059,4	2 725,9	6 078,3	86,1	в 2,2 раза больше

Увеличение платежей в 2025 году по сравнению с плановыми показателями произошло в связи с поступлением средств от проведённых в конце 2025 года электронных аукционов.

2.5. Штрафы, санкции, возмещение ущерба

За отчётный период штрафов, санкций, возмещение ущерба поступило 6 475,6 тыс. руб. или в 2,2 раза больше годовых назначений (2 941,7 тыс. руб.) и 113,5% от поступлений 2024 года.

Удельный вес данной группы доходов в общей сумме налоговых и неналоговых доходов составляет 0,5%.

Структура доходов «Штрафы, санкции, возмещение ущерба»

тыс. руб.

Показатель	факт за 2024 г.	план на 2025 г.	факт за 2025 г.	% исполнения	
				к факту за 2024 г.	к плану на 2025 г.
КДН (301)	170,9	152,2	186,0	108,8	122,2
Нарушение <u>областного</u> законодательства (административная комиссия)	193,1	64,0	301,3	156,0	в 4,7 раза больше

Штрафы, наложенные министерством образования АО (075)	0,0	0,5	0,0	-	-
Штрафы министерства транспорта АО (104)	0,0	1,0	0,0	-	-
Штрафы Жилищной инспекции (390)	0,3	22,0	0,0	-	-
Штрафы мировых судей (435)	4 161,2	2 297,7	4 046,4	97,2	176,1
Возмещение вреда тяжеловесными (313)	298,1	404,3	797,9	в 2,7 раза больше	197,4
Штраф за ненадлежащее исполнение контракта (313 и 315)	703,2	-	323,1	45,9	-
Штрафы при страховых случаях	27,8	0,0	462,7	в 16,6 раз больше	-
Прочие	152,8	-	358,2	в 2,3 раза больше	-
ИТОГО:	5 707,1	2 941,7	6 475,6	113,5	в 2,2 раза больше

2.6. Прочие неналоговые доходы

На 2025 год прочие неналоговые доходы к поступлению в бюджет городского округа «Котлас» запланированы в размере 1 566,8 тыс. руб., учтено по данному доходному источнику в отчётном периоде – 1 386,1 тыс. руб.

Структура прочих неналоговых доходов

Показатель	факт за 2024 г.	план на 2025 г.	факт за 2025 г.	тыс. руб. % исполнения	
				к факту за 2024 г.	к плану на 2025 г.
Невыясненные поступления	-12,2	0,0	-15,2	-	-
Прочие неналоговые доходы	-465,9	0,0	91,3	-	-
Инициативные платежи - Развитие инициативных проектов в рамках регионального проекта «Комфортное поморье»	1 622,1	1 566,8	1 310,0	80,8	83,6
ИТОГО:	1 144,0	1 566,8	1 386,1	121,2	88,5

3. Безвозмездные поступления

К **БЕЗВОЗМЕЗДНЫМ ПОСТУПЛЕНИЯМ** в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации относятся дотации, субсидии, субвенции, иные межбюджетные трансферты из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, а также безвозмездные поступления от физических и юридических лиц, в том числе добровольные пожертвования.

За 2025 год в бюджет городского округа «Котлас» безвозмездных поступлений с учётом возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов,

имеющих целевое назначение, прошлых лет поступило 2 287 254,4 тыс. руб., или 112,6% от плановых значений (2 031 586,6 тыс. руб.).

Исполнение годового плана по безвозмездным поступлениям от других бюджетов бюджетной системы РФ сложилось в размере 2 284 223,7 тыс. руб., или 112,6% к годовому плану (план – 2 028 628,7 тыс. руб.). По сравнению с прошлым годом поступление составило 103,7%.

Прочие безвозмездные поступления в бюджет за 2025 год составили 4 075,8 тыс. руб.:

- 1 073,3 тыс. руб. - на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей в связи с заключёнными дополнительными соглашениями об участии в софинансировании государственной программы РФ «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан Российской Федерации»;

- 3 002,5 тыс. руб. – платежи ООО «Объединение котельных и тепловых сетей» на развитие инициативных проектов в рамках регионального проекта «Комфортное Поморье».

В бюджет субъекта РФ за отчётный период возвращено остатков межбюджетных трансфертов прошлых лет в размере 2 294,5 тыс. руб. (со знаком минус).

Сравнительный анализ безвозмездных поступлений в бюджет городского округа «Котлас» (в сопоставимых условиях 2025 года)

тыс. руб.

Наименование доходов	Фактическое поступление за 2024 г.	План в соответствии с Решением о бюджете на 2025 г.	Фактическое поступление за 2025 г.	% исполнения		удельный вес, %
				к факту за 2024г.	к плану на 2025г.	
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	2 075 825,2	2 031 586,6	2 287 254,4	110,2	112,6	
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	2 202 200,1	2 028 628,7	2 284 223,7	103,7	112,6	100,0
Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	528 433,7	465 261,6	454 101,8	85,9	97,6	19,9
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности	323 279,2	336 887,7	336 887,7	104,2	100,0	14,7
Дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов	205 154,5	128 373,9	117 214,1	57,1	91,3	5,1
Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	43 285,4	3 104,4	42 666,8	98,6	1 374,4	1,9
Субсидии на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда за счёт средств ППК «Фонд развития территорий»	0,0	0,0	2 983,3	-	-	0,1
Субсидии на обеспечение мероприятий по переселению граждан из	0,0	0,0	265,2	-	-	0,01

аварийного жилищного фонда за счёт средств областного бюджета						
Субсидии на государственную поддержку организаций, входящих в систему спортивной подготовки	1 849,5	0,0	0,0	-	-	-
Субсидии на поддержку творческой деятельности и укрепление материально-технической базы муниципальных театров в населенных пунктах с численностью населения до 300 тысяч человек	2 541,0	3 023,1	2 022,5	79,6	66,9	0,1
Субсидии на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей	5 285,7	0,0	4 905,1	92,8	-	0,2
Субсидия на поддержку отрасли культуры	192,3	81,3	82,6	43,0	101,6	0,004
Субсидии на реализацию программ формирования современной городской среды	10 459,7	0,0	18 598,9	177,8	-	0,8
Субсидии на обеспечение комплексного развития сельских территорий	258,1	0,0	756,4	293,1	-	0,03
Субсидии на техническое оснащение региональных и муниципальных музеев	7 777,8	0,0	0,0	0,0	-	-
Прочие субсидии бюджетам городских округов, из них	14 921,3	0,0	13 052,8	87,5	-	0,6
Субсидии на проведение комплексных кадастровых работ (без федерального софинансирования)	356,0	0,0	400,9	112,6	-	0,02
Субсидии на повышение средней заработной платы работников муниципальных учреждений культуры	0,0	0,0	12 022,1	-	-	0,5
Субсидии на модернизацию нерегулируемых пешеходных переходов , светофорных объектов... на автомобильных дорогах общего пользования местного значения	0,0	0,0	227,5	-	-	0,01
Субсидии на обеспечение условий для развития кадрового потенциала муниципальных образовательных организаций в Архангельской области	321,8	0,0	402,3	125,0	-	0,02
Субсидии на укрепление материально-технической базы и развитие противопожарной инфраструктуры в муниципальных образовательных организациях (учреждениям общего образования)	1 993,0	0,0	0,0	-	-	-
Субсидии на развитие сети муниципальных учреждений по работе с молодежью	3 054,4	0,0	0,0	-	-	-
Субсидии на реализацию мероприятий по содействию трудоустройству несовершеннолетних граждан на территории Архангельской области	866,1	0,0	0,0	-	-	-

Субсидии на реализацию муниципальных программ поддержки социально ориентированных некоммерческих организаций	1 042,7	0,0	0,0	-	-	-
Субсидии на ремонт, реконструкцию, благоустройство и установку памятников, обелисков, мемориалов, памятных досок	1 500,0	0,0	0,0	-	-	-
Субсидии на комплектование книжных фондов библиотек муниципальных образований Архангельской области и подписку на периодическую печать	71,1	0,0	0,0	-	-	-
Субсидии на приобретение и установку автономных дымовых пожарных извещателей	572,3	0,0	0,0	-	-	-
Субсидии на софинансирование капитального ремонта крытых спортивных объектов муниципальных образований	1 809,9	0,0	0,0	-	-	-
Субсидии на обустройство плоскостных спортивных сооружений муниципальных образований	2 120,0	0,0	0,0	-	-	-
Субсидии на создание условий для вовлечения обучающихся в муниципальных образовательных организациях в деятельность по профилактике дорожно-транспортного травматизма (учреждениям дополнительного образования)	1 214,0	0,0	0,0	-	-	-
Субвенции бюджетам бюджетной системы РФ	1 469 768,1	1 468 144,0	1 520 315,8	103,4	103,6	66,6
Субвенции на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации, из них	24 583,3	41 690,4	46 102,4	187,5	110,6	2,0
Субвенции на осуществление государственных полномочий по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству	0,0	11 381,7	11 345,3	-	99,7	0,5
Субвенции на осуществление государственных полномочий по регистрации и учёту граждан, имеющих право на получение жилищных субсидий в связи с переселением из районов Крайнего Севера и приравненных к ним местностей	7,0	7,0	7,0	100,0	100,0	0,0003
Субвенции на осуществление государственных полномочий в сфере охраны труда	902,4	910,6	910,5	100,9	100,0	0,04
Субвенции бюджетам на осуществление государственных полномочий по формированию торгового реестра	70,0	70,0	70,0	100,0	100,0	0,003
Субвенции на осуществление государственных полномочий по финансовому обеспечению оплаты стоимости набора продуктов питания в оздоровительных лагерях с дневным пребыванием детей	5 951,7	5 672,0	5 298,1	89,0	93,4	0,2
Субвенции на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений	0,0	10 812,7	10 101,5	-	93,4	0,4

Субвенции на осуществление государственных полномочий по выплате вознаграждений профессиональным опекунам	52,8	71,4	55,0	104,2	77,0	0,002
Субвенции на возмещение расходов, связанных с реализацией мер социальной поддержки по предоставлению компенсации расходов на оплату жилых помещений , отопления и освещения педагогическим работникам образовательных организаций в сельских населенных пунктах, рабочих поселках (поселках городского типа)	17 599,4	12 765,0	18 315,0	104,1	143,5	0,8
Субвенции на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательные программы дошкольного образования	52 606,7	37 994,8	49 766,3	94,6	131,0	2,2
Субвенции на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений	0,0	4 793,1	4 766,5	-	99,4	0,2
Субвенции на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации	15,7	18,5	18,5	117,8	100,0	0,001
Субвенции на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях	5 129,8	5 655,3	5 445,7	106,2	96,3	0,2
Субвенции на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций	89 273,7	99 669,4	103 348,3	115,8	103,7	4,5
Единая субвенция бюджету городского округа	15 709,2	3 747,1	3 631,6	23,1	96,9	0,2

Прочие субвенции бюджетам городских округов, из них	1 282 449,7	1 274 575,4	1 307 236,5	101,9	102,6	57,2
Субвенции на реализацию образовательных программ	1 274 118,8	1 274 575,4	1 305 505,8	102,5	102,4	57,2
Субвенции на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений	7 783,6	0,0	1 730,7	22,2	-	0,1
Субвенции на обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями	547,3	0,0	0,0	0,0	-	-
Иные межбюджетные трансферты	160 712,9	92 118,7	267 139,3	166,2	290,0	11,7
Прочие межбюджетные трансферты , передаваемые бюджетам городских округов, из них	160 712,9	92 118,7	267 139,3	166,2	290,0	11,7
Иные межбюджетные трансферты на развитие территориального общественного самоуправления	473,4	0,0	0,0	0,0	-	-
Иные межбюджетные трансферты на частичное возмещение расходов по предоставлению мер социальной поддержки квалифицированных специалистов учреждений культуры и образовательных организаций (кроме педагогических работников), финансируемых из местных бюджетов, проживающих и работающих в сельских населенных пунктах, рабочих поселках (поселках городского типа)	1,7	1,4	1,0	58,8	71,4	0,00004
Иные межбюджетные трансферты на информационное освещение всероссийского онлайн- голосования по выбору общественных территорий, планируемых к благоустройству на территории Архангельской области	236,8	0,0	0,0	-	-	-
Иные межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных районов, муниципальных округов и городских округов Архангельской области на развитие инициативных проектов в рамках регионального проекта "Комфортное Поморье"	19 959,6	33 648,3	29 937,5	150,0	89,0	1,3
Иные межбюджетные транс- ферты на обеспечение мероприятий по организации предоставления дополнительных мер социальной поддержки семьям военнослужа- щих, сотрудников некоторых федеральных органов исполнитель- ной власти и федеральных государственных органов, в которых федеральным законом предусмотрена военная служба, сотрудников органов внутренних дел РФ, принимающих (принимавших) участие в СВО...	6 297,0	0,0	10 914,9	173,3	-	0,5

Иной межбюджетный трансферт на реализацию мероприятий по модернизации школьных систем образования	60 942,2	0,0	76 229,1	125,1	-	3,3
Иные межбюджетные трансферты на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование	52 776,9	58 469,0	52 171,1	98,9	89,2	2,3
Иные межбюджетные трансферты на приведение в нормативное состояние автомобильных дорог в опорных населенных пунктах Архангельской области	0,0	0,0	86 400,4	-	-	3,8
Иной межбюджетный трансферт на оснащение (обновление материально-технической базы) оборудованием, средствами обучения и воспитания образовательных организаций различных типов для реализации дополнительных общеразвивающих программ, для создания информационных систем в образовательных организациях (Созданы новые места в образовательных организациях различных типов для реализации дополнительных общеразвивающих программ всех направленностей)	1 216,6	0,0	0,0	-	-	-
Иные межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных районов, муниципальных округов, городских округов, городских и сельских поселений Архангельской области на реализацию мероприятий по модернизации учреждений отрасли культуры	9 947,1	0,0	0,0	-	-	-
Иной межбюджетный трансферт на реализацию мероприятий по антитеррористической защищенности муниципальных образовательных организаций в Архангельской области (вне рамок регионального проекта "Модернизация школьных систем образования в Архангельской области")	5 902,9	0,0	0,0	-	-	-
Резервный фонд Правительства Архангельской области	2 958,7	0,0	11 485,3	388,2	-	0,5
ПРОЧИЕ БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	3 069,3	2 957,9	4 075,8	132,8	137,8	
Прочие безвозмездные поступления в бюджеты городских округов	3 069,3	2 957,9	4 075,8	132,8	137,8	
ДОХОДЫ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РФ ОТ ВОЗВРАТА БЮДЖЕТАМИ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РФ И ОРГАНИЗАЦИЯМИ ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ	3 769,6	0,0	1 249,4	33,1	-	

Доходы бюджетов городских округов от возврата бюджетными учреждениями остатков субсидий прошлых лет	3 769,6	0,0	1 249,4	33,1	-	
ВОЗВРАТ ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ	- 133 213,8	0,0	- 2 294,5	1,7	-	
Возврат остатков субсидий на стимулирование программ развития жилищного строительства субъектов Российской Федерации	- 127 201,3	0,0	0,0	-	-	
Возврат остатков субсидий на создание дополнительных мест для детей в возрасте от 1,5 до 3 лет в образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования	- 2 000,0	0,0	- 1 000,0	50,0	-	
Возврат остатков субсидий на строительство и реконструкцию (модернизацию) объектов питьевого водоснабжения из бюджетов городских округов	0,0	0,0	0,0	-	-	
Возврат остатков субсидий на организацию бесплатного горячего питания обучающихся , получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях	- 231,4	0,0	- 2,4	1,0	-	
Возврат остатков субсидий на поддержку государственных программ субъектов Российской Федерации и муниципальных программ формирования современной городской среды из бюджетов городских округов	- 295,4	0,0	0,0	-	-	

Возврат остатков субвенций на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций	- 1 916,6	0,0	- 953,3	49,7	-	
Возврат остатков иных межбюджетных трансфертов на обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями	0,0	0,0	- 21,6	-	-	
Возврат остатков иных межбюджетных трансфертов на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях	- 42,7	0,0	- 163,3	382,4	-	
Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	- 1 526,4	0,0	- 153,9	10,1	-	

III. Исполнение расходной части бюджета

Процесс исполнения бюджета городского округа «Котлас» организован в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации. Казначейское обслуживание исполнения местного бюджета осуществлялось на основании соглашения с Управлением Федерального казначейства по Архангельской области и НАО. Все расходы, финансируемые из областного бюджета, санкционировались органом Федерального казначейства.

Бюджет городского округа «Котлас» на 2025 год принят в первоначальном варианте решением Собрания депутатов городского округа «Котлас» от 19.12.2024 № 76-н по расходам в сумме 3 867 937,2 тыс. руб. Для решения наиболее важных и значимых вопросов, требующих бюджетного финансирования, в течение 2025 года решение о бюджете городского округа «Котлас» на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов корректировалось десять раз решениями Собрания депутатов городского округа «Котлас» от 06.02.2025 № 83-н, от 14.03.2025 № 89-н, от 17.04.2025 № 96-н, от 22.05.2025 № 100-н, от 26.06.2025 № 107-н, от 11.09.2025 № 113-н, от 16.10.2025 № 118-н, от 13.11.2025 № 120-н, от 25.11.2025 № 127-н, от 19.12.2025 № 129-н,

в результате чего расходная часть местного бюджета уменьшена на 132 122,0 тыс. руб. (- 3,5%) и составила 3 732 815,2 тыс. руб.

1. Исполнение расходной части бюджета по разделам и подразделам за 2025 год

На исполнение **расходной части бюджета городского округа «Котлас»** за 2025 года направлено **3 732 815,2 тыс. руб.**, что составляет **96,5%** от утвержденных на 2025 год бюджетных ассигнований (план – 3 867 937,2 тыс. руб.).

тыс. руб.

Раздел	Наименование	Утверждено на год решением о бюджете (в ред. от 19.12.2025 № 129-н)	Уточненная сводная бюджетная роспись по состоянию на 31.12.2025	Исполнено на 01.01.2026	Удельный вес кассовых расходов	% исполнения к уточненной сводной бюджетной росписи
01	Общегосударственные вопросы	265 848,7	265 127,0	260 596,4	7,0	98,3%
0102	Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и органа местного самоуправления	4 034,5	4 851,5	4 825,8		99,5%
0103	Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и местного самоуправления	14 453,6	14 453,5	13 110,9		90,7%
0104	Функционирование Правительства РФ, высших органов исполнительной власти субъектов РФ, местных администраций	52 753,6	58 284,2	57 464,7		98,6%
0105	Судебная система	18,5	18,5	18,5		100,0%
0106	Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов надзора	29 445,0	30 687,0	30 558,1		99,6%
0111	Резервные фонды	250,0	100,5			0,0%
0113	Другие общегосударственные вопросы	164 893,5	156 731,8	154 618,4		98,7%
03	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	31 322,7	30 785,3	29 755,4	0,8	96,7%
0310	Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность	31 180,2	30 642,8	29 669,3		96,8%
0314	Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	142,5	142,5	86,1		60,4%
04	Национальная экономика	304 360,1	383 671,1	363 568,0	9,7	94,8%
0408	Транспорт	47 449,1	43 000,9	38 122,2		88,7%
0409	Дорожное хозяйство	253 213,0	336 674,8	321 495,4		95,5%

	(дорожные фонды)					
0412	Другие вопросы в области национальной экономики	3 698,0	3 995,4	3 950,4		98,9%
05	Жилищно-коммунальное хозяйство	204 318,2	234 270,5	213 411,9	5,7	91,1%
0501	Жилищное хозяйство	26 014,3	28 710,6	25 802,9		89,9%
0503	Благоустройство	129 486,0	154 705,6	146 838,0		94,9%
0505	Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	48 817,9	50 854,3	40 771,0		80,2%
07	Образование	2 299 773,6	2 410 339,1	2 405 082,5	64,4	99,8%
0701	Дошкольное образование	905 183,3	911 293,9	911 168,5		100,0%
0702	Общее образование	1 098 579,8	1 214 002,3	1 210 924,7		99,7%
0703	Дополнительное образование детей	220 533,0	214 085,0	212 217,2		99,1%
0707	Молодежная политика	36 073,1	30 344,9	30 339,3		100,0%
0709	Другие вопросы в области образования	39 404,4	40 613,0	40 432,8		99,6%
08	Культура, кинематография	242 608,4	263 697,8	261 169,7	7,0	99,0%
0801	Культура	242 608,4	263 697,8	261 169,7		99,0%
10	Социальная политика	95 240,0	119 075,4	106 428,7	2,9	89,4%
1001	Пенсионное обеспечение	6 740,0	6 740,0	6 242,0		92,6%
1003	Социальное обеспечение населения	31 635,0	27 416,6	16 534,4		60,3%
1004	Охрана семьи и детства	56 793,6	84 863,9	83 597,4		98,5%
1006	Другие вопросы в области социальной политики	71,4	54,9	54,9		100,0%
11	Физическая культура и спорт	72 939,4	80 655,6	80 536,7	2,2	99,9%
1102	Массовый спорт	5 259,0	13 320,2	13 201,3		99,1%
1103	Спорт высших достижений	67 680,4	67 335,4	67 335,4		100,0%
12	Средства массовой информации	7 406,4	8 984,4	8 984,4	0,2	100,0%
1201	Телевидение и радиовещание	6 809,8	8 713,6	8 713,6		100,0%
1202	Периодическая печать и издательства	596,6	270,8	270,8		100,0%
13	Обслуживание государственного и муниципального долга	69 763,4	71 331,0	3 281,5	0,1	4,6%
1301	Обслуживание внутреннего государственного и муниципального долга	69 763,4	71 331,0	3 281,5		4,6%
	Итого:	3 593 580,9	3 867 937,2	3 732 815,2	100,0	96,5%

В общем объёме расходов бюджета городского округа доля расходов за счёт безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы РФ составила в 2025 году 61,2% (в 2024 году – 61,8%, в 2023 году - 46,85%), что свидетельствует о высоком уровне финансовой зависимости от трансфертов из вышестоящих бюджетов (безвозмездные доходы – 2 284 233,7 тыс. руб., фактическое исполнение расходной части бюджета – 3 357 273,2 тыс. руб.)

Согласно данным Отчёта об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год, ф. 0503117 бюджет городского округа «Котлас» по расходам исполнен

в сумме 3 732 815,2 тыс. руб., что составляет 96,5% от уточнённой годовой бюджетной росписи (план – 3 867 937,2 тыс. руб.).

Показатели Приложений 2 и 3 к проекту решения Собрания депутатов городского округа «Котлас», решений начальника Финансового управления «Об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год» сверены с показателями Раздела 2 Отчёта об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год ф. 0503117.

Проведённый анализ исполнения расходов городского бюджета по разделам классификации расходов показал, что исполнение бюджетных обязательств в 2025 году осуществлялось на уровне 89,4% – 100,0% (за исключением раздела 1300 «Обслуживание государственного и муниципального долга») к показателям сводной бюджетной росписи по состоянию на 31.12.2024.

Исполнение бюджетных ассигнований произведено по разделам:

0100 «Общегосударственные вопросы» – 98,3%,

0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» – 96,7%,

0400 «Национальная экономика» – 94,8%,

0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» – 91,1%,

0700 «Образование» – 99,8%,

0800 «Культура и кинематография» – 99,0%,

1000 «Социальная политика» - 89,4%;

1100 «Физическая культура и спорт» – 99,9%,

1200 «Средства массовой информации» – 100,0%,

1300 «Обслуживание государственного и муниципального долга» – 4,6%.

Основная доля расходов бюджета сосредоточена на исполнение социальных обязательств: на образование, социальную политику, культуру, физическую культуру и спорт, что соответствует Основным направлениям бюджетной политики городского округа Архангельской области «Котлас» на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов, утверждённым постановлением администрации городского округа «Котлас» от 17.10.2024 № 2801.

2. Исполнение бюджета главными распорядителями бюджетных средств

В разрезе главных распорядителей средств бюджета городского округа «Котлас» исполнение бюджета составляет:

тыс. руб.

Наименование	Утверждено на год решением о бюджете (в ред. от 19.12.2025 № 113-н)	Уточненная сводная бюджетная роспись по состоянию на 31.12.2025	Исполнено на 01.01.2026	% исполнения к уточненной сводной бюджетной росписи
Финансовое управление городского округа «Котлас»	116 622,5	107 802,1	39 196,4	36,4%
Комитет по управлению имуществом городского округа «Котлас»	62 542,3	61 098,1	60 517,0	99,0%
Контрольно-счётная палата городского округа «Котлас»	5 128,4	5 128,4	5 054,6	98,6%
Администрация городского округа «Котлас»	105 186,1	117 121,3	105 234,2	89,9%
Управление городского хозяйства городского округа «Котлас»	507 660,5	608 588,2	578 873,5	95,1%
Администрация Вычегодского административного округа	6 282,9	6 282,9	6 033,1	96,0%

Управление капитального строительства и архитектуры администрации городского округа «Котлас»	38 227,7	31 219,6	17 900,0	57,3%
Управление по социальным вопросам администрации городского округа «Котлас»	2 737 476,9	2 916 243,0	2 906 895,6	99,7%
Собрание депутатов городского округа «Котлас»	14 453,6	14 453,6	13 110,8	90,7%
Итого:	3 593 580,9	3 867 937,2	3 732 815,2	96,5%

77,87% всех расходов бюджета городского округа «Котлас» в 2025 году исполнено Управлением по социальным вопросам;

15,51% - Управлением городского хозяйства;

2,82% - Администрацией;

1,62% - Комитетом по управлению имуществом;

1,05% - Финансовым управлением;

0,48% - Управлением капитального строительства и архитектуры;

0,35% - Собранием депутатов;

0,16% - администрацией Вычегодского административного округа;

0,14% - Контрольно-счётной палатой городского округа «Котлас».

3. Исполнение расходной части бюджета в разрезе видов расходов

тыс.руб.

КВР	Наименование	Уточненный годовой план (по данным Сводной бюджетной росписи)	Фактическое исполнение,	Исполнение к уточненному плану, %	Удельный вес факти- ческого исполнения, %
ВСЕГО РАСХОДОВ		3 867 937,2	3 732 815,2	96,5	100,0
100	Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	270 103,2	267 125,7	98,9	7,15
200	Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	187 139,5	161 524,4	81,0	4,33
300	Социальное обеспечение и иные выплаты населению	82 608,0	70 879,5	85,8	1,90
400	Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	37 126,4	19 176,9	51,7	0,51
600	Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	3 206 092,0	3 197 742,6	99,7	85,67
700	Обслуживание государственного (муниципального) долга	71 331,0	3 281,5	4,6	0,09
800	Иные бюджетные ассигнования	13 537,2	13 084,6	96,7	0,35

Наибольший удельный вес в структуре расходов в разрезе видов (групп) расходов классификации расходов бюджета в отчётном периоде приходилось на предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям (КВР 600) – 85,67% или 3 197 742,6 тыс. руб. На капитальные вложения в объекты муниципальной собственности (КВР 400) за 2025 год направлено 19 176,9 тыс. руб. или 0,51% от всех расходов.

Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд (КВР 200) составляют 161 524,4 тыс. руб. или 4,33% всех расходов бюджета.

Расходы на социальное обеспечение и иные выплаты населению (КВР 300) составляют 70 879,5 тыс. руб. или 1,9%, расходы на обслуживание муниципального долга (КВР 700) – 3 281,5 тыс. руб. или 0,09% и расходы на иные бюджетные ассигнования (КВР 800) – 13 084,6 тыс. руб. или 0,35%.

Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казёнными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами (КВР 100) составляют 267 125,7 тыс. руб. или 7,15% всех расходов бюджета.

4. Исполнение целевых программ городского округа «Котлас»

Расходная часть бюджета на 2025 год в основном сформирована в рамках муниципальных программ городского округа «Котлас». Доля бюджетных средств, направленных в 2025 году на реализацию муниципальных программ, в общих расходах бюджета городского округа составила 99,5% (в 2024 году – 99,5%, в 2023 – 99,4%, в 2022- 99,3%, в 2021 – 99,4%).

тыс.руб.

Наименование расходов	Уточненная сводная бюджетная роспись по состоянию на 31.12.2025	Исполнено на 31.12.2025	Исполнения к уточненной сводной бюджетной росписи, %	Удельный вес, %	в том числе средства	
					местного бюджета	вышестоящих бюджетов и Фонда развития территорий
Итого по муниципальным программам	3 848 086,7	3 714 481,8	96,5	99,5	1 884 398,0	1 830 083,8
ИТОГО непрограммные расходы	19 850,5	18 333,4	92,4	0,5	18 314,9	18,5
ВСЕГО по сводной бюджетной росписи	3 867 937,2	3 732 815,2	96,5	100	1 902 712,9	1 830 102,3

Непрограммные расходы в 2025 году составили 18 333,4 тыс. руб. или 0,5% от общего объёма расходов бюджета городского округа «Котлас» и 92,4% от утверждённого плана (уточнённый план – 19 850,5 тыс. руб.), в т.ч.:

1) по главному распорядителю - Собрание депутатов: на содержание органов местного самоуправления за счёт бюджета городского округа «Котлас» направлено 13 110,8 тыс. руб. (фактические расходы в 2024 оду составили 13 387,6 тыс. руб., в 2023 году - 12 968,10 тыс. руб., в 2022 - 15 624,8 тыс. руб. в 2021 - 14 272,9 тыс. руб.), что составляет 90,7% от уточнённого плана (уточнённый план – 14 453,6 тыс. руб.), из них :

– Аппарат Собрания депутатов городского округа «Котлас» – 8 302,1 тыс. руб. или 98,8% от уточнённого плана (уточнённый план – 8 399,6 тыс. руб.) (фактические расходы в 2024 году составили 7 565,5 тыс. руб., в 2023 - 8 709,20 тыс. руб., в 2022 - 7 405,9 тыс. руб., в 2021 - 6 607,8 тыс. руб.);

– Председатель Собрания депутатов городского округа «Котлас» – 2 322,9 тыс. руб. или 97,6% от уточнённого плана (уточнённый план – 2 380,6 тыс. руб.) (фактические расходы в 2024 году составили 2 070,1 тыс. руб., в 2023 году – 2 002,00 тыс. руб., в 2022 – 1 654,4 тыс. руб., в 2021 – 1 887,1 тыс. руб.);

– Депутаты Собрания депутатов городского округа «Котлас» – 1 438,6 тыс. руб. или 95,3% от уточнённого плана (уточнённый план – 1 509,1 тыс. руб.) (фактические расходы в 2024 году составили 1 385,5 тыс. руб., в 2023 году – 1 115,50 тыс. руб., в 2022 – 1 437,4 тыс. руб. в 2021 – 1 353,7 тыс. руб.);

– Компенсационные выплаты выборным лицам местного самоуправления, осуществляющим свои полномочия на непостоянной основе – 968,6 тыс. руб. или 46,4% от уточнённого плана (уточнённый план – 2 085,7 тыс. руб.) (фактические расходы в 2024 году составили 1 234,2 тыс. руб., в 2023 году – 1 066,10 тыс. руб., в 2022 – 1 308,7 тыс. руб.);

– Гарантии и компенсации для лиц, работающих в органах местного самоуправления и муниципальных учреждениях – 78,6 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана (уточнённый план – 78,6 тыс. руб.) (фактические расходы в 2024 году составили 132,3 тыс. руб., в 2023 году – 0,0 руб., в 2022 – 93,2 тыс. руб.).

2) по главному распорядителю Контрольно-счётная палата городского округа «Котлас» кассовые расходы за 2025 год составили 5 054,6 тыс. руб., что составляет 98,6% от уточнённого плана (план – 5 128,4 тыс. руб.). Средства направлены на обеспечение деятельности Контрольно-счётной палаты городского округа «Котлас». (фактические расходы в 2024 году составили 4 989,3 тыс. руб., в 2023 году – 4 478,1 тыс. руб.).

3) по главному распорядителю – администрация: 168,0 тыс. руб. или 62,6% от уточнённого плана (уточнённый план – 268,5 тыс. руб.), (фактические расходы в 2024 году составили 55,4 тыс. руб., в 2023 году – 2 131,20 тыс. руб., в 2022 – 448,8 тыс. руб., в 2021 – 667,3 тыс.руб., в 2020 – 855,6 тыс.руб., в 2019 – 130,8 тыс.руб.), в том числе:

– за счёт средств резервного фонда администрации городского округа Архангельской области «Котлас» выделено 149,5 тыс. руб. или 59,8% от уточнённого плана (план – 250,0 тыс. руб.). Расходы производились в соответствии с распоряжениями администрации городского округа «Котлас» на основании постановления администрации городского округа Архангельской области «Котлас» от 17.01.2023 № 55 «Об утверждении Порядка использования бюджетных ассигнований резервного фонда администрации городского округа «Котлас» (с изменениями);

- на расходы по осуществлению полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации направлено 18,5 тыс. руб. или 100,0 % уточнённого плана.

В 2024 году органами администрации реализовывалось 13 муниципальных программ. Исполнение мероприятий в рамках муниципальных программ представлено в таблице:

тыс.руб.

№ п/п	Наименование программы	Утверждено на год решением о бюджете от 19.12.2024 № 76-н	Уточненная сводная бюджетная роспись по состоянию на 31.12.2025	Изменение от решения о бюджете от 19.12.2024 № 76-н	Исполнено на 31.12.2024	Исполнение к решению о бюджете от 19.12.2024 № 76-н, %	Исполнение к уточненной сводной бюджетной росписи, %
1	Управление муниципальными финансами городского округа «Котлас» на 2023 - 2028 годы	93 841,5	107 802,1	+ 13 960,6 (+ 14,9%)	39 196,4	41,8	36,4
2	Организация деятельности Комитета по управлению имуществом администрации городского округа Архангельской области «Котлас» на 2020-2026 годы	26 159,3	46 230,1	+ 20 070,8 (+ 76,7%)	45 649,0	174,5	98,7
3	Реализация приоритетных направлений в социальной сфере городского округа Архангельской области «Котлас» на 2021-2027 годы	2 674 971,9	2 896 727,7	+ 221 755,8 (+ 8,3%)	2 891 166,7	108,1	99,8
4	Обеспечение деятельности администрации городского округа Архангельской области «Котлас» и развитие информационной политики на 2020 - 2027 годы	58 920,6	72 868,9	+ 13 948,3 (+ 23,7%)	72 130,9	122,4	99,0
5	Развитие гражданского общества и поддержка социально-ориентированных НКО гор.округа Архангельской области «Котлас» на 2020-2027 годы	1 447,1	13 756,2	+ 12 309,1 (+ 9,5 раз)	3 817,5	в 2,6 раза	27,8
6	Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения на территории городского округа Архангельской области «Котлас» на 2019-2027 годы	30 021,3	31 125,3	+ 1 104,0 (+ 3,6%)	30 022,2	100,0	96,5

7	Профилактика экстремизма и терроризма на территории городского округа «Котлас» на 2023 - 2027 годы	45,0	45,0	0,0	38,2	84,9	84,9
8	Организация деятельности администрации Вычегодского административного округа администрации городского округа Архангельской области «Котлас» на 2021-2027 годы	6 209,9	6 171,4	- 38,5 (- 0,6%)	5 925,4	95,4	96,0
9	Организация деятельности Управления капитального строительства и архитектуры администрации городского округа «Котлас» на 2020-2027 годы	13 686,5	13 684,4	- 2,1	13 638,8	99,6	99,7
10	Развитие дорожного, жилищно-коммунального хозяйства и благоустройства на территории городского округа «Котлас» на 2022 - 2028 годы	367 743,4	605 180,7	+ 237 437,3 (+ 64,5%)	575 950,4	156,6	95,2
11	Формирование современной городской среды городского округа «Котлас» на 2018 - 2027 годы	1 821,8	36 287,4	+ 34 465,6 (+ 19,9 раз)	30 023,5	в 16,5 раз	82,7
12	Переселение граждан из аварийного жилищного фонда на 2025 - 2026 годы	60,8	4 205,2	+4 144,4 (+ 69 раз)	3 583,0	в 59 раз	85,2
13	Строительство объектов инженерной и социальной инфраструктуры городского округа «Котлас» на 2020-2027 годы	13 311,7	14 002,3	+ 690,6 (+ 5,0%)	3 339,5	25%	23,8
	ИТОГО	3 288 240,0	3 848 086,7	+ 559 846,7	3 714 481,8	112,9	96,5

Анализ реализации муниципальных программ показал, что в 2025 году существенно изменены плановые назначения (свыше 10,0%) по 7 из 13 муниципальных

программ и изменены плановые значения в сторону незначительного уменьшения (до 0,6%) по 2 из 13 программам.

В целом по итогу 2025 года в совокупности по всем муниципальным программам фактически исполненные расходы соответствуют расходам, утверждённым уточнённой сводной бюджетной росписью на 31.12.2025 – в общем на 96,5%.

Наименьшее исполнение мероприятий обеспечили муниципальные программы:

- Строительство объектов инженерной и социальной инфраструктуры городского округа «Котлас» на 2020-2027 годы - в объёме 23,8 % от уточнённой бюджетной росписи на конец 2025 года;

- Развитие гражданского общества и поддержка социально-ориентированных НКО городского округа Архангельской области «Котлас» на 2020-2025 годы - в объёме 27,8 % от уточнённой бюджетной росписи на конец 2025 года;

- Управление муниципальными финансами городского округа «Котлас» на 2023 - 2028 годы в объёме 36,4% от уточнённой бюджетной росписи на конец 2025 года.

Анализ исполнения бюджета городского округа «Котлас» на реализацию национальных проектов за 2025 год по данным Отчёта о бюджетных обязательствах ф. 0503128-НП, Отчёта об исполнении бюджета ф. 0503117, сводной бюджетной росписи на 31.12.2025, представлен в таблице:

тыс.руб.				
Наименование	Ответственный исполнитель	Уточненный годовой план	Фактическое исполнение	Процент исполнения к уточненному плану
I. Национальный проект «Инфраструктура для жизни» 2025-2030 годы				
1.1 Федеральный проект «Формирование комфортной городской среды» 2019-2025 годы				
Государственная программа Архангельской области «Формирование современной городской среды в Архангельской области» срок реализации 2025 – 2030 годы				
Муниципальная программа городского округа Архангельской области «Котлас» «Формирование современной городской среды городского округа «Котлас» на 2018-2027 годы» срок реализации 2018 – 2027 годы				
Мероприятие «Благоустройство общественных территорий»	Управление городского хозяйства	18 970,9	18 970,9	100,0%
Средства федерального бюджета Российской Федерации КБК 313 0503 300И455551 244		18 226,9	18 226,9	100,0%
Средства бюджета Архангельской области КБК 313 0503 300И455551 244		372,0	372,0	100%
Средства бюджета городского округа Архангельской области «Котлас» КБК 313 0503 300И455551 244		372,0	372,0	100%
1.2 Адресная программа Архангельской области «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда на 2025- 2028 годы»				
Муниципальная программа городского округа Архангельской области «Котлас» «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда на 2025 и 2026 годы»				
Мероприятие «Обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда»	Управление городского хозяйства	3 379,0	3 314,8	98,1%
Средства публично-правовой компании «Фонд развития территорий» КБК 313 0501 270И267483 412		2 828,7	2 824,02	99,8%
Средства публично-правовой компании «Фонд развития территорий» КБК 313 0501 270И267483 853		212,4	159,3	75,0%

Средства бюджета Архангельской области КБК 313 0501 270И267484 412		251,4	251,02	99,8%
Средства бюджета Архангельской области КБК 313 0501 270И267484 853		18,9	14,2	75,0%
Средства бюджета городского округа Архангельской области «Котлас» КБК 313 0501 270И26748S 412		62,9	62,8	99,8%
Средства бюджета Архангельской области КБК 313 0501 270И26748S 853		4,7	3,5	75,0%
ВСЕГО (в рамках реализации национального проекта «Инфраструктура для жизни»)		22 349,9	22 285,7	99,7%
II. Национальный проект «Молодежь и дети» 2025 – 2030 годы				
2.1 Федеральный проект «Всё лучшее детям»				
Государственная программа Российской Федерации «Развитие образования»				
Муниципальная программа городского округа Архангельской области «Котлас» «Реализация приоритетных направлений в социальной сфере городского округа Архангельской области «Котлас» на 2021-2027 годы»,				
Мероприятие «Реализация мероприятий по модернизации школьных систем образования (с двухлетним циклом развития)»	Управление по социальным вопросам, МУ ДО «Спортивная школа №1»	60 121,0	60 121,0	100,0%
Средства федерального бюджета Российской Федерации КБК 316 0702 011Ю457504 612		53 507,7	53 507,7	100,0%
Средства бюджета Архангельской области КБК 316 0702 011Ю457504 612		6 613,3	6 613,3	100%
Мероприятие «Реализация мероприятий по модернизации школьных систем образования (сверх соглашения с федеральным органом государственной власти)»	Управление по социальным вопросам, МУ ДО «Спортивная школа №1»	18 391,5	16 108,1	87,6%
Средства бюджета Архангельской области КБК 316 0702 011Ю4A7502 612		18 391,5	16 108,1	87,6%
2.2 Федеральный проект «Педагоги и наставники»				
Государственная программа Российской Федерации «Развитие культуры и туризма» 2013-2024				
Муниципальная программа городского округа Архангельской области «Котлас» «Реализация приоритетных направлений в социальной сфере городского округа Архангельской области «Котлас» на 2021-2025 годы»,				
Мероприятие «Обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями государственных общеобразовательных организаций, профессиональных образовательных организаций субъектов Российской Федерации. Г. Байконура и федеральной территории «Сириус», муниципальных общеобразовательных организаций и профессиональных образовательных организаций»	Управление по социальным вопросам	1 730,7	1 730,7	100,0%
Средства федерального бюджета Российской Федерации КБК 316 0702 011Ю650502 612				
Мероприятие «Ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы	Управление по социальным вопросам	103 348,3	103 348,3	100,0%

начального общего образования, образовательные программы основного общего образования, образовательные программы среднего общего образования»				
<i>Средства федерального бюджета Российской Федерации КБК 316 0702 011Ю653032 612</i>		103 348,3	103 348,3	100,0%
Мероприятие «Проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях (для муниципальных общеобразовательных организаций)»	Управление по социальным вопросам	5 445,6	5 445,6	100,0%
<i>Средства федерального бюджета Российской Федерации КБК 316 0702 011Ю651792 612</i>		5 336,7	5 336,7	100,0%
<i>Средства бюджета Архангельской области КБК 316 0702 011Ю651792 612</i>		108,9	108,9	100,0%
ВСЕГО (в рамках реализации национального проекта Молодежь и дети»)		189 037,2	186 753,8	98,8%
ИТОГО (в рамках национальных проектов)		211 671,2	209 039,5	99,8%

Исполнение муниципальных программ в разрезе главных распорядителей средств бюджета городского округа «Котлас»

По главному распорядителю администрация городского округа «Котлас»

кассовые расходы за 2025 год составили 105 234,2 тыс. руб., что составляет 89,9% от уточнённого плана (план – 117 121,3 тыс. руб.), в том числе:

- средства вышестоящих бюджетов – 4 680,6 тыс. руб. или 97,6% от утверждённых бюджетных ассигнований (план – 4 796,2 тыс. руб.);
- средства бюджета городского округа «Котлас» – 100 553,6 тыс. руб. или 89,5% от утверждённых бюджетных ассигнований (план – 112 325,1 тыс. руб.).

тыс. руб.

Наименование расходов	Уточненная сводная бюджетная роспись по состоянию на 31.12.2025	Исполнено на 01.01.2026	% исполнения к уточненной сводной бюджетной росписи
Муниципальная программа городского округа Архангельской области «Котлас» «Развитие гражданского общества и поддержка социально-ориентированных НКО городского округа Архангельской области «Котлас» на 2020-2027 годы»	13 756,2	3 817,5	27,8
<i>в том числе средства вышестоящих бюджетов</i>	50,0	50,0	100,0
<i>в том числе средства местного бюджета</i>	13 706,2	3 767,5	27,5
Муниципальная программа городского округа Архангельской области «Котлас» «Обеспечение деятельности администрации городского округа Архангельской области «Котлас» и развитие информационной политики на 2020-2027 годы»	72 868,9	72 130,9	99,0
<i>в том числе средства вышестоящих бюджетов</i>	4 727,7	4 612,1	97,6
<i>в том числе средства местного бюджета</i>	68 141,2	67 518,8	99,1

Муниципальная программа городского округа Архангельской области «Котлас» «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения на территории городского округа Архангельской области «Котлас» на 2019-2027 годы»	30 182,7	29 079,6	96,3
<i>в том числе средства местного бюджета</i>	30 182,7	29 079,6	96,3
Муниципальная программа городского округа Архангельской области «Котлас» «Профилактика экстремизма и терроризма на территории городского округа «Котлас» на 2023-2027 годы»	45,0	38,2	84,9
<i>в том числе средства местного бюджета</i>	45,0	38,2	84,9
Непрограммные расходы	268,5	168,0	62,6
<i>в том числе средства вышестоящих бюджетов</i>	18,5	18,5	100,0
<i>в том числе средства местного бюджета</i>	250,0	149,5	59,8
ВСЕГО	117 121,3	105 234,2	89,9
<i>в том числе средства вышестоящих бюджетов</i>	4 796,2	4 680,6	97,6
<i>в том числе средства местного бюджета</i>	112 325,1	100 553,6	89,5

По муниципальной программе городского округа Архангельской области «Котлас» «Развитие гражданского общества и поддержка социально-ориентированных НКО городского округа Архангельской области «Котлас» на 2020-2027 годы» за 2025 год направлено 3 817,5 тыс. руб. (в том числе средства вышестоящих бюджетов – 50,0 тыс. руб.), что составляет 27,8% от уточнённого плана (план – 13 756,2 тыс. руб.).

Программа направлена на поддержку деятельности социально ориентированных некоммерческих организаций, осуществляющих свою деятельность на территории городского округа «Котлас»; содействие развитию благотворительной деятельности, добровольчества и патриотического воспитания граждан на территории городского округа «Котлас».

Согласно информации, отражённой в Пояснительной записке к Отчёту об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год, в 2025 году осуществлялось финансирование по следующим программным мероприятиям:

1. В рамках мероприятия «Поддержка социально ориентированных НКО городского округа «Котлас» направлено 1 450,0 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана, в том числе:

- на предоставление субсидии Автономной некоммерческой организации «Центр поддержки и развития общественных инициатив «Возможности без границ» для оказания на конкурсной основе поддержки социально ориентированным НКО расходы составили 1 400,0 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана. Средства направлены на поддержку 11-ти проектов: Местной общественной организации «Национально-культурная автономия российских немцев города Котласа Архангельской области», Архангельской региональной общественной организации «Федерация мотоциклетного спорта Архангельской области», Котласской местной (городской) общественной организации ветеранов (пенсионеров) войны, труда, Вооружённых сил и правоохранительных органов, Архангельской региональной общественной организации Общероссийской общественной организации инвалидов «Всероссийское ордена Трудового Красного Знамени общество слепых», Местной благотворительной общественной организации «Центр помощи «Право на жизнь» г. Котлас, Местной общественной организации «Котласская межрайонная организация Всероссийского общества инвалидов», Автономной некоммерческой организации ресурсный центр поддержки и развития социальных, общественных и творческих активностей «СОТА»,

Котласскому местному общественному движению «Женщины Котласа», Архангельскому региональному отделению общероссийской общественной организации «Российский Красный Крест», Автономной некоммерческой природоохранной организации «Зеленый город», Архангельскому региональному отделению общероссийской общественной организации инвалидов «Всероссийское общество глухих», а также на оплату прочих расходов, связанных с осуществлением мероприятий по организации и проведению конкурса;

- на приобретение оргтехники для Котласской местной (городской) общественной организации ветеранов (пенсионеров) войны, труда, Вооруженных сил и правоохранительных органов за счёт средств резервного фонда Правительства Архангельской области 50,0 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана.

2. В рамках мероприятия «Развитие гражданского общества» направлено 1 802,5 тыс. руб. или 99,1% от уточнённого плана (план – 1 818,2 тыс. руб.), в том числе на:

- приобретение презентационной, сувенирной, специальной печатной продукции и социальной рекламы городского округа «Котлас» - 441,6 тыс. руб.;

- межмуниципальное сотрудничество - 162,1 тыс. руб. (оплата членских взносов в Союз городов Центра и Северо-Запада России и в Ассоциацию «Совет муниципальных образований Архангельской области»);

- представительские расходы - 217,4 тыс. руб.;

- расходы на реализацию Положения о премии городского округа Архангельской области «Котлас» «За отличное исполнение обязанностей по патриотическому воспитанию граждан на территории городского округа Архангельской области «Котлас» - 981,4 тыс. руб.

3. В рамках мероприятия «Расходы на реализацию Положения «О звании «Почётный гражданин городского округа Архангельской области «Котлас» направлено 500,0 тыс. руб. или 95,2% от уточнённого плана (план – 525,0 тыс. руб.).

Единовременное денежное вознаграждение выплачено 20 гражданам по 25,0 тыс. руб.

4. В рамках мероприятия «Расходы на реализацию Положения о медали городского округа Архангельской области «Котлас» «За особые заслуги» направлено 15,0 тыс. руб. или 100,0% уточнённого плана.

Единовременное вознаграждение выплачено 3 гражданам по 5,0 тыс. руб.

5. В рамках мероприятия «Дополнительная социальная гарантия отдельным категориям военнослужащих» направлено 50,0 тыс. руб. или 0,5% от уточнённого плана (план – 9 948,0 тыс. руб.).

По муниципальной программе городского округа Архангельской области «Котлас» «Обеспечение деятельности администрации городского округа Архангельской области «Котлас» и развитие информационной политики на 2020-2027 годы» за 2025 года направлено 72 130,9 тыс. руб. (в том числе средства вышестоящих бюджетов – 4 612,1 тыс. руб.), что составляет 99,0% от уточнённого плана (план – 72 868,9 тыс. руб.).

Программа направлена на обеспечение системного подхода в деле выполнения одного из самых насущных требований общества к органам местной власти – быть эффективной, максимально открытой и доступной.

Согласно информации, отражённой в Пояснительной записке к Отчёту об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год, в 2025 году осуществлялось финансирование по следующим программным мероприятиям:

1. По мероприятию «Развитие информационной политики городского округа Архангельской области «Котлас» направлено 1 151,0 тыс. руб., что составляет 94,6% от уточнённого плана (план – 1 216,7 тыс. руб.), в том числе:

- на опубликование официальной и иной социально-значимой информации в периодических изданиях – 124,4 тыс. руб.;
- на приобретение и установку баннеров – 52,3 тыс. руб.;
- на информационно - технологическое обслуживание программ – 974,3 тыс. руб. (ООО «КонсультантПлюс», «Госфинансы», 1С: ИТС Бюджет», «СБИС»).

Средства освоены не в полном объёме в связи с размещением меньшего количества информационного материала.

2. По мероприятию «Расходы на уплату исполнительских сборов, административных штрафов и на исполнение судебных актов, предусматривающих обращение взыскания на средства местного бюджета по денежным обязательствам муниципальных казённых учреждений» направлено 5 444,9 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана.

3. На субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ) МАУ «Информационная компания» направлено 8 381,4 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана, в том числе на:

- на производство и распространение телепрограмм – 8 110,6 тыс. руб.;
- на осуществление издательской деятельности – 270,8 тыс. руб.

За 2025 год выполнены работы:

- «Производство и распространение телепрограмм» в количестве 57,9 часов в год или 100,0% от уточнённого плана;
- «Осуществление издательской деятельности» - 49 059 печатных страниц или 100,0% от уточнённого плана.

4. На субсидии на иные цели МАУ «Информационная компания» направлено 603,0 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана, в том числе на:

- «Гарантии и компенсации для лиц, работающих в органах местного самоуправления и муниципальных учреждениях» МАУ «Информационная компания» - 75,5 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана;
- на расходы, связанные с ликвидацией МАУ «Информационная компания» направлено – 527,5 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана.

5. По мероприятию «Общегосударственные вопросы» расходы составили 56 550,6 тыс. руб., (в том числе средства вышестоящих бюджетов – 4 612,1 тыс. руб.), что составляет 98,8% от уточнённого плана (план – 57 222,9 тыс. руб.). Средства направлялись на:

- функционирование высшего должностного лица муниципального образования – 4 825,8 тыс. руб. или 99,5% от уточнённого плана (план – 4 851,5 тыс. руб.);

- функционирование местной администрации – 47 112,7 тыс. руб. или 98,9% от уточнённого плана (план – 47 643,7 тыс. руб.), в том числе на гарантии и компенсации для лиц, работающих в органах местного самоуправления и муниципальных учреждениях 745,1 тыс. руб.;

- осуществление государственных полномочий в сфере охраны труда за счёт средств вышестоящих бюджетов – 910,5 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана;

- осуществление переданных органам местного самоуправления муниципальных образований Архангельской области государственных полномочий Архангельской области по созданию муниципальных комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав за счёт средств вышестоящих бюджетов – 2 724,7 тыс. руб. или 99,7% от уточнённого плана (план – 2 731,6 тыс. руб.);

- осуществление переданных органам местного самоуправления муниципальных образований Архангельской области государственных полномочий Архангельской области в сфере административных правонарушений за счёт средств вышестоящих бюджетов – 906,9 тыс. руб. или 89,3% от уточнённого плана (план – 1 015,6 тыс. руб.).

- осуществление государственных полномочий по формированию торгового реестра за счёт средств вышестоящих бюджетов - 70,0 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана.

По муниципальной программе городского округа Архангельской области «Котлас» «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения на территории городского округа Архангельской области «Котлас» на 2019-2027 годы» за 2025 год направлено 29 079,6 тыс. руб., что составляет 96,3% от уточнённого плана (план – 30 182,7 тыс. руб.).

Программа направлена на обеспечение сохранности жизни, здоровья граждан и их имущества; повышение уровня безопасности жизнедеятельности населения на территории городского округа «Котлас»; формирование эффективной системы профилактики преступлений и правонарушений.

Согласно информации, отражённой в Пояснительной записке к Отчёту об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год, в рамках реализации муниципальной программы в 2025 году средства направлены:

1. По разделу «Предупреждение и ликвидация последствий чрезвычайных ситуаций, защита населения и территории городского округа «Котлас» от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» - 849,7 тыс. руб. или 73,2% от уточнённого плана (план – 1160,5 тыс. руб.), в том числе на:

1.1 «Развитие и содержание единой дежурно-диспетчерской службы городского округа» - 96,3 тыс. руб. на оплату услуг связи, интернет или 83,9% от уточнённого плана (план – 114,7 тыс. руб.);

1.2 «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения, предупреждение чрезвычайных ситуаций и стихийных бедствий» - 45,0 тыс. руб. на оказание услуг по распиловке круглого леса для противопоаводковых мероприятий или 29,3% от уточнённого плана (план – 153,7 тыс. руб.);

1.3 «Оказание единовременной помощи населению, пострадавшему при пожарах, наводнениях, опасных метеорологических явлениях» - 305,0 тыс. руб. или 79,2% от уточнённого плана (план – 385,0 тыс. руб.).

Материальная помощь оказана 78 людям.

1.4 «Софинансирование мероприятий на приобретение и установку автономных дымовых пожарных извещателей» - 403,4 тыс. руб. или 99,1% от уточнённого плана (план – 407,1 тыс. руб.).

Автономные дымовые пожарные извещатели в количестве 346 штук установлены в местах проживания 85 многодетных и малообеспеченных семей.

В целом по разделу запланированные средства освоены не в полном объеме в связи с экономией в результате заключения муниципальных контрактов и меньшим количеством обращений граждан, пострадавших в результате пожаров в 2025 году.

Кроме того, запланированные средства на мероприятие «Создание финансового резерва для ликвидации чрезвычайных ситуаций и стихийных бедствий» в сумме 100,0 тыс. руб. не освоены в связи с отсутствием необходимости использования резервных средств для ликвидации чрезвычайных ситуаций на территории городского округа «Котлас».

2. По разделу «Профилактика правонарушений, развитие (построение) АПК «Безопасный город» на территории городского округа «Котлас» - 47,9 тыс. руб. или 49,1% от уточнённого плана (план – 97,5 тыс. руб.).

Средства направлены на развитие и поддержание сети видеонаблюдения и обеспечение электроэнергией систем видеонаблюдения. Экономия связана с отсутствием необходимости проводить диагностику неисправности кондиционера.

3. На обеспечение деятельности подведомственного учреждения МКУ «Служба спасения» направлено 28 182,0 тыс. руб. или 97,4% от уточнённого плана (план – 28 924,7 тыс. руб.).

По муниципальной программе городского округа Архангельской области «Котлас» «Профилактика экстремизма и терроризма на территории городского округа «Котлас» на 2023-2027 годы» кассовые расходы составили 38,2 тыс. руб. или 84,9% от уточнённого плана (план - 45,0 тыс. руб.).

Программа направлена на реализацию государственной политики Российской Федерации в области профилактики терроризма и экстремизма на территории городского округа «Котлас»; создание условий для недопущения совершения правонарушений и преступлений в области террористической и экстремистской направленности в молодёжной среде.

Согласно информации, отражённой в Пояснительной записке к Отчёту об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год, в 2025 году средства направлены на приобретение информационных стендов для оборудования мест массового пребывания людей. Финансирование произведено по фактической потребности.

По непрограммным расходам направлено 168,0 тыс. руб. или 62,6% от уточнённого плана (план – 268,5 тыс. руб.), в том числе:

– за счёт средств резервного фонда администрации городского округа Архангельской области «Котлас» выделено 149,5 тыс. руб. или 59,8% от уточнённого плана (план – 250,0 тыс. руб.). Расходы производились в соответствии с распоряжениями администрации городского округа «Котлас» на основании постановления администрации городского округа Архангельской области «Котлас» от 17.01.2023 № 55 «Об утверждении Порядка использования бюджетных ассигнований резервного фонда администрации городского округа «Котлас» (с изменениями).

- на расходы по осуществлению полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации направлено 18,5 тыс. руб. или 100,0 % уточнённого плана.

По главному распорядителю Финансовое управление городского округа «Котлас» за 2025 год направлено 39 196,4 тыс. руб., что составляет 36,4% уточнённого плана (план – 107 802,1 тыс. руб.).

<i>тыс. руб.</i>			
Наименование расходов	Уточненная сводная бюджетная роспись по состоянию на 31.12.2025	Исполнено на 01.01.2026	% исполнения к уточненной сводной бюджетной росписи
Муниципальная программа городского округа Архангельской области «Котлас» «Управление муниципальными финансами городского округа «Котлас» на 2023-2028 годы»	107 802,1	39 196,4	36,4
<i>в том числе средства местного бюджета</i>	<i>107 802,1</i>	<i>39 196,4</i>	<i>36,4</i>
ВСЕГО	107 802,1	39 196,4	36,4
<i>в том числе средства местного бюджета</i>	<i>107 802,1</i>	<i>39 196,4</i>	<i>36,4</i>

По муниципальной программе городского округа Архангельской области «Управление муниципальными финансами городского округа «Котлас» на 2023-2028 годы» кассовые расходы составили 39 196,4 тыс. руб. или 36,4% от уточнённого плана (план – 107 802,1 тыс. руб.).

Программа направлена на проведение предсказуемой и ответственной бюджетной политики на территории городского округа «Котлас», повышение качества управления муниципальными финансами, обеспечение выполнения расходных обязательств городского округа «Котлас», главным распорядителем по которым является Финансовое управление городского округа «Котлас».

Согласно информации, отражённой в Пояснительной записке к Отчёту об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год, в рамках реализации программы расходы за 2025 год произведены по следующим направлениям:

1. По мероприятию «Расходы на содержание органов местного самоуправления и обеспечение их функций» расходы составили 25 222,6 тыс. руб. или 99,8% от уточнённого плана (план – 25 277,7 тыс. руб.). Средства направлены на обеспечение деятельности Финансового управления городского округа «Котлас».

2. По мероприятию «Гарантии и компенсации для лиц, работающих в органах местного самоуправления и муниципальных учреждениях» расходы, составили 280,9 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана.

3. По мероприятию «Расходы на исполнение актов судебных органов и выплат финансовых санкций по обязательствам городского округа «Котлас» расходы составили 2 385,7 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана.

В рамках данного мероприятия осуществляются расходы по исполнению судебных актов по взысканию денежных средств за счёт средств казны городского округа «Котлас» в соответствии с порядком, установленным Бюджетным Кодексом РФ, и выплат финансовых санкций по обязательствам городского округа «Котлас».

4. По мероприятию «Совершенствование и поддержка функционирования систем автоматизации бюджетного процесса и автоматизации бюджетного и бухгалтерского учёта» за 2025 год расходы составили 1 783,7 тыс. руб. или 99,8% от уточнённого плана (план – 1 786,8 тыс. руб.).

В рамках данного мероприятия осуществлялась оплата по муниципальным контрактам по сопровождению программных комплексов для автоматизации бюджетного процесса, используемых при планировании и исполнении местного бюджета, а также при формировании бюджетной отчётности городского округа «Котлас».

5. По мероприятию «Пенсия за выслугу лет лицам, замещавшим на постоянной основе муниципальные должности в органах местного самоуправления городского округа «Котлас» и должности муниципальной службы в органах местного самоуправления городского округа «Котлас» за 2025 год направлено 6 242,0 тыс. руб. или 92,6% от уточнённого плана (план – 6 740,0 тыс. руб.).

В рамках данного мероприятия в отчётном периоде осуществлялась выплата пенсий за выслугу лет лицам, замещавшим на постоянной основе муниципальные должности городского округа «Котлас», и лицам, замещавшим должности муниципальной службы городского округа «Котлас».

Невыполнение плановых значений за 2025 год по мероприятию «Пенсия за выслугу лет лицам, замещавшим на постоянной основе муниципальные должности в органах местного самоуправления городского округа «Котлас» и должности муниципальной службы в органах местного самоуправления городского округа «Котлас» обусловлено тем, что в отчётном периоде пенсии за выслугу лет не выплачивались тем получателям, по которым они были приостановлены в связи с замещением ими должностей муниципальной службы.

6. По мероприятию «Расходы на обслуживание муниципального долга городского округа «Котлас» направлено 3 281,5 тыс. руб. или 4,6% от уточнённого плана (план – 71 331,0 тыс. руб.).

В рамках данного мероприятия осуществляется реализация мер, направленных на привлечение муниципальных заимствований в пределах допустимой долговой нагрузки на бюджет городского округа «Котлас», с учётом уровня платежеспособности местного бюджета, без увеличения рисков неисполнения долговых обязательств.

В отчётном периоде обеспечено отсутствие просроченных платежей по погашению и обслуживанию муниципального долга городского округа «Котлас».

Общий объём расходов на обслуживание муниципального долга городского округа «Котлас» за 2025 год произведён в соответствии с объёмами и сроками, на которые привлекались кредитные средства.

Низкий процент исполнения по расходам на обслуживание муниципального долга за 2025 год, связан с проведением работы по управлению муниципальным долгом, направленной на оптимизацию расходов на обслуживание муниципального долга городского округа «Котлас», в том числе:

1) денежные средства кредитных организаций привлекались в рамках муниципальных контрактов на открытие возобновляемых кредитных линий, заключаемых по итогам проведения аукционов, что позволило значительно снизить процентные ставки за пользование кредитными средствами и оперативно управлять объемом муниципального долга;

2) осуществлялось использование временно свободных остатков средств муниципальных бюджетных и автономных учреждений городского округа «Котлас» на лицевых счетах, открытых в органах Федерального казначейства, в соответствии с соглашением, заключённым с Управлением Федерального казначейства по Архангельской области и НАО. Применение данного механизма заимствования позволило покрывать временные кассовые разрывы без привлечения в соответствующих объёмах кредитных ресурсов;

3) использовался бюджетный кредит, привлечённый в 2022 году из областного бюджета в сумме 90 000,0 тыс. руб. под 0,1% годовых, что позволило сократить объём банковских кредитов, привлекаемых для финансирования кассовых разрывов, и минимизировать расходы на обслуживание муниципального долга за счёт более низкой процентной ставки по бюджетному кредиту. Кроме того, в 2025 году подписано соглашение с Министерством финансов Архангельской области о реструктуризации (списании) задолженности по бюджетному кредиту, что позволило сократить общий объём муниципального долга за счёт его частичного списания и объём коммерческих кредитов в общем объёме муниципального долга за счёт переносов сроков погашения бюджетного кредита.

По главному распорядителю Управление по социальным вопросам администрации городского округа «Котлас» кассовые расходы за 2026 год составили 2 906 895,6 тыс. руб., что составляет 99,7% уточнённого плана (план – 2 916 243,0 тыс. руб.):

– средства вышестоящих бюджетов – 1 692 947,3 тыс. руб. или 99,6% от уточнённого плана (план – 1 700 241,3 тыс. руб.);

– средства бюджета городского округа «Котлас» – 1 213 948,3 тыс. руб. или 99,8% от уточнённого плана (план – 1 216 001,7 тыс. руб.).

тыс. руб.

Наименование расходов	Уточненная сводная бюджетная роспись по состоянию на 31.12.2025	Исполнено на 01.01.2026	% исполнения
Муниципальная программа городского округа Архангельской области «Котлас» «Реализация приоритетных направлений в социальной сфере городского округа Архангельской области «Котлас» на 2021-2027 годы»	2 881 100,7	2 876 294,9	99,8
<i>в том числе средства вышестоящих бюджетов</i>	1 672 774,3	1 669 187,6	99,8
<i>в том числе средства местного бюджета</i>	1 208 326,4	1 207 107,3	99,9
подпрограмма «Развитие образования городского округа Архангельской области «Котлас»	2 328 582,6	2 324 018,8	99,8
<i>в том числе средства вышестоящих бюджетов</i>	1 631 349,7	1 627 799,8	99,8
<i>в том числе средства местного бюджета</i>	697 232,9	696 219,0	99,9
подпрограмма «Спортивный город-здоровый город»	106 009,7	106 009,7	100,0
<i>в том числе средства вышестоящих бюджетов</i>	6 646,3	6 646,3	100,0
<i>в том числе средства местного бюджета</i>	99 363,4	99 363,4	100,0
подпрограмма «Котлас культурный»	356 275,6	356 245,5	99,9
<i>в том числе средства вышестоящих бюджетов</i>	18 408,4	18 408,0	99,9
<i>в том числе средства местного бюджета</i>	337 867,2	337 837,5	99,9
подпрограмма «Развитие туризма на территории городского округа Архангельской области «Котлас»	3 330,3	3 330,3	100,0
<i>в том числе средства вышестоящих бюджетов</i>	83,0	83,0	100,0
<i>в том числе средства местного бюджета</i>	3 247,3	3 247,3	100,0
подпрограмма «Котлас Молодежный»	38 443,0	38 437,4	99,99
<i>в том числе средства вышестоящих бюджетов</i>	4 905,2	4 905,2	100,0
<i>в том числе средства местного бюджета</i>	33 537,8	33 532,2	99,99
подпрограмма «Управление социальной сферой на территории городского округа Архангельской области «Котлас»	48 459,5	48 253,2	99,6
<i>в том числе средства вышестоящих бюджетов</i>	11 381,7	11 345,3	99,7
<i>в том числе средства местного бюджета</i>	37 077,8	36 907,9	99,5
Муниципальная программа городского округа Архангельской области «Котлас» «Развитие дорожного, жилищно-коммунального хозяйства и благоустройства на территории городского округа Архангельской области «Котлас» на 2022 - 2028 годы»	35 142,3	30 600,7	87,1

<i>в том числе средства вышестоящих бюджетов</i>	27 467,0	23 759,7	86,5
<i>в том числе средства местного бюджета</i>	7 675,3	6 841,0	89,1
подпрограмма «Организация благоустройства на территории городского округа Архангельской области «Котлас»	4 731,6	4 711,1	99,6
<i>в том числе средства местного бюджета</i>	4 731,6	4 711,1	99,6
подпрограмма «Комплексное развитие территории городского округа «Котлас»	30 410,7	25 889,6	85,1
<i>в том числе средства вышестоящих бюджетов</i>	27 467,0	23 759,7	86,5
<i>в том числе средства местного бюджета</i>	2 943,7	2 129,9	72,4
ВСЕГО	2 916 243,0	2 906 895,6	99,7
<i>в том числе средства вышестоящих бюджетов</i>	1 700 241,3	1 692 947,3	99,6
<i>в том числе средства местного бюджета</i>	1 216 001,7	1 213 948,3	99,8

По Муниципальной программе городского округа Архангельской области «Котлас» «Реализация приоритетных направлений в социальной сфере городского округа Архангельской области «Котлас» на 2021-2027 годы» за 2025 год направлено 2 876 294,9 тыс. руб., что составляет 99,8% от уточнённого плана (план – 2 881 100,7 тыс. руб.), в том числе:

– за счёт средств вышестоящих бюджетов – 1 669 187,6 тыс. руб. или 99,8% от уточнённого плана (план – 1 672 774,3 тыс. руб.);

- за счёт средств местного бюджета – 1 207 107,3 тыс. руб. или 99,9% от уточнённого плана (план – 1 208 326,4 тыс. руб.).

Программа направлена на создание условий для повышения качества жизни населения городского округа Архангельской области «Котлас».

За 2025 год в рамках программы средства направлены:

1. На подпрограмму **«Развитие образования городского округа Архангельской области «Котлас»** - 2 324 018,8 тыс. руб. или 99,8% от уточнённого плана (план – 2 328 582,6 тыс. руб.), в том числе:

- средства вышестоящих бюджетов – 1 627 799,8 тыс. руб. или 99,8% от уточнённого плана (план – 1 631 349,7 тыс. руб.);

- средства местного бюджета – 696 219,0 тыс. руб. или 99,9% от уточнённого плана (план – 697 232,9 тыс. руб.).

Подпрограмма направлена на создание условий для устойчивого развития муниципальной системы образования, обеспечивающего равные права граждан на получение качественного образования на уровне современных стандартов.

Согласно информации, отражённой в Пояснительной записке к Отчёту об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год, в рамках реализации подпрограммы средства направлены:

1.1 На мероприятие «Расходы на обеспечение деятельности учреждений» - 1 908 498,6 тыс. руб. (в том числе за счёт средств вышестоящих бюджетов - 1 305 505,9 тыс. руб.) или 99,9 % от уточнённого плана (план – 1 908 712,8 тыс. руб.). Из них:

1.1.1 На содержание Муниципального казённого учреждения «Финансово-хозяйственная служба» за счёт средств местного бюджета 38 791,3 тыс. руб. или 99,5% от уточнённого плана (план – 39 005,5 тыс. руб.).

1.1.2 На финансовое обеспечение бюджетным учреждениям дошкольного, общеобразовательного, дополнительного образования на выполнение муниципального

задания для оказания муниципальных услуг – 1 830 936,8 тыс. руб. (в том числе за счёт средств вышестоящих бюджетов – 1 282 755,2 тыс. руб.) или 100,0% от уточнённого плана, из них в рамках исполнения актов судебных органов - 12 599,0 тыс. руб.

В 2025 году учреждениями образования оказаны следующие муниципальные услуги:

- «реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования»:

994 обучающимся в возрасте от 1 года до 3 лет, что составило 100,0% от планового количества;

2 813 обучающимся в возрасте от 3 лет до 8 лет, что составило 95,8% от плана (план 2 935 обучающихся);

- «присмотр и уход»:

3 758 обучающимся, что составило 96,6% от планового количества (план 3 889 обучающихся);

49 обучающимся детям-инвалидам или 122,5% от планового количества (план – 40 обучающихся);

- «реализация основных общеобразовательных программ начального общего образования»:

3 558 обучающимся, что составило 95,6% от планового количества (план 3 720 обучающихся);

143 обучающимся по виду образовательной программы, обеспечивающей углубленное изучение отдельных учебных предметов, предметных областей (профильное обучение), что составило 94,7% от плана (план 151 обучающийся);

- «реализация основных общеобразовательных программ основного общего образования»:

4 775 обучающимся, что составило 96,6% от планового количества (план 4 941 обучающийся);

249 обучающимся по виду образовательной программы, обеспечивающей углубленное изучение отдельных учебных предметов, предметных областей (профильное обучение), что составило 99,6% от плана (план 250 обучающихся);

36 обучающимся по заочной форме образования, что составило 100,0 % от плана;

- «реализация основных общеобразовательных программ среднего общего образования»:

638 обучающимся, что составило 101,1% от плана (план 631 обучающийся);

53 обучающимся по виду образовательной программы, обеспечивающей углубленное изучение отдельных учебных предметов, предметных областей (профильное обучение), что составило 98,1% от планового количества (план 54 обучающихся);

83 обучающимся по заочной форме образования, что составило 105,1% от плана (план 79 обучающихся);

- «реализация дополнительных общеразвивающих программ»:

1 978 человеко/часа, предоставлено МОУ «Средняя общеобразовательная школа № 7», что составило 95,1% от плана (план 2 080 человеко/часов);

38 680 человеко/часов, предоставлено МОУ «Средняя общеобразовательная школа № 105», что составило 99,5% от плана (план 38 880 человеко/часов);

- «методическое обеспечение образовательной деятельности» оказана муниципальным учреждением дополнительного образования «Центр дополнительного образования городского округа Архангельской области «Котлас» в размере 8 мероприятий, что составило 100,0% от плана;

- «психолого-медико-педагогическое обследование детей» предоставлялась МОУ «Средняя общеобразовательная школа № 7»:

260 обучающимся по виду деятельности дошкольное образование, что составило 96,7% от плана (план 269 обучающихся);

138 обучающимся по виду деятельности начальное общее образование, что составило 103,8% от плана (план 133 обучающихся);

97 обучающимся по виду деятельности основное общее образование, что составило 104,3% от плана (план 93 обучающихся);

5 обучающимся по виду деятельности среднее общее образование, что составило 100,0% от плана;

- «психолого-педагогическое консультирование обучающихся, их родителей (законных представителей) и педагогических работников» предоставлялась МОУ «Средняя общеобразовательная школа № 7»;

357 обучающимся, их родителям (законным представителям) и педагогическим работникам по виду деятельности дошкольное образование, что составило 96,0% от плана (план 372 обучающихся);

318 обучающимся, их родителям (законным представителям) и педагогическим работникам, по виду деятельности начальное общее образование, что составило 95,5% от плана (план 333 обучающихся);

91 обучающемуся, их родителям (законным представителям) и педагогическим работникам, по виду деятельности основное общее образование, что составило 97,8% от плана (план 93 обучающихся);

3 обучающимся, их родителям (законным представителям) и педагогическим работникам, по виду деятельности среднее общее образование, что составило 150,0% от плана (план 2 обучающихся).

В 2025 году учреждениями выполнены работы:

- по «организации бесплатного горячего питания обучающихся» для 3 701 обучающегося получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях или 95,6% от плана (план – 3 871 обучающийся);

- по «организации и проведению олимпиад, конкурсов, мероприятий, направленных на выявление и развитие у обучающихся интеллектуальных и творческих способностей, способностей к занятиям физической культурой и спортом, интереса к научной (научно-исследовательской) деятельности, творческой деятельности, физкультурно-спортивной деятельности» в объёме 3 600 человек участников мероприятий, что составило 100,0% от плана.

1.1.3 на субсидии бюджетным учреждениям на иные цели за счёт средств местного бюджета – 478,6 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана на уплату административных штрафов для МОУ «Средняя общеобразовательная школа № 1», МОУ «Средняя общеобразовательная школа № 5», МДОУ «Детский сад комбинированного вида № 7 «Огонёк», МДОУ «Детский сад № 11 «Земляничка», МДОУ «Детский сад комбинированного вида № 38 «Улыбка» и МДОУ «Детский сад № 54 «Семицветик» в рамках исполнения актов судебных органов.

1.1.4 на финансовое обеспечение муниципального задания муниципального учреждения дополнительного образования «Центр дополнительного образования городского округа Архангельской области «Котлас» в рамках исполнения муниципального социального заказа за счёт средств местного бюджета – 15 541,2 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана.

В 2025 году учреждением была оказана муниципальная услуга «реализация дополнительных общеразвивающих программ» в размере 103 586 человеко/часов, что составило 109,3% от планового количества (план – 94 788 человеко/часов), в том числе по направлениям:

а) техническому – 9 071 человеко/час (план – 5 760 человеко/часов),

б) естественнонаучному – 14 903 человеко/часа (план – 11 376 человеко/часов),

в) художественному – 39 245 человеко/часов (план – 37 088 человеко/часов),

г) туристско-краеведческому – 21 566 человеко/часов (план – 21 028 человеко/часов),

д) физкультурно-спортивному – 9 640 человеко/часов (план – 10 084 человеко/часа),

е) социально-гуманитарному – 9 161 человеко/час (план – 9 452 человеко/часа);

1.1.5 на возмещение фактически понесенных затрат в связи с оказанием услуг частному общеобразовательному учреждению «РЖД лицей №1» за счёт средств вышестоящих бюджетов в размере – 22 750,7 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана.

1.2. На мероприятие «Обеспечение функционирования модели персонифицированного финансирования дополнительного образования детей» за счёт средств местного бюджета – 37 009,1 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана.

Средства направлены на финансовое обеспечение муниципального задания в рамках исполнения муниципального социального заказа муниципальным учреждением дополнительного образования «Центр дополнительного образования городского округа Архангельской области «Котлас».

В 2025 году учреждением оказана муниципальная услуга «реализация дополнительных общеразвивающих программ» в размере 154 584 человеко/часа, что составило 100,0% от планового количества, в том числе по направлениям:

а) техническому – 10 596 человеко/часов,

б) естественнонаучному – 11 458 человеко/часов,

в) художественному – 65 209 человеко/часов,

г) туристско-краеведческому – 5 767 человеко/часов,

д) физкультурно-спортивному – 33 182 человеко/часа,

е) социально-гуманитарному – 28 372 человеко/часа.

1.3. На мероприятие «Оплата земельного налога» за счёт средств местного бюджета – 1 801,0 тыс. руб. или 99,7 % от уточнённого плана (план – 1 806,4 тыс. руб.).

1.4. На мероприятие «Укрепление материально-технической базы учреждений» за счёт средств местного бюджета – 25 317,1 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана (план – 25 328,5 тыс. руб.) из них:

1.4.1 оснащение медицинских кабинетов в дошкольных образовательных учреждениях – 1 128,1 тыс. руб., из них на исполнение актов судебных органов 849,7 тыс. руб.;

1.4.2 огнезащитная обработка деревянных конструкций в учреждениях образования – 837,4 тыс. руб.;

1.4.3 монтаж отдельной системы оповещения людей при чрезвычайных ситуациях МДОУ «Детский сад № 3 «Незабудка» по адресу: г. Котлас, ул. Володарского, д. 19 – 100,0 тыс. руб., в рамках исполнения актов судебных органов;

1.4.4 установка системы оповещения и управления эвакуацией, замена регулирующего клапана с электромеханическим приводом в тепловом узле МДОУ «Детский сад комбинированного вида № 7 «Огонёк» – 546,5 тыс. руб., из них на исполнение актов судебных органов 480,1 тыс. руб.;

1.4.5 установка системы оповещения и управления эвакуацией МДОУ «Детский сад № 11 «Земляничка» – 287,4 тыс. руб., в рамках исполнения актов судебных органов;

1.4.6 модернизация системы освещения МДОУ «Детский сад общеразвивающего вида № 12 «Теремок» – 392,1 тыс. руб.;

1.4.7 приобретение кровельных колпаков на трубы МДОУ «Детский сад комбинированного вида № 22 «Кораблик» – 33,8 тыс. руб.;

1.4.8 монтаж системы оповещения людей при чрезвычайных ситуациях МДОУ «Детский сад № 26 «Светлячок» – 465,0 тыс. руб.;

1.4.9 монтаж системы речевого оповещения и управления эвакуацией МДОУ «Детский сад комбинированного вида № 28 «Золотой ключик» по адресу: г. Котлас,

п. Вычегодский, ул. Ленина, д. 40-а - 384,7 тыс. руб., в рамках исполнения актов судебных органов;

1.4.10 приобретение напольного покрытия, монтаж системы экстренного оповещения при чрезвычайных ситуациях МДОУ «Детский сад № 54 «Семицветик» - 610,8 тыс. руб. из них на исполнение актов судебных органов 599,9 тыс. руб.;

1.4.11 в связи с проведением капитального ремонта приобретение и проведение монтажных работ по установке вывесок, указателей и стендов, оборудования, мебели, электронных замков, разработку проектно-сметной документации и проведение монтажных работ на 1 этаже охранной сигнализации, работы по дизайнерскому оформлению стен здания МОУ «Средняя общеобразовательная школа № 1» - 9 790,5 тыс. руб.

1.4.12 замена водопроводной трубы в здании МОУ «Средняя общеобразовательная школа № 2» - 127,0 тыс. руб.

1.4.13 ремонт вытяжной вентиляции в столовой, ремонт автоматической пожарной сигнализации, замена клапана горячего водоснабжения в МОУ «Общеобразовательный лицей № 3» - 473,9 тыс. руб.

1.4.14 выборочное обследование технического состояния здания МОУ «СОШ №4 им. Ю.А. Гагарина» - 600,0 тыс. руб.

1.4.15 монтаж пожарных извещателей и установка противопожарной двери МОУ «Средняя общеобразовательная школа № 5» - 258,3 тыс. руб.

1.4.16 замена теплообменника и клапана горячего водоснабжения МОУ «Средняя общеобразовательная школа № 7» - 500,0 тыс. руб.

1.4.17 текущий ремонт лестничной клетки и пищеблока МОУ «Средняя общеобразовательная школа № 17» – 50,1 тыс. руб.

1.4.18 монтаж автоматической пожарной сигнализации и системы оповещения людей о пожаре на 3 этаже здания и осуществление контроля за монтажом по адресу: г. Котлас, ул. Маяковского, д. 31, приобретение комплектующих и сантехнических перегородок для ремонта туалетов в здании по адресу: г. Котлас, ул. У. Громовой, д. 3 МОУ «Средняя общеобразовательная школа № 18» – 1 494,7 тыс. руб., в том числе на исполнение актов судебных органов 650,0 тыс. руб.;

1.4.19 приобретение светильников и ламп МОУ «Средняя общеобразовательная школа № 76» – 88,6 тыс. руб.

1.4.20 услуги по проведению строительно-технической экспертизы по обследованию кровли, разработка дизайн проекта здания, услуги по корректировке проектно-сметной документации на капитальный ремонт и получение государственной экспертизы МОУ «Средняя общеобразовательная школа № 82» - 1 070,2 тыс. руб.

1.4.21 промывку трубопровода наружной сети водоотведения МОУ «Средняя общеобразовательная школа № 91» - 112,9 тыс. руб.

1.4.22 ремонт помещений здания по адресу: г. Котлас, ул. Маяковского, 22А, с целью реализации работы центра детских инициатив, текущий ремонт входной зоны здания, монтаж пожарной сигнализации, установка кнопки тревожности по адресу: г. Котлас, ул. Маяковского, 22А, разработка проектно-сметной документации, проведение ремонта помещений, текущий ремонт системы отопления и водоснабжения, приобретение светильников в здание по адресу: г. Котлас, ул. Маяковского, 22А для временного переноса учебного процесса МОУ «Средняя общеобразовательная школа № 82» в связи с проведением капитального ремонта, МУ ДО «ЦДО» – 4 948,5 тыс. руб.

1.4.23 текущий ремонт кровли гаража, ворот, электрики в здании по адресу: г. Котлас, ул. Калинина, д. 21, текущий ремонт кровли здания адресу: г. Котлас, ул. 70 лет Октября, д. 21, корп.1 МКУ «ФХС» - 1 016,6 тыс. руб.

1.5. На мероприятие «Осуществление государственных полномочий по финансовому обеспечению оплаты стоимости питания детей в организациях отдыха детей и их оздоровления с дневным пребыванием детей в каникулярное время»

за счёт средств вышестоящих бюджетов – 5 298,1 тыс. руб. за счёт средств вышестоящих бюджетов или 100,0% от уточнённого плана.

Средства направлены на организацию работы детских оздоровительных лагерей с дневным пребыванием на базе учреждений образования.

1.6. На мероприятие «Мероприятия в сфере образования» за счёт средств местного бюджета – 1 922,7 тыс. руб. или 99,8% от уточнённого плана (план – 1 927,0 тыс. руб.).

Средства направлены на:

- проведение мероприятий для работников системы образования – 84,1 тыс. руб.;
- проведение мероприятия «Муниципальный школьный театральный фестиваль-конкурс «Шаг к мечте», посвященный 80-й годовщине Победы в ВОВ 1941-1945 годов» – 12,0 тыс. руб.;
- чествование образовательных учреждений и педагогов – 58,5 тыс. руб.;
- проведение муниципального этапа конкурса профессионального мастерства «Учитель года» – 256,3 тыс. руб.
- совершенствование муниципальной системы оценки качества образования (обеспечение мероприятий по награждению выпускников золотыми и серебряными медалями «За особые успехи в учении» обеспечение мероприятий по награждению выпускников золотыми и серебряными медалями «За особые успехи в обучении» – 309,2 тыс. руб.;
- материальная поддержка одаренных детей городского округа Архангельской области «Котлас» – 55,2 тыс. руб.;
- реализацию комплекса мероприятий по совершенствованию системы работы по выявлению и поддержке одаренных детей – 171,2 тыс. руб.;
- реализацию комплекса мероприятий по патриотическому и духовно-нравственному воспитанию – 239,2 тыс. руб.;
- реализацию комплекса мероприятий по социальной адаптации и формированию здорового образа жизни – 220,7 тыс. руб.;
- мероприятия по проведению оздоровительной кампании детей – 498,3 тыс. руб.;
- муниципальный Смотр-конкурс школьных музеев, комнат, уголков, экспозиций образовательных организаций, посвященный 80-й годовщине Победы в Великой Отечественной войне 1941-1945 годов – 18,0 тыс. руб.

1.7. На мероприятие «Социальные выплаты» - 61 591,1 тыс. руб. или 97,0% от уточнённого плана (план – 63 516,2 тыс. руб.), в том числе:

- за счёт средств вышестоящих бюджетов – 49 746,7 тыс. руб. или 97,5% от уточнённого плана (план – 51 013,2 тыс. руб.). Средства направлены на компенсацию родительской платы за присмотр и уход за ребёнком в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования. Социальные выплаты получили 3 452 человека.

- за счёт средств местного бюджета – 11 844,4 тыс. руб. или 94,7% от уточнённого плана (план – 12 503,0 тыс. руб.). Средства направлены на социальную поддержку обучающихся муниципальных образовательных организаций.

Социальной поддержкой воспользовались 864 обучающихся, в том числе:

772 обучающихся получили бесплатное питание;

92 обучающихся получили оплату проезда в транспорте общего пользования.

Экономия средств по реализации положения о мерах социальной поддержки обучающихся муниципальных общеобразовательных организаций городского округа Архангельской области «Котлас» сложилась в связи с отменой занятий в период актированных дней и отсутствия детей по болезни.

1.8. На мероприятие «Частичное возмещение расходов по предоставлению мер социальной поддержки квалифицированных специалистов учреждений культуры и образовательных организаций (кроме педагогических работников), финансируемых

из местных бюджетов, проживающих и работающих в сельских населенных пунктах, рабочих поселках (поселках городского типа) на территории Архангельской области» - 14,4 тыс. руб. (в том числе средства вышестоящих бюджетов – 0,2 тыс. руб.) или 100,0% от уточнённого плана.

Частичным возмещением расходов воспользовался 1 получатель.

1.9. На мероприятие «Возмещение расходов, связанных с реализацией мер социальной поддержки по предоставлению компенсации расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам образовательных организаций в сельских населенных пунктах, рабочих посёлках (посёлках городского типа)» за счёт средств вышестоящих бюджетов – 16 951,9 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана.

Возмещением расходов воспользовались 230 получателей.

1.10. На мероприятие «Гарантии и компенсации для лиц, работающих в органах местного самоуправления и муниципальных учреждениях» за счёт средств местного бюджета – 13 682,8 тыс. руб. или 100,0% уточнённого плана. Произведена оплата проезда к месту отдыха работникам учреждений образования.

1.11. На мероприятие «Осуществление государственных полномочий по выплате вознаграждений профессиональным опекунам» за счёт средств вышестоящих бюджетов – 55,0 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана.

Выплата произведена 1 человеку.

1.12. На мероприятие «Питание воспитанников муниципальных дошкольных образовательных учреждений городского округа «Котлас» из числа льготных категорий» за счёт средств местного бюджета – 1 462,6 тыс. руб. или 92,4% от уточнённого плана (план – 1 582,6 тыс. руб.).

1.13. На мероприятие «Организация бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях» за счёт средств вышестоящих бюджетов – 52 171,0 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана. Данной услугой воспользовались 3 460 обучающихся.

1.14. На мероприятие «Ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего образования, образовательные программы основного общего образования, образовательные программы среднего общего образования» за счёт средств вышестоящих бюджетов – 103 348,3 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана.

1.15. На мероприятие «Обеспечение условий для развития кадрового потенциала муниципальных образовательных организаций в Архангельской области» - 574,7 тыс. руб. (в том числе средства вышестоящих бюджетов – 402,3 тыс. руб.) или 100,0% от уточнённого плана.

В 2025 году количество получателей выплат по договорам целевого высшего образования составило 8 человек.

1.16. На мероприятие «Обеспечение мероприятий по организации предоставления дополнительных мер социальной поддержки семьям граждан, принимающих (принимавших) участие в специальной военной операции, в виде бесплатного горячего питания обучающихся по образовательным программам основного общего и среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, бесплатного посещения обучающимися занятий по дополнительным общеобразовательным программам, реализуемым на платной основе муниципальными образовательными организациями, а также бесплатного присмотра и ухода за детьми, посещающими муниципальные образовательные организации, реализующие программы дошкольного образования, или группы продленного дня в общеобразовательных

организациях» за счёт средств вышестоящих бюджетов – 10 914,9 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана.

Социальной поддержкой воспользовались 583 человека, в том числе:

190 детей, получивших бесплатный присмотр и уход в муниципальных дошкольных образовательных организациях;

210 обучающихся, получивших бесплатное питание в муниципальных общеобразовательных организациях;

38 обучающихся, получивших бесплатный присмотр и уход в группах продленного дня в муниципальных общеобразовательных организациях;

145 обучающихся, получивших бесплатное дополнительное общеобразовательное образование в муниципальных образовательных организациях.

1.17. На мероприятие «Проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях» за счёт средств вышестоящих бюджетов – 5 445,7 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана.

1.18. На мероприятие «Обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями государственных общеобразовательных организаций, профессиональных образовательных организаций за счёт средств вышестоящих бюджетов – 1 730,7 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана.

1.19. На мероприятие «Реализация мероприятий по модернизации школьных систем образования (для муниципальных общеобразовательных организаций)» за счёт средств вышестоящих бюджетов – 76 229,1 тыс. руб. или 97,1% от уточнённого плана (план – 78 512,5 тыс. руб.). Средства направлены на капитальный ремонт и приобретение оборудования для МОУ «Средняя общеобразовательная школа № 1».

На 01 января 2026 года неиспользованные средства возвращены в областной бюджет в связи с отсутствием подтверждающих документов со стороны подрядной организации об объёмах выполненных работ.

2. На подпрограмму «Спортивный город-здоровый город» - 106 009,7 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана, в том числе:

- средства вышестоящих бюджетов – 6 646,3 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана;

- средства местного бюджета – 99 363,4 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана.

Подпрограмма направлена на увеличение доли граждан, систематически занимающихся физической культурой и спортом путём мотивации населения, активизации спортивно-массовой работы на всех уровнях и в корпоративной среде, в том числе вовлечения в подготовку и выполнения нормативов Всероссийского физкультурно-спортивного комплекса «Готов к труду и обороне», а также спортивного резерва и развития спортивной инфраструктуры (городской округ Архангельской области «Котлас»).

Согласно информации, отражённой в Пояснительной записке к Отчёту об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год, в рамках реализации подпрограммы средства направлены:

2.1. На мероприятие «Субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ)» МУ ДО «Спортивная школа № 1» - 83 532,0 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана.

МУ ДО «Спортивная школа № 1» оказаны (выполнены) следующие услуги и работы:

- «реализация дополнительных образовательных программ спортивной подготовки по олимпийским видам спорта» в объёме - 560 человек, что составляет 100,0% от плана;

- «реализация дополнительных образовательных программ спортивной подготовки по неолимпийским видам спорта» в объёме - 94 человека, что составляет 100,0% от плана;

- «реализация дополнительных общеразвивающих программ» - 64 991 человеко/час, что составляет 97,1% от плана (план 66 918 человеко/часов);

- «организация и проведение спортивно-оздоровительной работы по развитию физической культуры и спорта среди различных групп населения» проведено 48 мероприятий или 100,0% от плана.

2.2. На мероприятие «Обеспечение функционирования модели персонифицированного финансирования дополнительного образования детей» за счёт средств местного бюджета – 7 253,0 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана.

Средства направлены на финансовое обеспечение муниципального задания в рамках исполнения муниципального социального заказа муниципальным учреждением дополнительного образования «Спортивная школа № 1».

В 2025 году оказана муниципальная услуга «реализация дополнительных общеразвивающих программ» в объёме 30 346 человеко/часов, что составило 100,0% от планового количества.

2.3. На мероприятие «Гарантии и компенсации для лиц, работающих в органах местного самоуправления и муниципальных учреждениях» - 617,5 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана.

2.4. На мероприятие «Создание условий для занятий физкультурой и массовым спортом, проведение физкультурно-оздоровительных мероприятий в микрорайонах городского округа Архангельской области «Котлас» направлено – 400,0 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана.

Средства направлены на заключение договоров на организацию и содержание лыжных трасс в Южном микрорайоне, парке культуры, п. Вычегодском, микрорайоне Лименда.

2.5. На мероприятие «Проведение физкультурных и спортивно-массовых мероприятий для различных групп населения, проводимых на территории городского округа Архангельской области «Котлас», и участие в вышестоящих мероприятиях по видам спорта» за счёт средств местного бюджета – 5 058,0 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана.

Средства направлены на проведение спортивно-массовых мероприятий, Всероссийский физкультурно-спортивный комплекс «Готов к труду и обороне», чемпионаты, первенства, лично-командные соревнования, оплата договоров на оказание медицинских услуг на спортивных объектах, на оказание физкультурно-оздоровительных услуг в хоккейной арене «Ледовый дворец».

2.6. На мероприятие «Оплата земельного налога» - 502,8 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана.

2.7. На мероприятие «Меры социальной поддержки в сфере медицинского обеспечения» - 2 000,1 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана. Поддержка оказана 295 гражданам (проезд к месту лечения и обратно).

2.8. На мероприятие «Резервный фонд Правительства Архангельской области» за счёт средств вышестоящих бюджетов – 6 646,3 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана. Средства направлены на капитальный ремонт павильона для «Спортивно-досугового центра «Двинские молнии» по адресу: г Котлас, ул. Конституции (парк культуры).

3. На подпрограмму **«Котлас культурный»** - 356 245,5 тыс. руб. или 99,9% от уточнённого плана (план – 356 275,6 тыс. руб.), в том числе:

- средства вышестоящих бюджетов – 18 408,0 тыс. руб. или 99,9% от уточнённого плана (план – 18 408,4 тыс. руб.);

- средства местного бюджета – 337 837,5 тыс. руб. или 99,9% от уточнённого плана (план – 337 867,2 тыс. руб.).

Подпрограмма направлена на обеспечение конституционного права граждан на участие в культурной жизни, пользование качественными услугами учреждений культуры, доступ населения к культурным ценностям и информационным ресурсам; сохранение и развитие культурного потенциала и культурного наследия городского округа «Котлас»; усиление роли культуры как фактора, способствующего повышению уровня комфортности жизни и формированию привлекательного имиджа территории городского округа «Котлас».

Согласно информации, отражённой в Пояснительной записке к Отчёту об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год, в рамках реализации в 2025 году подпрограммы средства направлены:

3.1. На мероприятие «Субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение муниципальных заданий на оказание муниципальных услуг за счёт средств местного бюджета в сумме 323 774,8 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана.

Расходование средств осуществлялось на содержание учреждений отрасли культуры.

3.1.1. МБУ «Котласский городской архив» на финансовое обеспечение муниципального задания – 8 193,8 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана.

Учреждением в 2025 году оказаны услуги:

- «предоставление архивных справок, архивных копий, архивных выписок, информационных писем, связанных с реализацией законных прав и свобод граждан и исполнением государственными органами, органами местного самоуправления своих полномочий» - исполнено 4 185 запросов или 102,5% от плана (план 4 083);

- «обеспечение сохранности и учёт архивных документов» - объём хранимых документов 41 793 или 100,0% от уточнённого плана (план 41 793 документов);

- «комплектование архивных документов» количество дел (документов), принятых на хранение, составило 3 127 единиц или 100,03% от плана (план 3 126 единиц).

3.1.2. МБУ ДО КДШИ № 7 «Гамма» на финансовое обеспечение муниципального задания – 92 215,4 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана.

Учреждением в 2025 году оказаны услуги:

- «реализация дополнительных общеразвивающих программ» художественной направленности 57 210,5 человеко/часов или 101,1% от плана (план 56 592 человеко/часа);

- «реализация дополнительных предпрофессиональных программ в области искусств» (народные инструменты) 6 376,5 человеко/часов или 100,0% от уточнённого плана;

- «реализация дополнительных предпрофессиональных программ в области искусств» (фортепиано) 10 429 человеко/часов или 98,7% от плана (план 10 566 человеко/часов);

- «реализация дополнительных предпрофессиональных программ в области искусств» (хоровое пение) 33 425,5 человеко/часов или 100,0% от плана;

- «реализация дополнительных предпрофессиональных программ в области искусств» (живопись) 81 634 человеко/часа или 102,4% от плана (план 79 754 человеко/часов);

- «реализация дополнительных предпрофессиональных программ в области искусств» (хореографическое творчество) 33 668 человеко/часов или 100,0% от уточнённого плана;

- «реализация дополнительных предпрофессиональных программ в области искусств» (духовые и ударные инструменты) 3 374,5 человеко/часов или 103,4% от плана (план 3 262 человеко/часа);

- «реализация дополнительных предпрофессиональных программ в области искусств» (декоративно-прикладное творчество) 11 347 человеко/часов или 100,0% от уточнённого плана;

- «реализация дополнительных предпрофессиональных программ в области искусств» (искусство театра) 6 270 человеко/часов или 100,0% от уточнённого плана.

3.1.3. МУК «Котласский КДК» на финансовое обеспечение муниципального задания – 93 056,9 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана.

Учреждением в 2025 году оказаны услуги:

- «организация деятельности клубных формирований и формирований самодеятельного народного творчества» - функционирует 36 клубных формирований, что составляет 100,0% от уточнённого плана;

- «организация и проведение культурно-массовых мероприятий» творческих (фестивали, выставки, конкурсы, смотры) мастер-классов, методических, творческих встреч, культурно-массовых (иные зрелищные мероприятия) проведено 135 мероприятий или 100,0% от уточнённого плана, 11 085 посетителей или 102,7% от плана (план – 10 790).

- «организация показа и онлайн-трансляций в виртуальном концертном зале» количество показов составило 18 или 100,0% от уточнённого плана.

3.1.4. МУК «Котласский краеведческий музей» на финансовое обеспечение муниципального задания – 22 225,3 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана.

Учреждением в 2025 году оказаны услуги:

- «формирование, учёт, изучение, обеспечение физического сохранения и безопасности музейных предметов, музейных коллекций» 300 предметов или 100,0% от уточнённого плана;

- «публичный показ музейных предметов, музейных коллекций» (всех форм) 14 336 посетителей или 99,9% от плана (план – 14 350);

- «создание экспозиций (выставок) музеев, организация выездных выставок» (в стационарных условиях) 10 экспозиций или 100,0% от уточнённого плана;

- «организация и проведение культурно-массовых мероприятий» проведено 9 мероприятий, что составляет 100,0% от уточнённого плана;

- «выявление, изучение, развитие и популяризация объектов нематериального культурного наследия народов Российской Федерации в области традиционной народной культуры» 1 объект или 100,0% от уточнённого плана.

3.1.5. МУК «Котласская централизованная библиотечная система» на финансовое обеспечение муниципального задания – 47 246,9 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана, из них в рамках исполнения актов судебных органов – 151,2 тыс. руб.

Учреждением в 2025 году оказаны услуги:

- «формирование, учёт, изучение, обеспечение физического сохранения и безопасности фондов библиотеки, включая оцифровку фондов» 172 272 документов или 98,4% от плана (план - 175 000 документов);

- «библиографическая обработка документов и создание каталогов» 6 876 документов или 101,1% от плана (план – 6 800);

- «библиотечное, библиографическое и информационное обслуживание пользователей библиотеки» (в условиях стационара) 140 908 посещений или 101,6% от плана (план – 138 623 посещений), (удалённо через сеть интернет) 54 008 посещения

или 103,9% от плана (план - 52 000 посещений), вне стационара 12 848 или 91,8% (план – 14 000).

3.1.6. МУК «Котласский драматический театр» на финансовое обеспечение муниципального задания – 60 836,5 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана.

Учреждением в 2025 году оказаны услуги:

- «показ (организация показа) спектаклей (театральных постановок) (с учётом всех форм) показано 286 спектаклей или 99,0% от плана (план - 289), число зрителей составило 36 859 человека или 99,1% от плана (план – 37 186 зрителей);

- «показ (организация показа) спектаклей (театральных постановок)» юридическим лицам число зрителей составило 300 человек или 100,0% от уточнённого плана;

- «создание спектаклей» создано 2 спектакля или 100,0% от уточнённого плана;

- «организация и проведение культурно-массовых мероприятий» проведено 2 мероприятия, что составляет 100,0% от уточнённого плана.

3.2. На повышение средней заработной платы работников муниципальных учреждений культуры в целях реализации Указа Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики» направлено 13 414,7 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана, в том числе за счёт средств вышестоящих бюджетов – 11 939,1 тыс. руб., за счёт средств местного бюджета - 1 475,6 тыс. руб.

3.3. На мероприятие «Гарантии и компенсации для лиц, работающих в муниципальных учреждениях» за счёт средств местного бюджета в сумме 2 264,9 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана.

3.4. На мероприятие «Поддержка творческой деятельности и укрепление материально-технической базы муниципальных театров в населённых пунктах с численностью населения до 300 тысяч человек» в сумме 2 272,4 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана, в том числе: за счёт средств вышестоящих бюджетов – 2 022,4 тыс. руб., за счёт средств местного бюджета – 250,0 тыс. руб.

За 2025 год в рамках мероприятия поставлены спектакли «Синий платочек» (В.П. Катаев) и «Провинциальные анекдоты» (А. Вампилов), «Ирония любви» (А.П. Чехов), «Маскарад» (М.Ю. Лермонтов).

3.5. На мероприятие «Капитальные и текущие ремонты зданий, помещений муниципальных учреждений, в том числе разработку проектно-сметной документации, локально-сметных расчётов, проверку достоверности сметной стоимости и материально-техническое оснащение учреждений; аудит пожарной безопасности» за счёт средств местного бюджета в сумме 5 630,6 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана, в том числе:

МУК «Котласская централизованная библиотечная система» - 485,5 тыс. руб. на текущий ремонт оконных блоков в филиалах № 2 и № 7, по адресу: г. Котлас, Володарского, д. 119, к. 1, ул. 70 лет Октября, д. 23, а также напольного покрытия в библиотеке- филиале № 2;

МУК «Котласский КДК» - 203,3 тыс. руб. на замену 5 окон;

МУК «Котласский КДК» - 11,0 тыс. руб. на приобретение основных средств (флаги);

МУК «Котласский КДК» - 386,0 тыс. руб. на приобретение и установку антрактно-раздвижного занавеса для концертного зала отдела «Котласский Дворец культуры»;

МУК «Котласский КДК» – 478,4 тыс. руб. на текущий ремонт фасада здания, потолка в зрительном зале и концертного зала отдела «Вычегодский Дом культуры»;

МУК «Котласский КДК» – 62,2 тыс. руб. на приобретение суперзанавеса и занавеса в малый зал;

МУК «Котласский КДК» – 521,3 тыс. руб. на поставку и установку двух монтажных потолочных кондиционеров в малом зале;

МУК «Котласский КДК» – 665,0 тыс. руб. на приобретение комплекта крепежа и листов фанеры рабочей поверхности памп трека и скейт парка;

МУК «Котласский КДК» – 314,4 тыс. руб. на приобретение видеокамеры, складных стульев, термопота и ели «Альпийской»;

МУК «Котласский КДК» – 830,2 тыс. руб. на текущий ремонт туалетов;

МУК «Котласский КДК» - 206,7 тыс. руб. на монтаж изделий из ПВХ (окна в Центре народной культуры);

МУК «Котласский КДК» - 99,7 тыс. руб. для видеопроектора и комплектующих для отдела «Дом культуры «Октябрь»;

МУК «Котласский КДК» - 23,3 тыс. руб. на услуги по проведению достоверности сметной стоимости по капитальному ремонту спортивно-досугового центра «Двинские молнии», закупка мебели и оборудования;

МУК «Котласский драматический театр» - 47,4 тыс. руб. на приобретение автомобильных регистров;

МУК «Котласский драматический театр» - 47,1 тыс. руб. на установку окна в помещении гардероба по адресу: г. Котлас, ул. Мелентьева, д. 18;

МУК «Котласский краеведческий музей» – 302,0 тыс. руб. на содержание памятников;

МБУ «Котласский городской архив» - 156,0 тыс. руб. на приобретение модулей архивного хранения;

МБУ «Котласский городской архив» - 125,8 тыс. руб. на ремонт системы отопления и установки запорной арматуры системы отопления;

МБУ «Котласский городской архив» - 85,0 тыс. руб. на приобретение компьютера и комплектующих;

МБУ ДО КДШИ № 7 «Гамма» - 366,3 тыс. руб. на текущий ремонт системы пожаротушения;

МБУ ДО КДШИ № 7 «Гамма» - 214,0 тыс. руб. на работы по монтажу системы оповещения и управления эвакуацией людей по адресу: г. Котлас, рп. Вычегодский, ул. Ленина, д.30 в рамках исполнения актов судебных органов.

3.6. На мероприятие «Государственная поддержка отрасли культуры (реализацию мероприятий по модернизации библиотек в части комплектования книжных фондов муниципальных библиотек)» - 92,8 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана, в том числе: за счёт средств вышестоящих бюджетов - 82,6 тыс. руб., за счёт средств местного бюджета - 10,2 тыс. руб.

В рамках мероприятия приобретено 172 экземпляра книг.

3.7. На мероприятие «Частичное возмещение расходов по предоставлению мер социальной поддержки квалифицированных специалистов учреждений культуры и образовательных организаций (кроме педагогических работников), финансируемых из местных бюджетов, проживающих и работающих в сельских населенных пунктах, рабочих посёлках (посёлках городского типа)» - 60,0 тыс. руб. или 69,4% уточнённого плана (план – 86,4 тыс. руб.), в том числе за счёт средств вышестоящих бюджетов – 0,8 тыс. руб., за счёт средств местного бюджета – 59,2 тыс. руб. Данной выплатой воспользовались 4 человека.

3.8. На мероприятие «Возмещение расходов, связанных с реализацией мер социальной поддержки по предоставлению компенсации расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам образовательных организаций в сельских населенных пунктах, рабочих поселках (посёлках городского типа)» за счёт средств вышестоящих бюджетов – 1 363,1 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана. Данной выплатой воспользовались 19 педагогических работников.

3.9. На мероприятие «Мероприятия в сфере культуры на территории городского округа Архангельской области «Котлас» за счёт средств местного бюджета направлено 2 758, 7 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана.

Средства направлены на проведение конкурса юных художников «Синяя птица», Проведение Кустового конкурса вокально-хорового творчества, проведение городских праздников, фестиваля «Литературные встречи памяти Инэль Яшиной», подготовку и проведение городского праздника, посвященного 80-й годовщине Победы в годы ВОВ, подготовку и проведение городского мероприятия «Гастрономический Фестиваль», организация фестиваля-конкурса детского и юношеского творчества «САМОЦВЕТЫ СЕВЕРА», подготовку и проведение мероприятий на праздник «День знаний», участие в Маргаритинской ярмарке, подготовка и проведение новогодних мероприятий.

3.10. На мероприятие «Оплата земельного налога» за счёт средств местного бюджета направлено 438,5 тыс. руб. или 99,2% от уточнённого плана (план – 442,2 тыс. руб.).

3.11. В рамках соглашения от 04.08.2025 № 069-25-33-пф-24-006 из областного бюджета в 2025 году бюджету городского округа Архангельской области «Котлас» предоставлен иной межбюджетный трансферт, имеющий целевое назначение для муниципального учреждения культуры «Котласский драматический театр» на приобретение грузового (грузопассажирского) автомобиля «ГАЗель» и его материально-техническое оснащение, в сумме 4 175,0 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана, в том числе за счёт средств вышестоящих бюджетов – 3 000,0 тыс. руб., за счёт средств местного бюджета - 1 175,0 тыс. руб.

4. На подпрограмму «Развитие туризма на территории городского округа Архангельской области «Котлас» - 3 330,3 тыс. руб., что составляет 100,0% от уточненного плана, в том числе:

- средства вышестоящих бюджетов – 83,0 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана;

- средства местного бюджета – 3 247,3 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана.

Подпрограмма направлена на создание благоприятных условий для интенсивного развития индустрии туризма и гостеприимства через создание комфортной туристской инфраструктуры и востребованных туристских продуктов на рынке въездного и внутреннего туризма на территории городского округа «Котлас».

Согласно информации, отражённой в Пояснительной записке к Отчёту об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год, в рамках реализации в 2025 году подпрограммы средства направлены:

4.1. На мероприятие «Мероприятия в сфере туризма» - 757,0 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана, в том числе:

- мероприятия по продвижению и популяризации туристических брендов городского округа Архангельской области «Котлас» (приобретены свитшоты и бейсболки в корпоративном стиле «Северное трёхречье») - 64,0 тыс. руб.;

- издание рекламно-информационной печатной, сувенирной продукции – 310,0 тыс. руб.;

- проведение мероприятий (туристический форум «Северное трёхречье», празднование «Дня туризма», фестиваль «Вкус Северного трёхречья», форум «Академия гостеприимства») – 383,0 тыс. руб.

4.2. На «Субсидии бюджетному учреждению на финансовое обеспечение муниципального задания» МУК «Котласский КДК» - 2 039,5 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана.

В рамках реализации подпрограммы средства направлены на мероприятие «Субсидии бюджетному учреждению на финансовое обеспечение муниципального задания» МУК «Котласский КДК».

МУК «Котласский КДК» выполнены следующие работы:

- «оказание туристско-информационных услуг» - 1 466 посещений, что составило 101,1% от плана (план - 1 450 посещений);

- «осуществление экскурсионного обслуживания» - проведена 31 экскурсия, что составило 103,3% от плана (план – 30 экскурсий), количество посетителей составило 701 человек или 100,1% от плана (план - 700 человек).

4.3. На мероприятие «Укрепление материально-технической базы» - 440,5 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана, средства направлены на приобретение портативной беспроводной направляющей гид-системы crystal-sobnd, принтера, акустической колонки, флипчарта и ламинатора.

4.4. На мероприятие «Повышение средней заработной платы работников муниципальных учреждений культуры в целях реализации Указа Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики» - 93,3 тыс. руб. (в том числе за счёт средств вышестоящих бюджетов – 83,0 тыс. руб.) или 100,0% от уточнённого плана.

5. По подпрограмме «Котлас Молодёжный» - 38 437,4 тыс. руб. или 99,99% от уточнённого плана (план – 38 443,0 тыс. руб.), в том числе:

- средства вышестоящих бюджетов – 4 905,2 тыс. руб. или 100,0% уточнённого плана;

- средства местного бюджета – 33 532,2 тыс. руб. или 99,99% от уточнённого плана (план – 33 537,8 тыс. руб.).

Подпрограмма направлена на реализацию потенциала молодежи в интересах социально-экономического развития городского округа «Котлас».

Согласно информации, отражённой в Пояснительной записке к Отчёту об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год, в рамках реализации подпрограммы в 2025 году средства направлены:

5.1. На мероприятие «Субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания муниципальному учреждению «Молодёжный центр» за счёт средств местного бюджета – 26 006,1 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана.

МУ «Молодёжный центр» в рамках муниципального задания выполнены следующие работы:

- «Организация досуга детей, подростков и молодежи (общественные объединения)» - функционирует 14 общественных объединений или 107,7% от плана (план – 13 объединений). Количество детей и подростков, посещающих молодёжные пространства и объединения, составляет 1603 человек или 114,5% от плана (план - 1400 человек);

- «Организация мероприятий в сфере молодёжной политики, направленных на гражданское и патриотическое воспитание молодёжи, воспитание толерантности в молодёжной среде, формирование правовых, культурных и нравственных ценностей среди молодёжи» - проведено 37 мероприятий или 100,0% от плана.

5.2. На мероприятие «Гарантии и компенсации для лиц, работающих в органах местного самоуправления и муниципальных учреждениях» за счёт средств местного бюджета направлено 390,3 тыс. руб. или 99,8% от уточнённого плана (план – 391,1 тыс. руб.).

5.3. На мероприятие «Мероприятия по реализации молодёжной политики» за счёт средств местного бюджета направлено 987,5 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана.

Средства направлены на организацию деятельности добровольной Народной дружины, поздравление юбиляров-долгожителей, компенсацию представителям молодёжи расходов, понесённых в связи с участием в мероприятиях по основным направлениям реализации молодёжной политики. Также на проведение мероприятий по реализации молодёжной политики: форум «Мастерская возможностей», турнир «Пли!», слёт военно-патриотической направленности «Высота», всероссийская программа «Мы – граждане России!», слёт студенческой молодежи «Наше будущее», мероприятие, посвящённое празднованию Дня российской молодежи, слёт волонтеров юга Архангельской области «СОВА», форум «Я в медиа», цикл мероприятий «Лето на приДеле», форум «Молодёжь поколения Z».

5.4. На «Предоставление социальных выплат молодым семьям» - 8 098,1 тыс. руб. или 100,0% уточнённого плана, в том числе:

- за счёт средств вышестоящих бюджетов – 4 905,2 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана;

- за счёт средств местного бюджета – 3 192,9 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана.

В рамках мероприятия пять молодых семей реализовали свидетельства на получение социальной выплаты.

5.5. На мероприятие «Оплата земельного налога» за счёт средств местного бюджета – 33,6 тыс. руб. или 87,5% от уточнённого плана (план - 38,4 тыс. руб.).

5.6. На мероприятие «Создание временных рабочих мест для несовершеннолетних в свободное от учёбы время» - 2 921,8 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана за счёт средств местного бюджета.

Средства направлены на организацию временного трудоустройства несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет в свободное от учёбы время. За летний период трудоустроено 126 подростков.

Рабочие места созданы на базе муниципальных учреждений: МУ «Молодежный центр», МОУ «СОШ №4 им. Ю.А. Гагарина», МОУ «Общеобразовательный лицей № 3», МОУ «Средняя общеобразовательная школа № 1», МОУ «Средняя общеобразовательная школа № 5», МОУ «Средняя общеобразовательная школа № 7».

6. По подпрограмме «Управление социальной сферой на территории городского округа Архангельской области «Котлас» - 48 253,2 тыс. руб. (в том числе средства вышестоящих бюджетов – 11 345,3 тыс. руб.) или 99,6% от уточнённого плана (план – 48 459,5 тыс. руб.).

Подпрограмма направлена на осуществление полномочий по решению вопросов местного значения в сферах образования, охраны здоровья, социальной политики, культуры, туризма, молодёжной политики, физической культуры и спорта на территории городского округа «Котлас»; осуществление государственных полномочий по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству.

Согласно информации, отражённой в Пояснительной записке к Отчёту об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год, в 2025 году средства направлены на:

- обеспечение деятельности Управления по социальным вопросам администрации городского округа «Котлас» – 35 161,6 тыс. руб. или 99,8% от уточнённого плана (план – 35 231,6 тыс. руб.);

- гарантии и компенсации для лиц, работающих в органах местного самоуправления и муниципальных учреждениях – 422,7 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана;

- расходы на уплату исполнительских сборов, административных штрафов и на исполнение судебных актов, предусматривающих обращение взыскания на средства

местного бюджета по денежным обязательствам муниципальных казённых учреждений – 156,2 тыс. руб. или 61,0% от уточнённого плана (план – 256,1 тыс. руб.);

– совершенствование и поддержка функционирования систем автоматизации бюджетного процесса и автоматизации бюджетного и бухгалтерского учёта – 1 167,4 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана;

– осуществление переданных органам местного самоуправления муниципальных образований Архангельской области государственных полномочий Архангельской области по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству – 11 345,3 тыс. руб. или 99,7% от уточнённого плана (план – 11 381,7 тыс. руб.).

По Муниципальной программе городского округа Архангельской области «Котлас» «Развитие дорожного, жилищно-коммунального хозяйства и благоустройства на территории городского округа Архангельской области «Котлас» на 2022 - 2028 годы» за 2025 год направлено 30 600,7 тыс. руб., что составляет 87,1% от уточнённого плана (план – 35 142,3 тыс. руб.), в том числе:

– за счёт средств вышестоящих бюджетов – 23 759,7 тыс. руб. или 86,5% от уточнённого плана (план – 27 467,0 тыс. руб.);

– за счёт средств местного бюджета – 6 841,0 тыс. руб. или 89,1% от уточнённого плана (план – 7 675,3 тыс. руб.).

Программа направлена на обеспечение комплексного решения вопросов, связанных с повышением уровня благоустроенности, созданием безопасных и комфортных условий для проживания граждан на территории городского округа «Котлас».

За 2025 год в рамках программы средства направлены:

1. На подпрограмму **«Организация благоустройства на территории городского округа Архангельской области «Котлас»** - 4 711,1 тыс. руб. или 99,6% от уточнённого плана (план – 4 731,6 тыс. руб.) за счёт средств местного бюджета.

Подпрограмма направлена на создание благоприятных условий для жизни и отдыха жителей городского округа «Котлас»; совершенствование эстетической привлекательности территории городского округа «Котлас»; улучшение структуры зеленых насаждений; повышение комфортности для проживания граждан.

Согласно информации, отражённой в Пояснительной записке к Отчёту об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год, в 2025 году средства направлены на выполнение работ по ремонту асфальтобетонного покрытия площади МУК «Котласский КДК» и ямочного ремонта асфальтобетонного покрытия площади отдела «Лимендский Дом культуры».

2. На подпрограмму **«Комплексное развитие территории городского округа «Котлас»** на реализацию инициативных проектов в рамках регионального проекта «Комфортное Поморье» направлено 25 889,6 тыс. руб. или 85,1% от уточнённого плана (план – 30 410,7 тыс. руб.), в том числе:

– за счёт средств вышестоящих бюджетов – 23 759,7 тыс. руб. или 86,5% от уточнённого плана (план – 27 467,0 тыс. руб.);

– за счёт средств местного бюджета – 2 129,9 тыс. руб. или 72,4% от уточнённого плана (план – 2 943,7 тыс. руб.).

Подпрограмма направлена на повышение гражданской активности населения; поддержку реализации социально значимых инициатив жителей городского округа «Котлас»; создание механизма взаимодействия жителей городского округа и органов местного самоуправления муниципального образования в решении вопросов местного значения; повышение открытости деятельности органов местного самоуправления муниципального образования при формировании и исполнении местного бюджета,

а также информированности и финансовой грамотности жителей муниципального образования

Согласно информации, отражённой в Пояснительной записке к Отчёту об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год, в 2025 году средства направлены на реализацию 12-ти инициативных проектов, в том числе:

- МДОУ «Детский сад № 3 «Незабудка» на капитальный ремонт 3-х крылец (для реализации инициативного проекта «Ступеньки детства») – 1 166,0 тыс. руб., в том числе за счёт вышестоящих источников – 1 028,7 тыс. руб.;

- МДОУ «Детский сад комбинированного вида № 22 «Кораблик» на установку новых окон (для реализации инициативного проекта «Безопасные окна») – 1 198,9 тыс. руб., в том числе за счёт вышестоящих источников – 1 134,9 тыс. руб.;

- МОУ «Средняя общеобразовательная школа № 5» на приобретение материалов (оборудования), монтаж освещения и видеонаблюдения (для реализации инициативного проекта «Военно-спортивная полоса препятствий «Тактика») – 1 217,2 тыс. руб., в том числе за счёт вышестоящих источников – 1 146,7 тыс. руб.;

- МУ ДО «ЦДО» на ремонт фасада здания по адресу ул. Маяковского, д. 30 (для реализации инициативного проекта «Парадный наряд площади Н.Г. Кузнецова») – 12 763,6 тыс. руб., в том числе за счёт вышестоящих источников – 11 781,9 тыс. руб.;

- МУ «Молодежный центр» на восстановление, дополнение и ремонт спортивного поля (для реализации инициативного проекта «Спортивная волна») – 1 497,0 тыс. руб., в том числе за счёт вышестоящих источников – 1 401,3 тыс. руб.;

- МУК «Котласский КДК» отдел «Лимендский Дом культуры» на замену окон в танцевальном зале и кабинетах клубных формирований (для реализации инициативного проекта «Культурные окна») – 1 036,1 тыс. руб., в том числе за счёт вышестоящих источников – 968,8 тыс. руб.;

- МУК «Котласский КДК» отдел «Вычегодский Дом культуры» на капитальный ремонт оконных блоков (для реализации инициативного проекта «Погода в Доме») – 873,6 тыс. руб., в том числе за счёт вышестоящих источников – 633,0 тыс. руб.;

- МУК «Котласский краеведческий музей» на установку гранитных плит с гравировкой в мемориальном парке (для реализации инициативного проекта «Воинам, сохранившим честь, достоинство и славу») – 858,0 тыс. руб., в том числе за счёт вышестоящих источников – 810,1 тыс. руб.;

- МУК «Котласский краеведческий музей» на окрашивание конструкции самолета ЯК-40, подсветка (для реализации инициативного проекта «Покраска и подсветка самолета ЯК-40 (на бульваре)» – 1 797,7 тыс. руб., в том числе за счёт вышестоящих источников – 1 617,9 тыс. руб.;

- МУК «Котласская централизованная библиотечная система» (Лимендский филиал) на ремонт крыльца, установка пандуса для людей с ограниченными возможностями, установка водостока, закрытие фасада листами из металлопрофиля, установка велосипедной парковки, вывеска (для реализации инициативного проекта «Открытый доступ») – 1 781,9 тыс. руб., в том числе за счёт вышестоящих источников – 1 636,4 тыс. руб.;

- МУК «Котласская централизованная библиотечная система» на благоустройство парковой зоны у детской библиотеки ул. К. Маркса, д.12 (для реализации инициативного проекта «Котодворик») – 1 337,3 тыс. руб., в том числе за счёт вышестоящих источников – 1 260,3 тыс. руб.;

- МУК «Котласская централизованная библиотечная система» на текущий ремонт окон, ремонт и благоустройство площадки у крыльца библиотеки (для реализации инициативного проекта «Тепло, светло и безопасно») – 362,3 тыс. руб., в том числе за счёт вышестоящих источников – 339,7 тыс. руб.

Запланированные средства на реализацию инициативного проекта «Текущий ремонт памятника В.И. Ленину» в сумме 1 984,6 тыс. руб., в том числе за счёт

вышестоящих источников – 1 487,4 тыс. руб. не использованы, т.к. выполненные работы по муниципальному контракту № 01 от 25.08.2025, не приняты в связи с их несоответствием техническому заданию и выявленными существенными недостатками качества. Оплата за данные работы будет произведена после полного устранения всех выявленных замечаний и полного соответствия выполненных работ условиям Контракта.

По главному распорядителю Управление капитального строительства и архитектуры администрации городского округа «Котлас» кассовые расходы за 2025 год составили 17 900,0 тыс. руб., что составляет 57,3% от уточнённого плана (план – 31 219,6 тыс. руб.) за счёт средств местного бюджета.

тыс. руб.

Наименование расходов	Уточненная сводная бюджетная роспись по состоянию на 31.12.2025	Исполнено на 01.01.2026	% исполнения к уточненной сводной бюджетной росписи
Муниципальная программа городского округа Архангельской области «Котлас» «Организация деятельности Управления капитального строительства и архитектуры администрации городского округа Архангельской области «Котлас» на 2020-2027 годы»	13 684,4	13 638,8	99,7
<i>в том числе средства местного бюджета</i>	<i>13 684,4</i>	<i>13 638,8</i>	<i>99,7</i>
Муниципальная программа городского округа Архангельской области «Котлас» «Строительство объектов инженерной и социальной инфраструктуры городского округа «Котлас» на 2020-2027 годы»	14 002,3	3 339,5	23,8
<i>в том числе средства местного бюджета</i>	<i>14 002,3</i>	<i>3 339,5</i>	<i>23,8</i>
Муниципальная программа городского округа Архангельской области «Котлас» «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда на 2019 - 2025 годы»	826,2	268,2	32,5
<i>в том числе средства местного бюджета</i>	<i>826,2</i>	<i>268,2</i>	<i>32,5</i>
Муниципальная программа городского округа Архангельской области «Котлас» «Развитие дорожного, жилищно-коммунального хозяйства и благоустройства на территории городского округа Архангельской области «Котлас» на 2022 - 2028 годы»	1 947,7	649,7	33,4
Подпрограмма «Обустройство общественного кладбища «Северное»»	1 947,7	649,7	33,4
<i>в том числе средства местного бюджета</i>	<i>1 947,7</i>	<i>649,7</i>	<i>33,4</i>
Муниципальная программа городского округа Архангельской области «Котлас» «Реализация приоритетных направлений в социальной сфере городского округа Архангельской области «Котлас» на 2021-2027 годы»	759,0	3,8	0,5
Подпрограмма «Развитие образования городского округа Архангельской области «Котлас»	759,0	3,8	0,5
<i>в том числе средства местного бюджета</i>	<i>759,0</i>	<i>3,8</i>	<i>0,5</i>
Итого	31 219,6	17 900,0	57,3
<i>в том числе средства местного бюджета</i>	<i>31 219,6</i>	<i>17 900,0</i>	<i>57,3</i>

По муниципальной программе городского округа Архангельской области «Котлас» «Организация деятельности Управления капитального строительства и архитектуры администрации городского округа Архангельской области «Котлас» на 2020-2027 годы» кассовые расходы за 2025 год составили 13 638,8 тыс. руб. или 99,7% от уточнённого плана (план – 13 684,4 тыс. руб.).

Программа направлена на создание оптимальных условия для: решения вопросов местного значения в сфере архитектуры и градостроительства; реализации программ инфраструктурного развития на территории городского округа «Котлас»; организации нового строительства муниципальных объектов жилищно-гражданского, социального назначения, расположенных на территории городского округа «Котлас».

Согласно информации, отражённой в Пояснительной записке к Отчёту об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год, в 2025 году средства направлялись на:

- обеспечение деятельности Управления – 13 406,9 тыс. руб. или 99,7% от уточнённого плана (план – 13 452,5 тыс. руб.).

- на гарантии и компенсации для лиц, работающих в органах местного самоуправления и муниципальных учреждениях – 231,9 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана.

По муниципальной программе городского округа Архангельской области «Котлас» «Строительство объектов инженерной и социальной инфраструктуры городского округа «Котлас» на 2020-2027 годы» кассовые расходы за счёт средств местного бюджета за 2025 год составили 3 339,5 тыс. руб. или 23,8% от уточнённого плана (план – 14 002,3 тыс. руб.).

Программа направлена на обеспечение незастроенных участков инженерной инфраструктурой в целях жилищного строительства; обеспечение незастроенных участков дорожной инфраструктурой в целях жилищного строительства; обеспечение развития социальной инфраструктуры.

Согласно информации, отражённой в Пояснительной записке к Отчёту об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год, в 2025 году средства направлены на мероприятия:

1. «Оплата земельного налога» – 1 375,8 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана. Произведена уплата земельного налога за земельные участки с целью строительства объектов по адресам: ул. Ушинского на участке от ул. Маяковского до ул. Посадская (протяженностью 1900 м.) (автодорога), пр. Мира на участке от ул. Невского до объездной автомобильной дороги Котлас-Коряжма, км 0-км 41, переулок Таежный (дорога к СОШ №105). ул.70 лет Октября, Восточное шоссе, ул. Стефановская, ул. Таежная, ул. Чкалова, автодорога по ул. Амалицкого.

2. «Строительство автомобильной дороги по проспекту Мира на участке от ул. Ушинского до объездной автомобильной дороги «Котлас-Коряжма, км0-км41» – 337,7 тыс. руб. или 23,5% от уточнённого плана (план - 1 438,2 тыс. руб.). Средства направлены на возмещение судебных расходов ООО «Арктиктранспроект», за выполненные работы по исполнительной съёмке и изготовление технической документации, а также за проведение строительно-технической экспертизы.

Решением арбитражного суда Архангельской области от 07.11.2025 признано право муниципальной собственности городского округа «Котлас» на недвижимое имущество: автодорога по пр. Мира на участке от ул. Невского до объездной автодороги Котлас-Коряжма 1 этап «Строительство автомобильной дороги по проспекту Мира на участке от ул. Ушинского до объездной автомобильной дороги «Котлас-Коряжма, км0-км41», протяженностью 1530 м., местоположение: Архангельская область, городской округ «Котлас», город Котлас, проспект Мира (на участке улицы Ушинского до объездной автомобильной дороги «Котлас-Коряжма, км0-км41»).

Также заключён муниципальный контракт по разработке проектной документации по объекту: «Строительство примыкания проспекта Мира к автомобильной дороге общего пользования федерального значения А-123 Чекшино-Тотьма-Котлас-Куратово на участке км 443+230 (слева)» со сроком исполнения до 30 апреля 2026 года.

3. «Проектирование и строительство театра в г. Котласе» - 626,0 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана. Средства направлены на выполнение работ по подготовке обоснования инвестиций, осуществляемых в инвестиционный проект по созданию объекта капитального строительства «Строительство театра в г. Котласе», а также произведена уплата земельного налога.

4. «Расходы на уплату иных платежей, предусматривающих исполнение представлений и предписаний Министерства финансов Архангельской области» - 1 000,0 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана. Средства направлены на исполнение представления Контрольно-счётной палаты Архангельской области от 11.04.2023 № 01-02/337.

Также средства запланированы и не использованы на следующие мероприятия:

- «Проектирование и строительство автомобильных дорог по ул. Стефановская, ул. Таежная в г. Котласе» - 7 200,0 тыс. руб. Заключён муниципальный контракт на выполнение работ по разработке проектной документации с ООО «Смартком». Получено разрешение на проведение археологических полевых работ в рамках исполнения данного контракта. Срок проведения работ август 2025 года – июнь 2026 года. Без проведения данных работ исполнение контракта невозможно.

- «Обеспечение земельных участков, предоставляемых многодетным семьям для индивидуального жилищного строительства, объектами коммунальной и инженерной инфраструктуры» - 2 362,3 тыс. руб. Заключён муниципальный контракт на разработку проектной документации на строительство объекта капитального строительства: «Автомобильная дорога на участке по улице Амалицкого, города Котласа». Документация направлена на государственную экспертизу.

По муниципальной программе городского округа Архангельской области «Котлас» «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда на 2019 - 2025 годы» расходы за 2025 год составили – 268,2 тыс. руб. или 32,5% от уточнённого плана (план – 826,2 тыс. руб.) за счёт средств местного бюджета.

Программа направлена на устойчивое сокращение непригодного для проживания жилищного фонда; переселение граждан из аварийного жилищного фонда, признанного до 1 января 2017 года аварийным и подлежащим сносу или реконструкции в связи с физическим износом в процессе эксплуатации жилых домов.

Согласно информации, отражённой в Пояснительной записке к Отчёту об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год, средства направлены на уплату земельного налога, а также на корректировку обоснования инвестиций, осуществляемых в инвестиционный проект по созданию объекта капитального строительства по ул. Кедрова, д. 33.

Также, в 2024 году заключён муниципальный контракт на выполнение работ по подготовке обоснования инвестиций, осуществляемых в инвестиционный проект по созданию объекта капитального строительства «Многоквартирный жилой дом, расположенный по адресу: Архангельская область, г. Котлас, по ул. Стефановская, д. 26». Оплата произведена за фактически оказанные услуги. Контракт расторгнут по соглашению сторон, в связи с тем, что в актуальной редакции программы расселения ветхого и аварийного фонда, предусматривается только приобретение готовых жилых помещений, потребность в строительстве многоквартирных жилых домов отсутствует.

По муниципальной программе городского округа Архангельской области «Котлас» «Развитие дорожного, жилищно-коммунального хозяйства и благоустройства на территории городского округа Архангельской области «Котлас» на 2022 - 2028 годы», подпрограмма «Обустройство общественного кладбища «Северное» расходы за 2025 год составили 649,7 тыс. руб. или 33,4% от уточнённого плана (план – 1 947,7 тыс. руб.) за счёт средств местного бюджета.

Подпрограмма направлена на возможность качественного оказания муниципальной услуги: предоставление мест для захоронения на общественных кладбищах городского округа «Котлас» и повышение качества услуг по содержанию, эксплуатации и благоустройству кладбищ городского округа «Котлас».

Согласно информации, отражённой в Пояснительной записке к Отчёту об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год, в 2025 году средства направлены на выполнение инженерных изысканий и схему планировки организации земельного участка.

Заключены муниципальные контракты:

- на разработку санитарно-защитной зоны по объекту кладбище «Северное» - получено положительное заключение государственной экспертизы, оплату планируется произвести в начале 2026 года;

- по разработке проектной документации по объекту: «Строительство объекта капитального строительства автодорожного подъезда к кладбищу «Северное» - документация направлена на государственную экспертизу, при получении положительного заключения расходы планируется произвести в начале 2026 года.

По Муниципальной программе городского округа Архангельской области «Котлас» «Реализация приоритетных направлений в социальной сфере городского округа Архангельской области «Котлас» на 2021-2027 годы», подпрограмме «Развитие образования городского округа Архангельской области «Котлас» за 2025 год кассовые расходы составили 3,8 тыс. руб. или 0,5% от уточнённого плана (план – 759,0 тыс. руб.) за счёт средств местного бюджета.

Согласно информации, отражённой в Пояснительной записке к Отчёту об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год, средства направлены на уплату налога на имущество МОУ «Средняя общеобразовательная школа № 1» в связи с уточнением декларации.

Средства выделены для обеспечения заключённых в 2024 году муниципальных контрактов на выполнение работ по авторскому надзору и корректировке проектно-сметной документации. Обязательства по данным контрактам подрядчиком не исполнены, ведётся претензионная работа.

По главному распорядителю Комитет по управлению имуществом городского округа «Котлас» за 2025 год направлено 60 517,0 тыс. руб., что составляет 99,0% от уточнённого плана (план – 61 098,1 тыс. руб.), в том числе:

- средства вышестоящих бюджетов – 15 269,0 тыс. руб. или 100,0% от утверждённых бюджетных ассигнований;

- средства бюджета городского округа «Котлас» – 45 248,0 тыс. руб. или 98,7% от утверждённых бюджетных ассигнований (план – 45 829,1 тыс. руб.).

тыс. руб.

Наименование расходов	Уточненная сводная бюджетная роспись по состоянию на 31.12.2025	Исполнено на 01.01.2026	% исполне- ния к уточненной сводной бюджетной росписи
Муниципальная программа городского округа Архангельской области «Котлас» «Организация деятельности Комитета по управлению имуществом администрации городского округа Архангельской области «Котлас» на 2020-2027 годы»	46 230,1	45 649,0	98,7
<i>в том числе средства вышестоящих бюджетов</i>	401,0	401,0	100,0
<i>в том числе средства местного бюджета</i>	45 829,1	45 248,0	98,7
подпрограмма «Обеспечение деятельности Комитета по управлению имуществом городского округа «Котлас»	15 637,4	15 523,9	99,3
<i>в том числе средства местного бюджета</i>	15 637,4	15 523,9	99,3
подпрограмма «Содержание муниципального имущества городского округа «Котлас»	29 972,6	29 505,0	98,4
<i>в том числе средства местного бюджета</i>	29 972,6	29 505,0	98,4
подпрограмма «Землеустройство и землепользование на территории городского округа «Котлас»	620,1	620,1	100,0
<i>в том числе средства вышестоящих бюджетов</i>	401,0	401,0	100,0
<i>в том числе средства местного бюджета</i>	219,1	219,1	100,0
Муниципальная программа городского округа Архангельской области «Котлас» «Реализация приоритетных направлений в социальной сфере городского округа Архангельской области «Котлас» на 2021-2027 годы»	14 868,0	14 868,0	100,0
подпрограмма «Развитие образования городского округа Архангельской области «Котлас»	14 868,0	14 868,0	100,0
<i>в том числе средства вышестоящих бюджетов</i>	14 868,0	14 868,0	100,0
ВСЕГО	61 098,1	60 517,0	99,0
<i>в том числе средства вышестоящих бюджетов</i>	15 269,0	15 269,0	100,0
<i>в том числе средства местного бюджета</i>	45 829,1	45 248,0	98,7

По муниципальной программе городского округа Архангельской области «Котлас» «Организация деятельности Комитета по управлению имуществом администрации городского округа Архангельской области «Котлас» на 2020-2027 годы» кассовые расходы за 2025 год составили 45 649,0 тыс. руб., что составляет 98,7% от уточнённого плана (план – 46 230,1 тыс. руб.).

Программа направлена на обеспечение бесперебойного функционирования Комитета по управлению имуществом городского округа «Котлас» с целью решения вопросов местного значения в рамках предоставленных полномочий в сфере имущественно-земельных отношений.

В 2025 году средства направлены на финансирование подпрограмм муниципальной программы:

1. По подпрограмме «Обеспечение деятельности Комитета по управлению имуществом городского округа «Котлас» направлено 15 523,9 тыс. руб. или 99,3% от уточнённого плана (план – 15 637,4 тыс. руб.)

Подпрограмма направлена на решение вопросов местного значения в рамках предоставленных полномочий в сфере управления и распоряжения имуществом и земельными ресурсами на территории городского округа «Котлас».

Согласно информации, отражённой в Пояснительной записке к Отчёту об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год, финансирование направлено на:

- содержание органов местного самоуправления и обеспечение их функций – 15 292,6 тыс. руб. или 99,3% от уточнённого плана (план – 15 406,1 тыс. руб.);
- гарантии и компенсации для лиц, работающих в органах местного самоуправления и муниципальных учреждениях, расходы составили 123,7 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана;
- расходы на уплату исполнительских сборов, административных штрафов и на исполнение судебных актов, предусматривающих обращение взыскания на средства местного бюджета по денежным обязательствам муниципальных казенных учреждений – 107,6 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана.

2. По подпрограмме «Содержание муниципального имущества городского округа «Котлас» направлено 29 505,0 тыс. руб. или 98,4% от уточнённого плана (план – 29 972,6 тыс. руб.).

Подпрограмма направлена на обеспечение рационального и эффективного использования и распоряжения муниципальным имуществом; обеспечение надлежащего содержания, эксплуатации и сохранности муниципального имущества; приумножение и улучшение недвижимости, используемой для социально-экономического развития городского округа «Котлас».

Согласно информации, отражённой в Пояснительной записке к Отчёту об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год, в 2025 году средства направлены:

- на ремонт объектов недвижимости – 658,3 тыс. руб. Выполнены работы по текущему ремонту кровли объекта муниципальной собственности - нежилого помещения по адресу: рп. Вычегодский, ул. Ленина, д. 59 (пристройка к многоквартирному дому);
- на разборку объектов недвижимости – 18 807,6 тыс. руб. Проведены работы по сносу 25-ти многоквартирных домов, признанных аварийными и подлежащими сносу по адресам: ул. Лазо, 15, 17, ул. С.-Щедрина, 27, ул. Ушинского, 8 (с сараями), ул. Советская, 6, 68 (с сараями), ул. Р. Куликова, 14, ул. Воровского, 15 (с сараями), ул. Чайковского, 10, ул. Володарского, д. 125, ул. Гастелло, д. 32, ул. Серафимовича 24, ул. Толстого, 13, ул. Ленина, 76, ул. Свердлова, 97А, ул. Шевченко, 29, ул. Свердлова, 97, ул. Толстого 7, ул. Свердлова, 99, ул. Кирова 72, ул. Калинина 17, пер. Школьный, 6, ул. Школьная, 8, ул. Черняховского, 25, Чехова, 132;
- на инвентаризацию объектов недвижимости муниципальной собственности в сумме 156,9 тыс. руб.

По данному мероприятию оплачены следующие виды работ:

- а) работы по технической инвентаризации и подготовка технического плана на «Памятник труженикам тыла и детям войны»;
- б) подготовка технических планов на газопровод низкого давления, жилые помещения и объекты недвижимости;
- в) оформление дубликата регистрации права на объект недвижимости: квартира по адресу: ул. Чкалова, д.4а, кв.20;

г) изготовление технических паспортов на автомобильные дороги общего пользования;

д) изготовление актов обследования 25-ти снесённых аварийных многоквартирных домов с целью снятия их с государственного кадастрового учёта.

– на содержание муниципального имущества в сумме 8 965,2 тыс. руб., в том числе:

а) оплата коммунальных услуг муниципальных нежилых помещений – 3 408,6 тыс. руб. (теплоснабжение – 2 787,0 тыс. руб., электроэнергия – 621,6 тыс. руб.);

б) содержание и ремонт общего имущества многоквартирных домов в части муниципальных нежилых помещений – 3 857,6 тыс. руб.;

в) оценка рыночной стоимости муниципального имущества – 126,7 тыс. руб.;

г) охранные услуги – 97,1 тыс. руб.: с помощью пульта централизованного наблюдения оказаны услуги по охране нежилых помещений по адресам: ул. Володарского, д.115, ул. Бор, д.2ж, ул. Ст. Разина, д. 146, рп. Вычегодский, ул. Ульянова, д.20;

д) хранение вырубаемой древесины – 34,4 тыс. руб.;

е) работы по ограничению доступа в здания путем блокировки оконных и дверных проёмов деревянными досками (щитами): ул. Толстого, 7, ул. Кирова, 72, ул. Калинина, 17, ул. Толстого, 13, ул. Ленина, 76, ул. 7-го Съезда Советов, 64, ул. Володарского, 115 – 277,9 тыс. руб.;

ж) работы на проведение технического диагностирования и замене подземного газопровода низкого давления, расположенного между многоквартирными домами по ул. Свердлова 99А и 99Б – 457,9 тыс. руб.;

з) работы по подключению к сетям инженерно-технического обеспечения многоквартирных домов по ул. Свердлова 97Б, 99А, 99Б – 614,1 тыс. руб.;

и) работы по отключению от газоснабжения многоквартирного жилого дома по ул. Ленина, 76 – 78,3 тыс. руб.;

к) услуги нотариуса – 9,0 тыс. руб.

л) техническое обслуживание наружных, внутренних газопроводов (мемориал «Вечный огонь») – 3,6 тыс. руб.;

- поддержка функционирования систем программного обеспечения - 312,0 тыс. руб. В рамках мероприятия средства направлены на сопровождение программного комплекса «Автоматизированная система «Управление имуществом» и почтовые расходы.

- на создание и приобретение муниципального имущества – 605,0 тыс. руб. Средства направлены на приобретение в муниципальную собственность для пополнения маневренного фонда - на основании ст.250 ГК РФ преимущественное право покупки: 11/26 доли в праве жилого помещения двухкомнатной квартиры общей площадью 42,4 кв.м. по адресу: ул. Багратиона, д. 64, кв. 12.

3. По подпрограмме «Землеустройство и землепользование на территории городского округа «Котлас» направлено 620,1 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана, в том числе за счёт вышестоящих бюджетов - 401,0 тыс. руб.

Подпрограмма направлена на формирование на территории городского округа «Котлас» земельных участков для последующего предоставления физическим и юридическим лицам в целях строительства и в целях, не связанных со строительством.

Согласно информации, отражённой в Пояснительной записке к Отчёту об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год, оказаны услуги по оценке 24-х земельных участков и услуги по оценке рыночной стоимости начальной цены торгов на право заключения договоров о комплексном развитии территории, выполнены кадастровые работы по изготовлению межевых планов 21 земельного участка, выполнены комплексные кадастровые работы: в отношении 279 земельных

участков и 470 объектов капитального строительства внесены изменения в ЕГРН.

4. По муниципальной программе городского округа Архангельской области «Котлас» «Реализация приоритетных направлений в социальной сфере городского округа Архангельской области «Котлас» на 2021-2027 годы» по подпрограмме «Развитие образования городского округа Архангельской области «Котлас» кассовые расходы за 2025 год составили 14 868,0 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана за счёт средств вышестоящих бюджетов.

Согласно информации, отражённой в Пояснительной записке к Отчёту об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год, средства направлены на обеспечение жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений. Приобретено 6 жилых помещений для детей-сирот в г. Котласе.

По главному распорядителю Управление городского хозяйства городского округа «Котлас» кассовые расходы за 2025 год составили 578 873,5 тыс. руб., что составляет 95,1% от уточнённого плана (план – 608 588,2 тыс. руб.), в том числе:

- средства «Фонда развития территорий» - 2 983,3 тыс. руб. или 98,1% от уточнённого плана (план – 3 041,1 тыс. руб.);
- средства вышестоящих бюджетов - 114 222,1 тыс. руб. или 99,9% от уточнённого плана (план – 114 375,9 тыс. руб.);
- средства бюджета городского округа «Котлас» - 461 668,1 тыс. руб. или 94,0% от уточнённого плана (план – 491 171,2 тыс. руб.).

Наименование расходов	Уточненная сводная бюджетная роспись по состоянию на 31.12.2025	Исполнено на 01.01.2026	тыс.руб. % исполнения к уточненной сводной бюджетной росписи
Муниципальная программа городского округа Архангельской области «Котлас» «Развитие дорожного, жилищно-коммунального хозяйства и благоустройства на территории городского округа Архангельской области «Котлас» на 2022 - 2028 годы»	567 979,2	544 592,6	95,9
<i>в том числе средства вышестоящих бюджетов</i>	95 320,8	95 172,1	99,8
<i>в том числе средства местного бюджета</i>	472 658,4	449 420,5	95,1
подпрограмма «Поддержка жилищно-коммунального хозяйства городского округа Архангельской области «Котлас»	74 356,2	61 691,4	83,0
<i>в том числе средства местного бюджета</i>	74 356,2	61 691,4	83,0
подпрограмма «Осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения в границах городского округа Архангельской области «Котлас» и обеспечение безопасности дорожного движения на них»	354 441,3	345 050,6	97,4
<i>в том числе средства вышестоящих бюджетов</i>	87 166,0	87 020,7	99,8
<i>в том числе средства местного бюджета</i>	267 275,3	258 029,9	96,5

подпрограмма «Организация благоустройства на территории городского округа Архангельской области «Котлас»	104 756,0	104 517,7	99,8
<i>в том числе средства вышестоящих бюджетов</i>	1 966,6	1 966,6	100,0
<i>в том числе средства местного бюджета</i>	102 789,4	102 551,1	99,8
подпрограмма «Организация предоставления мер социальной поддержки отдельным категориям граждан на территории городского округа Архангельской области «Котлас»	2 040,5	1 819,9	89,2
<i>в том числе средства местного бюджета</i>	2 040,5	1 819,9	89,2
подпрограмма «Обеспечение деятельности Управления городского хозяйства администрации городского округа Архангельской области «Котлас»	25 511,8	24 643,9	96,6
<i>в том числе средства вышестоящих бюджетов</i>	7,0	7,0	100,0
<i>в том числе средства местного бюджета</i>	25 504,8	24 636,9	96,6
подпрограмма «Комплексное развитие территории городского округа «Котлас»	6 873,4	6 869,1	99,9
<i>в том числе средства вышестоящих бюджетов</i>	6 181,2	6 177,8	99,9
<i>в том числе средства местного бюджета</i>	692,2	691,3	99,9
Муниципальная программа городского округа Архангельской области «Котлас» «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения на территории городского округа Архангельской области «Котлас» на 2019-2027 годы»	942,6	942,6	100,0
<i>в том числе средства местного бюджета</i>	942,6	942,6	100,0
Муниципальная программа городского округа Архангельской области «Котлас» «Формирование современной городской среды городского округа «Котлас» на 2018-2027 годы»	36 287,4	30 023,5	82,7
<i>в том числе средства вышестоящих бюджетов</i>	18 784,8	18 784,8	100,0
<i>в том числе средства местного бюджета</i>	17 502,6	11 238,7	64,2
Муниципальная программа городского округа Архангельской области «Котлас» «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда на 2025 и 2026 годы»	3 379,0	3 314,8	98,1
<i>в том числе средства публично-правовой компании «Фонд развития территорий»</i>	3 041,1	2 983,3	98,1
<i>в том числе средства вышестоящих бюджетов</i>	270,3	265,2	98,1
<i>в том числе средства местного бюджета</i>	67,6	66,3	98,1
ВСЕГО	608 588,2	578 873,5	95,1
<i>в том числе средства публично-правовой компании «Фонд развития территорий»</i>	3 041,1	2 983,3	98,1
<i>в том числе средства вышестоящих бюджетов</i>	114 375,9	114 222,1	99,9
<i>в том числе средства местного бюджета</i>	491 171,2	461 668,1	94,0

По муниципальной программе городского округа Архангельской области «Котлас» «Развитие дорожного, жилищно-коммунального хозяйства и благоустройства на территории городского округа Архангельской области «Котлас» на 2022 - 2026 годы» кассовые расходы составили 544 592,6 тыс. руб. или 95,9% от уточнённого плана (план – 567 979,2 тыс. руб.), в том числе:

– средства вышестоящих бюджетов – 95 172,1 тыс. руб. или 99,8% от уточнённого плана (план – 95 320,8 тыс. руб.);

– средства бюджета городского округа «Котлас» – 449 420,5 тыс. руб. или 95,1% от уточнённого плана (план – 472 658,4 тыс. руб.).

Программа направлена на обеспечение комплексного решения вопросов, связанных с повышением уровня благоустроенности, созданием безопасных и комфортных условий для проживания граждан на территории городского округа Архангельской области «Котлас».

За 2025 год в рамках программы средства направлены:

1. На подпрограмму **«Поддержка жилищно-коммунального хозяйства городского округа Архангельской области «Котлас»** - 61 691,4 тыс. руб. или 83,0% от уточнённого плана (план – 74 356,2 тыс. руб.) за счёт средств местного бюджета.

Подпрограмма направлена на создание безопасных и комфортных условий для проживания граждан в жилищном фонде на территории городского округа «Котлас»; создание условий для управления многоквартирными домами; обеспечение сохранности жилищного фонда; обеспечение рационального использования муниципального жилищного фонда; приведение состояния жилищного фонда в соответствие с нормативно-техническими требованиями; мониторинг технического состояния многоквартирных жилых домов на территории городского округа «Котлас»; финансирование капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, в доле помещений, находящихся в муниципальной собственности городского округа «Котлас», в рамках региональной программы капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Архангельской области; обеспечение деятельности МКУ городского округа «Котлас» «Центр мониторинга жилищного фонда и эксплуатации муниципального имущества»; повышение качества питьевой воды посредством модернизации систем водоснабжения и водоподготовки.

Согласно информации, отражённой в Пояснительной записке к Отчёту об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год, в рамках реализации подпрограммы в 2025 году средства направлены на:

1.1. «Обеспечение деятельности подведомственного учреждения МКУ городского округа «Котлас» «Центр мониторинга жилищного фонда и эксплуатации муниципального имущества» в сумме 39 253,1 тыс. руб. или 96,5% от уточнённого плана (план – 40 674,0 тыс. руб.). Средства направлены на содержание и осуществление деятельности муниципального казённого учреждения городского округа «Котлас» «Центр мониторинга жилищного фонда и эксплуатации муниципального имущества».

1.2. «Гарантии и компенсации для лиц, работающих в органах местного самоуправления и муниципальных учреждениях» (МКУ городского округа «Котлас» «Центр мониторинга жилищного фонда и эксплуатации муниципального имущества») в сумме 311,9 тыс. руб. или 99,9% от уточнённого плана (план – 312,0 тыс. руб.).

1.3. «Внесение платы за жилое помещение» в сумме 17 321,4 тыс. руб. или 91,1% от уточнённого плана (план – 19 025,3 тыс. руб.), в том числе:

– оплата взносов на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах, в доле помещений, находящихся в муниципальной собственности городского округа «Котлас» - 11 307,1 тыс. руб. или 91,9% от уточнённых бюджетных ассигнований (план – 12 304,0 тыс. руб.). В рамках данного мероприятия осуществлена оплата по взносам на капитальный ремонт за помещения, находящиеся в муниципальной собственности на счета регионального оператора, и спец счета по фактически принятым счетам с декабря 2024 г. по ноябрь 2025 г.

– оплата электрической энергии, предоставленной на общедомовые нужды в многоквартирных домах и на оказание коммунальной услуги по теплоснабжению в части незаселённых жилых помещений муниципального жилищного фонда –

2 437,9 тыс. руб. или 87,2% от уточнённых бюджетных ассигнований (план – 2 797,2 тыс. руб.);

– содержание общего имущества в многоквартирных домах, в доле помещений, находящихся в муниципальной собственности городского округа «Котлас» – 3 576,4 тыс. или 91,1% от уточнённых бюджетных ассигнований (план – 3 924,1 тыс. руб.).

Расходы по данному мероприятию произведены в соответствии с фактически принятыми счетами от ресурсоснабжающих предприятий за коммунальные услуги в части незаселенных жилых помещений муниципального жилищного фонда и от управляющих компаний за содержание общего имущества многоквартирных домов, в доле помещений, находящихся в муниципальной собственности городского округа «Котлас».

1.4. «Обеспечение надлежащего содержания муниципальных жилых помещений и общего имущества в доле в праве общей собственности на общее имущество, иные работы (услуги)» в сумме 4 790,8 тыс. руб. или 89,2% от уточнённого плана (план – 5 368,7 тыс. руб.).

Средства направлены на:

Выполнен капитальный ремонт жилых помещений (замена и подключение газового оборудования) по ул. К. Маркса, д.61, кв.6, ул. Кузнецова, д.9, кв.61, ул. Кедрова, д.15, кв.50, ул. Володарского, д.135, кв.4, ул. Герцена, д.5, кв.8, ул. Виноградова, д.6, кв.61, ул. Чкалова, д.4а, кв.20.

По исполнению актов судебных органов выполнен текущий ремонт незаселенных жилых помещений по следующим адресам: ул. Кузнецова, д. 9, кв. 61, пер. Менжинского, д. 6, кв. 1, 3, 6, 12, 14, ул. Советская 11А, кв.3, ком. 1,2, ул. Маяковского, д.20, кв.3, ком 9А, ул. Багратиона, д. 64, кв.12, ком. 1, ул. Герцена, д.5, кв. 8, ул. Мартеньяновская, д. 38, кв. 3, ком. 39, ул. Чкалова, д. 4А, кв. 20, рп. Вычегодский: ул. 8 Марта, д.5, кв.4, ком.11 на общую сумму 3 569,8 тыс. руб.

Также выполнен текущий ремонт жилых помещений ул. Виноградова, д.6, кв.61, и текущий ремонт электропроводки в жилом помещении по адресу рп. Вычегодский, ул. Ленина, 53А, кв. 8А и зашивка оконных и дверных проёмов первого этажа многоквартирного дома ул. С-Щедрина, д.4А.

С целью признания (непризнания) многоквартирных зданий аварийными и непригодными к проживанию для дальнейшего включения в адресную программу Архангельской области по переселению граждан из ветхого аварийного жилищного фонда выполнена оценка технического состояния 12-ти многоквартирных жилых домов по адресам: ул. Попова, 37, ул. Ленина, 212, ул. Школьная, 14, ул. Портовиков, 94, ул. Нефтебаза, 4, ул. Кронштадтская, 7, ул. Песчаная, 15а, ул. Франко, 125, ул. Малодвинская, 11, ул. Лесников, 7, ул. 7 Съезда Советов, 67, ул. Болтинская, 22.

1.5. «Оплата земельного налога» в сумме 14,2 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана. Произведена уплата земельного налога по земельному участку пл. Советов, д.3, переданному в оперативное управление.

1.6. Также по данной подпрограмме были запланированы и не исполнены средства на мероприятие «Реконструкция очистных сооружений водопровода в г. Котласе Архангельской области» на выполнение проектно-изыскательских работ в сумме 8 962,0 тыс. руб. за счёт средств местного бюджета. Средства запланированы для финансового обеспечения двух муниципальных контрактов на оплату работ по разработке документации по планировке территории (проекта планировки территории и проекта межевания территории) для размещения линейного объекта «Реконструкция очистных сооружений водопровода в г. Котласе Арх. обл.» и проектно-изыскательские работы по объекту «Реконструкция очистных сооружений водопровода в г. Котласе Архангельской области». Оплата работ в отчётном

периоде не осуществлялась по причине отсутствия фактически выполненных работ со стороны подрядчика.

2. На подпрограмму «Осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения в границах городского округа Архангельской области «Котлас» и обеспечение безопасности дорожного движения на них» - 345 050,6 тыс. руб. или 97,4% от уточнённого плана (план – 354 441,3 тыс. руб.), в том числе:

– средства вышестоящих бюджетов – 87 020,7 тыс. руб. или 99,8% от уточнённого плана (план – 87 166,0);

– средства бюджета городского округа «Котлас» – 258 029,9 тыс. руб. или 96,5% от уточнённого плана (план – 267 275,3 тыс. руб.).

Подпрограмма направлена на повышение уровня комфортного проживания населения в городском округе «Котлас»; организация дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения в границах городского округа «Котлас» и обеспечение безопасности дорожного движения на них; увеличение протяженности автомобильных дорог, соответствующих нормативным требованиям к транспортно-эксплуатационным показателям.

Согласно информации, отражённой в Пояснительной записке к Отчёту об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год, по данной подпрограмме в 2025 году средства направлены:

2.1. На финансовое обеспечение муниципального задания МБУ городского округа Архангельской области «Котлас» «Служба благоустройства» в сумме 120 617,1 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана.

В соответствии с соглашением на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания МБУ городского округа Архангельской области «Котлас» «Служба благоустройства» исполнены работы по зимнему, летнему содержанию дорог и тротуаров, дорожных знаков, ограждений, автопавильонов и остановочных пунктов, светофоров, обслуживание линий электроосвещения, ливневой канализации.

В рамках муниципального задания МБУ городского округа «Котлас» «Служба благоустройства» выполняет работы по содержанию:

а) 185,06 км автомобильных дорог общего пользования; из них 88,9 км дорог с усовершенствованным покрытием (в городе Котласе – 78,2 км; в посёлке Вычегодский – 10,7 км); 96,16 км грунтовых и щебеночно-гравийных дорог;

б) 48,69 км тротуаров; 17,34 км леерных ограждений; 137 автопавильонов и остановочных пунктов; 66 светофорных объектов; 119,6 км линий электроосвещения;

в) 74,2 км сетей ливневой канализации;

В 2025 года МБУ городского округа «Котлас» «Служба благоустройства» выполнены следующие виды работ:

- в течение зимнего периода производилась очистка дорог от снега по городу Котласу и поселку Вычегодский. Очищено 91 523,4 тыс. м² дорог, вывезено снега 45 028 м³ Очистка тротуаров от снега и наледи механизированным способом 5 849 тыс. м², очистка тротуаров вручную 387,8 тыс. м², посыпка пескосоляной смесью 15 240 тыс. м² дорог;

- в летний период производилась механизированная очистка дорог (31 814,6 тыс. м²), нанесена разметка проезжей части краской сплошной линией 89,52 км, разметка проезжей части краской сплошной и прерывистой линией 53,26 км; разметка проезжей части краской «стоп линия» 132 м², разметка проезжей части краской «пешеходный переход, ИДН» 13,87 км. Выполнено профилирование 2 172,5 тыс. м² проезжей части грунтовых дорог автогрейдерами, планировка автогрейдером грунтовых обочин 43,64 км. прохода;

- установка дорожных знаков бесфундаментных, в том числе щитков 256 шт., демонтаж дорожных знаков 214 шт., очистка дорожных знаков, в том числе мойка из шланга 220 шт.;

- по графику осуществлялась уборка, ремонт, помывка остановочных пунктов;

- по системе водоотведения в отчётном периоде выполнена очистка канав от снега 252 м³, укладка канализационных безнапорных раструбных труб 87 м., очистка водоотводных канав с вывозом мусора и грунта, очищены водоотводные лотки и быстротоки, откачан из водоприемных колодцев ил, отрегулировано высотное положение крышек у колодцев в количестве 4 шт.;

- по обслуживанию светофорных объектов: регулировка светофорной секции 5 шт., ремонт контроллера (станции) 13 шт., замена светового излучателя 17 шт., программирование контроллера 21 шт., очистка светофоров вручную 12 раз;

- по ремонту асфальтобетонного покрытия дорог и ремонту грунтовых дорог: текущий ремонт автомобильных дорог с применением 1 653 т. асфальтобетонной смеси (ямочный ремонт) на площади 12 002,67 м², ямочный ремонт автомобильных дорог спецмашиной MADPATCHER на площади 6 414,3 м², ремонт по планировке грунтовых дорог с применением 3 065 м³ песчано-гравийной смеси на протяжённости 4 433 м.

2.2. На мероприятие «Перевозка неопознанных умерших граждан» в сумме 66,9 тыс. руб. или 61,2% от уточнённого плана (план – 109,4 тыс. руб.).

Специализированной службой по вопросам похоронного дела ООО «Ритуальные услуги» за 2025 год количество перевезенных неопознанных умерших граждан и граждан, от погребения которых отказались родственники составило - 20 человек. Финансирование произведено по фактической потребности.

2.3. На мероприятие «Обеспечение регулярных пассажирских перевозок общественным транспортом по регулируемым тарифам» в сумме 25 201,9 тыс. руб. или 83,9% от уточнённого плана (план – 30 033,5 тыс. руб.).

В соответствии с муниципальными контрактами оплачены работы, связанные с осуществлением регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом по регулируемым тарифам с декабря 2024 года по октябрь 2025 года. Оплата произведена по факту, согласно актам выполненных работ.

2.4. На мероприятие «Обследование технического состояния автодорожных мостов городского округа «Котлас» - 221,0 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана.

Средства направлены на оплату муниципального контракта на выполнение работ по обследованию автодорожного моста через р. Лименда на автодороге г. Котлас - завод силикатного кирпича в г. Котлас.

2.5. На мероприятие «Капитальный ремонт и ремонт дорог, тротуаров, дворовых территорий и проездов к дворовым территориям» в сумме 155 351,1 тыс. руб., в том числе за счёт вышестоящих бюджетов 86 400,4 тыс. руб. или 97,5% от уточнённого плана (план – 159 254,7 тыс. руб., в том числе за счёт средств вышестоящих бюджетов - 86 400,4 тыс. руб.).

Оплачены услуги по проверке достоверности сметной стоимости объекта для выполнения работ по ремонту автомобильных дорог общего пользования местного значения, услуги по строительному контролю.

Выполнен ремонт автомобильных дорог общего пользования: ул. Конституции (от ул. Свободы до пр. Мира, д.40), ул. Маяковского (от остановки «Агентство» до ул. Рабочая, уширение проезжей части на перекрестки с ул. Кузнецова и ремонт гостевых карманов), ул. Кузнецова (от ул. Маяковского до ул. Кедрова), ул. Ульянова от д.15 до д.25, автодорога ДОК-газопровод, ул. Багратиона (от ул. Невского до ул. Конституции), ул. Мелентьева (от ДК до ул. Маяковского и от ул. Маяковского до ул. Конституции), пр. Мира (от ул. Достоевского до ул. Конституции), ул. Чиркова, ул. Ульянова (от заезда к общежитию ГБПОУ АО «Котласский транспортный техникум», ул. Ульянова, д. 37 «А» в сторону перекрестка ул. Ульянова – ул. Гагарина)

на общей площади 35 556,9 м².

В том числе в рамках исполнения актов судебных органов выполнены работы по ремонту автомобильных дорог общего пользования по адресам: ул. Мелентьева (от ДК до ул. Маяковского и от ул. Маяковского до ул. Конституции), ул. Кузнецова (от ул. Маяковского до ул. Кедрова) на общую сумму 21 492,6 тыс. руб.

Выполнен ремонт тротуаров: ул. Маяковского (вдоль МОУ СОШ № 18), ул. К. Маркса (от ул. Мелентьева до ул. Гагарина), ул. Ленина (от здания Почта России до ул. Гагарина), п. Вычегодский: ул. Гагарина нечётная сторона (от ул. Ульянова до ул. Ленина), ул. Заполярная (у здания ГУМРФ) на общей площади 1 984,2 м².

Обустроен тротуар из сборных прямоугольных железобетонных плит по ул. Ушинского на участке от пр. Мира до ул. Кедрова площадью 900 м².

2.6. На мероприятие «Приобретение специальной техники» - 31 596,5 тыс. руб. или 98,7% от уточнённого плана (план – 32 026,9 тыс. руб.). МБУ городского округа «Котлас» «Служба благоустройства» приобретены автогрейдер, комбинированная дорожная машина МК-4533-06 и пескоразбрасыватель для выполнения дорожных работ в рамках муниципального задания.

2.7. На мероприятие «Обустройство автобусных остановок на муниципальных маршрутах» - 7 158,1 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана.

Приобретено 20 автобусных павильонов. Павильоны установлены по адресам: ул. 70 Лет Октября, д.18, д.25, д. 32, ул. Ленина, д. 3 (2 автопавильона), д. 12, д.157, ул. Толстого, д.8, ул. Озерная (д. Бор), ул. Объездной проезд (КЗСК), ул. Володарского, д.120, ул. С.-Щедрина, д.49, ул. Объездной проезд (Керамзитный завод конечная), ул. Чиркова, д. 33 (2 автопавильона), ул. Советская, д. 2, ул. Маяковского, д. 3, р.п. Вычегодский: ул. Ленина, д. 42, д. 35, д. 43.

2.8. На мероприятие «Модернизация нерегулируемых пешеходных переходов, светофорных объектов и установка светофорных объектов» - 474,2 тыс. руб., в том числе за счёт средств вышестоящих бюджетов 227,5 тыс. руб. или 72,2% от уточнённого плана (план – 656,8 тыс. руб., в том числе за счёт вышестоящих бюджетов 372,7 тыс. руб.).

В рамках мероприятия средства направлены на модернизацию пешеходных переходов, расположенных по адресам: ул. 70 Лет Октября у МОУ «СОШ № 7» и пер. Таежный у МОУ «СОШ № 105» и разработку проектно-сметной документации на установку пешеходного светофорного объекта на пересечении ул. Невского – пр. Мира.

2.9. На мероприятие «Диагностика автомобильных дорог» - 374,8 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана.

Выполнены работы по инструментальной диагностике автомобильных дорог общего пользования местного значения.

2.10. На мероприятие «Реализация мероприятий по обустройству гостевых карманов, парковок и тротуаров» - 3 491,2 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана.

Выполнены работы по обустройству парковки у ГБУЗ АО «Котласская ЦГБ» по пр. Мира, д. 36 и обустройству тротуара по ул. Багратиона (вдоль ГБУЗ АО «Котласская ЦГБ» от тротуара по ул. Кузнецова до въезда к детской поликлинике).

2.11. На мероприятие «Мероприятия по разработке проектов организации дорожного движения» - 105,0 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана.

Выполнены работы по разработке проектов организации дорожного движения и паспортизации дорог.

2.12. За счёт средств резервного фонда Правительства Архангельской области выполнены работы по текущему ремонту грунтовой дороги с добавлением нового материала ПГС в п. Вычегодский, д. Свининская от дома №8 до дома № 4 и рп. Вычегодский, ул. Привокзальная, от дома 147 до дома 123, в сумме 392,8 тыс. руб. за счёт средств вышестоящих бюджетов или 100,0% от уточнённого плана.

3. На подпрограмму «Организация благоустройства на территории городского округа Архангельской области «Котлас» - 104 517,7 тыс. руб. или 99,8% от уточнённого плана (план – 104 756,0 тыс. руб.), в том числе:

– средства вышестоящих бюджетов – 1 966,6 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана;

– средства бюджета городского округа «Котлас» – 102 551,1 тыс. руб. или 99,8% от уточнённого плана (план – 102 789,4 тыс. руб.).

Подпрограмма направлена на создание благоприятных условий для жизни и отдыха жителей городского округа «Котлас»; совершенствование эстетической привлекательности территории городского округа «Котлас»; улучшение структуры зеленых насаждений; повышение комфортности для проживания граждан.

Согласно информации, отражённой в Пояснительной записке к Отчёту об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год, в рамках реализации подпрограммы в 2025 году средства направлены:

3.1. На финансовое обеспечение муниципального задания МБУ городского округа Архангельской области «Котлас» «Служба благоустройства» в сумме 61 066,5 тыс. или 100% от уточнённого плана.

В рамках муниципального задания МБУ городского округа Архангельской области «Котлас» «Служба благоустройства» выполняются работы по содержанию объектов благоустройства, обслуживанию линий электроосвещения.

В соответствии с соглашением на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания МБУ городского округа Архангельской области «Котлас» «Служба благоустройства» по содержанию объектов благоустройства и озеленению территории городского округа «Котлас» выполнены следующие виды работ: выкашивание газонов на общей площади 562,2 тыс. м², произведена валка деревьев 312,3 м³, высажены цветы в количестве 32 300 шт., производился уход за цветниками, высажено 38 шт. деревьев и кустарников, производилась уборка общественных территорий, вывезен и размещен мусор в объеме 707,47 м³. Выполнены работы по гербицидной обработке на площади 224 758 м², также произведена акарицидная обработка общей площади 416 314 м².

3.2. На мероприятие «Оплата земельного налога» в сумме 1 299,7 тыс. руб. или 89,8% от уточнённого плана (план – 1 447,4 тыс. руб.). Произведена уплата земельного налога по 29 земельным участкам, переданным в оперативное управление МБУ городского округа «Котлас» «Служба благоустройства».

3.3. На мероприятие «Гарантии и компенсации для лиц, работающих в органах местного самоуправления и муниципальных учреждениях» (МБУ городского округа Архангельской области «Котлас» «Служба благоустройства») в сумме 659,2 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана.

3.4. На мероприятие «Расходы на уличное освещение» в сумме 19 281,3 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана. В рамках данного мероприятия произведена оплата расходов за потребленную электроэнергию на уличное освещение.

3.5. На мероприятие «Монтаж воздушных линий наружного освещения» в сумме 6 104,5 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана, в том числе за счёт средств вышестоящих бюджетов – 1 210,2 тыс. руб.

Разработана проектно-сметная документация по следующим улицам: ул. Славянская, проезд Фабричный в рп. Вычегодский, ул. Чехова, от д. № 125 до д. № 145, ул. Орджоникидзе, от д. 22 до д. № 30, ул. Франко, ул. Мостовая, пер. Дорожный, ул. Багратиона (вдоль новой детской поликлиники); ул. Антоновская, 1 до ул. Новоантоновская; ул. Правды (автобусная остановка), ул. Тельмана от д.10 до д.23, ул. Багратиона от д.7-5 до ул. Достоевского, д.21, пер. Слободской от д.41 до д. 65.

Выполнен монтаж воздушных линий по ул. Франко, ул. Мостовая, пер. Дорожный, ул. Луговая, пер. Озерный, ул. Славянская, проезд Фабричный в рп. Вычегодский, ул. Чехова, от д. 125 до д. 145, от перекрестка ул. Воровского до перекрестка с ул. Устье, ул. Орджоникидзе от д. 22 до д. 30, проезд Городской, ул. Луговая, ул. Восточная, ул. Тельмана, пер. Слободской, ул. Багратиона, остановка 46-ой лесозавод, д. Слуда общей протяженностью 4 748 м.

Из них в рамках исполнения актов судебных органов выполнены работы по монтажу воздушных линий по адресам: пер. Озерный, проезд Фабричный в рп. Вычегодский, ул. Чехова, ул. Орджоникидзе на общую сумму 1 836,7 тыс. руб. протяженностью 1 257 м.

3.6. На мероприятие «Организация сезонных социально - значимых работ в сфере благоустройства» в сумме 2 156,6 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана. Согласно договору между МБУ городского округа Архангельской области «Котлас» «Служба благоустройства» и ГКУ Архангельской области «ЦЗН г. Котласа» о совместной деятельности по организации оплачиваемых общественных работ было организовано 8 рабочих мест, временно трудоустроено 16 человек.

3.7. На мероприятие «Приобретение и установка светодиодного осветительного оборудования» в сумме 705,3 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана. Приобретено и установлено оборудование: Гобо проектор и Гобо слайд, с помощью которого оформляется фасад здания администрации городского округа «Котлас» к праздничным мероприятиям.

3.8. На мероприятие «Устройство парковки у детской поликлиники по ул. Багратиона г. Котлас» в сумме 10 492,2 тыс. руб. за счёт средств местного бюджета или 100,0% от уточнённого плана. Оплачены работы по разработке проектно-сметной документации «Устройство парковки у детской поликлиники, расположенной по адресу г. Котлас, ул. Багратиона». Средства в декабре 2025 года направлены МБУ ГО «Котлас» «Служба благоустройства» для заключения муниципального контракта на устройство парковки у детской поликлиники по ул. Багратиона г. Котлас».

3.9. На мероприятие «Реализация комплексного развития сельских территорий» в сумме 1 104,5 тыс. руб., в том числе за счёт вышестоящих бюджетов 756,4 тыс. руб. или 95,0% от уточнённого плана (план – 1 162,8 тыс. руб., из них за счёт вышестоящих бюджетов – 756,4 тыс. руб.). Выполнен монтаж воздушных линий уличного освещения на участке автодороги в д. Свининская протяженностью 590 м.

3.10. На мероприятие «Мероприятия по охране окружающей среды» в сумме 911,3 тыс. руб. или 98,3% от уточнённого плана (план – 927,5 тыс. руб.). Оказаны услуги по ликвидации мест несанкционированного размещения (складирования) твердых коммунальных отходов. Вывезено и размещено 340 м³ твердых коммунальных отходов.

3.11. На мероприятие «Приобретение специальной техники» в сумме 152,7 тыс. руб. или 100% от уточнённого плана. МБУ «Служба благоустройства» приобретены три снегоуборочные машины.

3.12. На мероприятие «Реализация мероприятий по озеленению территории городского округа «Котлас» в сумме 583,9 тыс. руб. или 97,3% от уточнённого плана (план – 600,0 тыс. руб.). В пределах указанной суммы выполнено озеленение общественной территории, расположенной по адресу: г. Котлас, пр. Мира «Стелла «Салют Победы» на площади 130 м². Высажено 54 шт. дёрна белого и 135 шт. спиреи японской.

4. На подпрограмму «Организация предоставления мер социальной поддержки отдельным категориям граждан на территории городского округа Архангельской области «Котлас» за счёт средств местного бюджета – 1 819,9 тыс. руб., что составляет 89,2% от уточнённого плана (план – 2 040,5 тыс. руб.).

Подпрограмма направлена на организацию предоставления мер социальной поддержки отдельным категориям граждан.

Согласно информации, отражённой в Пояснительной записке к Отчёту об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год, в рамках реализации подпрограммы в 2025 году средства направлены:

4.1. На мероприятие «Обеспечение предоставления мер социальной поддержки в виде права пользования услугами помывки в общих отделениях бань» в сумме 1 807,5 тыс. руб. или 93,1% от уточнённого плана (план – 1 940,7 тыс. руб.).

За 2025 год предоставлены меры социальной поддержки в виде права пользования услугами помывки в общих отделениях бань, находящихся на территории городского округа Архангельской области «Котлас» в количестве 15 062 помывки.

4.2. На мероприятие «Обеспечение предоставления мер социальной поддержки по доставке твердого топлива» в сумме 12,4 тыс. руб. или 12,4% от уточнённого плана (план – 99,8 тыс. руб.).

Средства направлены на возмещение убытков ООО «Кедр», возникающих в результате регулирования органами местного самоуправления городского округа «Котлас» стоимости доставки дров до потребителя. Доставлено 194 м³ дров.

Финансирование подпрограммы осуществляется по фактической потребности, согласно представленным отчётам.

5. На подпрограмму «Обеспечение деятельности Управления городского хозяйства администрации городского округа Архангельской области «Котлас» - 24 643,9 тыс. руб., в том числе средства вышестоящих бюджетов – 7,0 тыс. руб. или 96,6% от уточнённого плана (план – 25 511,8 тыс. руб., в том числе за счёт вышестоящих бюджетов - 7,0 тыс. руб.).

Подпрограмма направлена на организацию и совершенствование системы муниципального управления, обеспечение функционирования Управления городского хозяйства с целью решения вопросов местного значения в рамках предоставленных полномочий в сфере жилищно-коммунального, дорожного хозяйства, благоустройства и экологии.

Согласно информации, отражённой в Пояснительной записке к Отчёту об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год, в 2025 году средства направлены на:

- обеспечение деятельности Управления городского хозяйства администрации городского округа «Котлас» - 23 707,1 тыс. руб. или 96,5% от уточнённого плана (план – 24 575,0 тыс. руб.);

- гарантии и компенсации для лиц, работающих в органах местного самоуправления и муниципальных учреждениях – 649,8 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана;

- уплату исполнительских сборов, административных штрафов и на исполнение судебных актов, предусматривающих обращение взыскания на средства местного бюджета по денежным обязательствам муниципальных казённых учреждений – 280,0 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана;

- на осуществление государственных полномочий по регистрации и учёту граждан, имеющих право на получение жилищных субсидий в связи с переселением из районов Крайнего Севера и приравненных к ним местностей - 7,0 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана.

6. На подпрограмму «Комплексное развитие территории городского округа «Котлас» - 6 869,1 тыс. руб. или 99,9% от уточнённого плана (план – 6 873,4 тыс. руб.), в том числе:

– средства вышестоящих бюджетов – 6 177,8 тыс. руб. или 99,9% от уточнённого плана (план – 6 181,2 тыс. руб.);

– средства бюджета городского округа «Котлас» – 691,3 тыс. руб. или 99,9% от уточнённого плана (план – 692,2 тыс. руб.).

Подпрограмма направлена на повышение гражданской активности населения; поддержку реализации социально значимых инициатив жителей городского округа «Котлас»; создание механизма взаимодействия жителей городского округа и органов местного самоуправления муниципального образования в решении вопросов местного значения; повышение открытости деятельности органов местного самоуправления муниципального образования при формировании и исполнении местного бюджета, а также информированности и финансовой грамотности жителей муниципального образования «Котлас».

Согласно информации, отражённой в Пояснительной записке к Отчёту об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год, в 2025 году средства направлены на реализацию восьми инициативных проектов, том числе:

- инициативного проекта «Лига чемпионов» - 1 382,0 тыс. руб., из них за счёт вышестоящих бюджетов 1 295,5 тыс. руб. Выполнено устройство спортивной площадки, устройство ограждения, установка МАФов на дворовой территории пр. Мира, д.11;

- инициативного проекта «В светлое будущее» - 456,6 тыс. руб., из них за счёт вышестоящих бюджетов 342,4 тыс. руб. Выполнено уличное освещение автомобильных дорог в границах сельского поселения д. Слуда;

- инициативного проекта «Безопасное детство» - 1 548,0 тыс. руб., из них за счёт вышестоящих бюджетов 1 459,6 тыс. руб. Выполнено покрытие резиновой крошкой общественной территории пр. Мира (Бульвар) между домами 21В и 25В, освещение, озеленение;

- инициативного проекта «Никто не забыт, ничто не забыто» - 42,0 тыс. руб., из них за счёт вышестоящих бюджетов 31,5 тыс. руб. Установлена гранитная плита с именами и портретами земляков на мемориальном комплексе Воинской Славы землякам-участникам ВОВ в д. Слуда;

- инициативного проекта «Молодежный проект Площадка мечты» - 503,0 тыс. руб., из них за счёт вышестоящих бюджетов 472,8 тыс. руб. Выполнено устройство спортивного оборудования для занятия спортом Воркаут на общественной территории м-рн Лименда, Парк речников;

- инициативного проекта «Шанхайский мост» - 975,6 тыс. руб., из них за счёт вышестоящих бюджетов 854,7 тыс. руб. Выполнен текущий ремонт моста (замена настила, огнезащитная обработка, окраска металлических конструкций, расчистка площадей от кустарника);

- инициативного проекта «Мурал адмирала Н.Г. Кузнецова» - 710,4 тыс. руб., из них за счёт вышестоящих бюджетов 1 055,3 тыс. руб. Ведутся художественные работы на фасаде многоквартирного дома, ул. Кузнецова, д.13.

- инициативного проекта «пр. Мира, 26Б» - 1 246,5 тыс. руб., из них за счёт вышестоящих бюджетов 665,9 тыс. руб. ремонт автомобильной дороги общего пользования местного значения и заезда во двор многоквартирного дома по адресу пр. Мира, д.26Б.

Также оплачены услуги по изготовлению информационных бланков в сумме 5,0 тыс. руб.

По муниципальной программе городского округа Архангельской области «Котлас» «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения на территории городского округа Архангельской области «Котлас» на 2019-2027 годы» кассовые расходы за счёт средств местного бюджета составили 942,6 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана (план – 942,6 тыс. руб.).

Согласно информации, отражённой в Пояснительной записке к Отчёту об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год, приобретён резервуар для пожарного водоёма.

По муниципальной программе городского округа Архангельской области «Котлас» «Формирование современной городской среды городского округа «Котлас» на 2018-2027 годы» кассовые расходы составили 30 023,5 тыс. руб., или 82,7% от уточнённого плана (план – 36 287,4 тыс. руб.), в том числе:

- средства вышестоящих бюджетов – 18 784,8 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана;

- средства бюджета городского округа «Котлас» – 11 238,7 тыс. руб. или 64,2% от уточнённого плана (план – 17 502,6 тыс. руб.).

Программа направлена на повышение качества и уровня комфорта городской среды на территории городского округа «Котлас».

Согласно информации, отражённой в Пояснительной записке к Отчёту об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год, по реализации программы в 2025 году средства направлены на:

- мероприятие «Оплата земельного налога» в сумме 33,7 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана за счёт средств местного бюджета. Оплачен земельный налог за переданный в оперативное управление Управлению городского хозяйства земельный участок, предназначенный для выполнения работ по благоустройству общественной территории «Сквер в 11 квартале Южного района»;

- мероприятие «Мероприятия в рамках проведения рейтингового голосования по отбору общественных территорий, подлежащих благоустройству» в сумме 185,9 тыс. руб. за счёт средств вышестоящих бюджетов или 44,0% от уточнённого плана (план – 422,7 тыс. руб., из них за счёт вышестоящих бюджетов 185,9 тыс. руб.) Оплачены услуги по изготовлению и поставке рекламной продукции, по монтажу и размещению баннеров, по распространению рекламной полиграфической продукции для информационного освещения всероссийского онлайн-голосования граждан по отбору общественных территорий, подлежащих благоустройству.

- мероприятие «Разработка проектно-сметной документации по благоустройству общественных и дворовых территорий при реализации муниципальных программ формирования современной городской среды» в сумме 550,0 тыс. руб. за счёт средств местного бюджета или 91,7% от уточнённого плана (план – 600,0 тыс. руб.). Оплачены работы по корректировке проектно-сметной документации «Благоустройство общественной территории - парк Вычегодского Дома культуры на территории городского округа «Котлас».

- мероприятие «Благоустройство общественных территорий» в сумме 29 253,9 тыс. руб. или 83,0% от уточнённого плана, в том числе за счёт вышестоящих бюджетов – 18 598,9 тыс. руб. (план – 35 231,0 тыс. руб., в том числе за счёт вышестоящих бюджетов – 18 598,9 тыс. руб.).

Средства направлены:

1. На выполнение работ по благоустройству (устройство резинового покрытия на площади 400 кв. м., устройство дорожки из тротуарной плитки площадью 42 м², укладка бортовых камней, устройство наружного водоотведения протяженностью 15 м.), оплату услуг по строительно-технической экспертизе и осуществлению строительного контроля выполненных работ по благоустройству общественной территории «Сквер в 11 квартале Южного района».

2. На выполнение работ по благоустройству общественной территории у речного вокзала на территории городского округа «Котлас» (устройство тротуара из тротуарной плитки площадью 934,22 м², устройство уличного освещения, установка

модульной скамьи - 6 шт., установка урн - 3 шт.), на оплату услуг по осуществлению строительного контроля.

3. На выполнение работ по благоустройству общественной территории «Бульвар на пр. Мира» (устройство уличного освещения протяженностью 112,2 м устройство тротуара из тротуарной плитки площадью 1 485,19 м², с установкой бетонных бортовых камней, устройство наружного водоотведения протяженностью 113 м., высадка многолетних насаждений: газон партерный, мавританский и обыкновенный из семян газонных трав на площади 632 кв. м., пузыреплодник калинолистный – 30 шт., береза – 44 шт., установка скамьи парковой - 22 шт., установка урн - 11 шт., установка перголы «Андромеда» - 2 шт., установка информационного стенда «Свет»), на оплату услуг по осуществлению строительного контроля.

Низкое исполнение программы обусловлено оплатой фактически выполненных работ по благоустройству общественных территорий.

По муниципальной программе городского округа Архангельской области «Котлас» «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда на 2025 и 2026 годы» кассовые расходы составили 3 314,8 тыс. руб., или 98,1% от уточнённого плана (план – 3 379,0 тыс. руб.), в том числе:

- средства публично-правовой компании «Фонд развития территорий» - 2 983,3 тыс. руб. или 98,1% от уточнённого плана (план 3 041,1 тыс. руб.);
- средства вышестоящих бюджетов – 265,2 тыс. руб. или 98,1% от уточнённого плана (план – 270,3 тыс. руб.);
- средства бюджета городского округа «Котлас» – 66,3 тыс. руб. или 98,1% от уточнённого плана (план – 67,6 тыс. руб.).

Программа направлена на устойчивое сокращение непригодного для проживания жилищного фонда; переселение граждан из аварийного жилищного фонда, признанного до 1 января 2017 года аварийным и подлежащим сносу или реконструкции в связи с физическим износом в процессе эксплуатации жилых домов.

Согласно информации, отражённой в Пояснительной записке к Отчёту об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год, в 2025 году средства направлены на выплату возмещения за изымаемые помещения собственникам, переселяемым из многоквартирных домов, признанных аварийными после 1 января 2017 года в связи с физическим износом и подлежащих сносу или реконструкции. Изъято 3 жилых помещения общей площадью 105,4 м², возмещение получили 4 собственника.

По главному распорядителю Администрация Вычегодского административного округа кассовые расходы за 2025 год за счёт средств местного бюджета составили 6 033,1 тыс. руб. или 96,0% от уточнённого плана (план – 6 282,9 тыс. руб.).

Наименование расходов	Уточненная сводная бюджетная роспись по состоянию на 31.12.2025	Исполнено на 01.01.2026	тыс. руб. % исполнения к уточненной сводной бюджетной росписи
Муниципальная программа городского округа Архангельской области «Котлас» «Развитие дорожного, жилищно-коммунального хозяйства и благоустройства на территории городского округа Архангельской области «Котлас» на 2022 - 2028 годы»	111,5	107,7	96,6

подпрограмма «Поддержка жилищно-коммунального хозяйства городского округа Архангельской области «Котлас»	111,5	107,7	96,6
<i>в том числе средства местного бюджета</i>	<i>111,5</i>	<i>107,7</i>	<i>96,6</i>
Муниципальная программа городского округа Архангельской области «Котлас» «Организация деятельности администрации Вычегодского административного округа администрации городского округа Архангельской области «Котлас» на 2021-2027 годы», в том числе:	6 171,4	5 925,4	96,0
подпрограмма «Выполнение функций органами местного самоуправления»	5 982,7	5 809,9	97,1
<i>в том числе средства местного бюджета</i>	<i>5 982,7</i>	<i>5 809,9</i>	<i>97,1</i>
подпрограмма «Реализация государственных функций в области национальной экономики»	45,0	0,0	0,0
<i>в том числе средства местного бюджета</i>	<i>45,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
подпрограмма «Благоустройство сельских территорий»	143,7	115,5	80,4
<i>в том числе средства местного бюджета</i>	<i>143,7</i>	<i>115,5</i>	<i>80,4</i>
ВСЕГО	6 282,9	6 033,1	96,0
<i>в том числе средства местного бюджета</i>	<i>6 282,9</i>	<i>6 033,1</i>	<i>96,0</i>

По муниципальной программе городского округа Архангельской области «Котлас» «Развитие дорожного, жилищно-коммунального хозяйства и благоустройства на территории городского округа Архангельской области «Котлас» на 2022-2028 годы», подпрограмма «Поддержка жилищно-коммунального хозяйства городского округа Архангельской области «Котлас»» кассовые расходы составили 107,7 тыс. руб. или 96,6% от уточнённого плана (план – 111,5 тыс. руб.).

Согласно информации, отражённой в Пояснительной записке к Отчёту об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год, средства направлены на выполнение текущего ремонта печной трубы в жилом помещении, находящемся в муниципальной собственности по адресу: п. Вычегодский, ул. Пионерская, д.13, кв. 4 на основании акта технического осмотра на сумму 13,4 тыс. руб. Проведена замена газового котла и техническое обслуживание в жилом помещении, находящемся в муниципальной собственности по адресу: п. Вычегодский, ул. Ленина, д.1, кв.9 на сумму 64,2 тыс. руб., а также выполнен текущий ремонт системы отопления и оклеивание стен обоями на сумму 30,1 тыс. руб.

По муниципальной программе городского округа Архангельской области «Котлас» «Организация деятельности администрации Вычегодского административного округа администрации городского округа Архангельской области «Котлас» на 2021-2027 годы» кассовые расходы составили 5 925,4 тыс. руб. или 96,0% от уточнённого плана (план – 6 171,4 тыс. руб.).

Программа направлена на обеспечение бесперебойного функционирования Администрации, с целью решения вопросов местного значения, направленных на дальнейшее социально-экономическое развитие Вычегодского административного округа и повышение уровня жизни его населения.

По реализации программы в 2025 году средства направлены:

1. По подпрограмме «Выполнение функций органами местного самоуправления» на содержание органов местного самоуправления и обеспечение

их функций направлено 5 809,9 тыс. руб. или 97,1% от уточнённого плана (план – 5 982,7 тыс. руб.).

Подпрограмма направлена на решение вопросов местного значения в рамках предоставленных полномочий и решения вопросов социально-экономического развития территории Вычегодского административного округа.

Согласно информации, отражённой в Пояснительной записке к Отчёту об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год, в 2025 оду средства направлены на:

- обеспечение деятельности Администрации Вычегодского административного округа – 5 758,3 тыс. руб. или 97,1% от уточнённого плана (план – 5 931,1 тыс. руб.);
- на гарантии и компенсации для лиц, работающих в органах местного самоуправления и муниципальных учреждениях – 51,6 тыс. руб. или 100,0% от уточнённого плана.

Средства освоены не в полном объёме в связи с экономией по коммунальным услугам из-за снижения объёмных показателей.

2. По подпрограмме «Реализация государственных функций в области национальной экономики» запланировано 45,0 тыс. руб. за счёт средств местного бюджета.

Подпрограмма направлена на создание условий для обеспечения жителей г. Котлас - 10 продовольственными товарами первой необходимости.

Согласно информации, отражённой в Пояснительной записке к Отчёту об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год, расходы в 2025 году не производились в связи с тем, что заявок на участие в аукционе на обеспечение жителей продовольственными товарами не поступало.

3. По подпрограмме «Благоустройство сельских территорий» направлено 115,5 тыс. руб. или 80,4% от уточнённого плана (план – 143,7 тыс. руб.).

Подпрограмма направлена на совершенствование комплексного благоустройства административного округа поселок Вычегодский, создание комфортных условий проживания и отдыха населения; повышение энергетической эффективности системы уличного освещения за счёт снижения удельных показателей энергоёмкости и энергопотребления; решение проблем безопасности дорожного движения и уличной преступности; стимулирование общественной активности старост по месту жительства в сельских населенных пунктах.

Согласно информации, отражённой в Пояснительной записке к Отчёту об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год, по данной подпрограмме профинансированы расходы, предусмотренные на реализацию положения о порядке осуществления ежемесячной денежной выплаты старостам сельских населенных пунктов городского округа Архангельской области «Котлас». Средства освоены не в полном объёме в связи с отсутствием старосты д. Свининская с апреля по сентябрь 2025 года.

По главному распорядителю Собрание депутатов городского округа «Котлас» за 2025 год по непрограммным расходам на содержание органов местного самоуправления за счёт средств бюджета городского округа «Котлас» направлено 13 110,8 тыс. руб., что составляет 90,7% уточнённого плана (план – 14 453,6 тыс. руб.).

тыс. руб.

Наименование расходов	Уточненная сводная бюджетная роспись по состоянию на 31.12.2025	Исполнено на 01.01.2026	% исполнения к уточненной сводной бюджетной росписи
Гарантии и компенсации для лиц, работающих в органах местного самоуправления и муниципальных учреждениях	78,6	78,6	100,0
Аппарат Собрании депутатов городского округа «Котлас»	8 399,6	8 302,1	98,8
Председатель Собрании депутатов городского округа «Котлас»	2 380,6	2 322,9	97,6
Депутаты Собрании депутатов городского округа «Котлас»	1 509,1	1 438,6	95,3
Компенсационные выплаты выборным лицам местного самоуправления, осуществляющим свои полномочия на непостоянной основе	2 085,7	968,6	46,4
ВСЕГО	14 453,6	13 110,8	90,7
<i>в том числе средства местного бюджета</i>	<i>14 453,6</i>	<i>13 110,8</i>	<i>90,7</i>

По главному распорядителю Контрольно-счётная палата городского округа «Котлас» кассовые расходы за 2025 год составили 5 054,6 тыс. руб., что составляет 98,6% от уточнённого плана (план – 5 128,4 тыс. руб.). Средства направлены на обеспечение деятельности Контрольно-счётной палаты городского округа «Котлас».

5. Публичные нормативные обязательства бюджета городского округа Архангельской области «Котлас»

Статьёй 4 решения о бюджете от 19.12.2024 № 76-н утверждены бюджетные ассигнования, направленные на публичные нормативные обязательства в размере 7 155,0 тыс. руб., фактически исполнено 6 757,0 тыс. руб., средства направлены на реализацию:

- Положения «О звании «Почётный гражданин городского округа Архангельской области «Котлас» при плане по уточнённой сводной росписи 525,0 тыс. руб., фактическое исполнение составило 500 тыс. руб. - 95,2%; количество граждан, получивших выплаты – 20;

- Положения о медали городского округа Архангельской области «Котлас» «За особые заслуги» план по уточнённой сводной росписи – 15,0 тыс. руб., фактическое исполнение 15,0 тыс. руб.; единовременное вознаграждение выплачено 3 гражданам по 5,0 тыс. руб.

- Выплату пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим на постоянной основе муниципальные должности в органах местного самоуправления городского округа «Котлас» и должности муниципальной службы в органах местного самоуправления городского округа «Котлас» - при плане 6 740,0 тыс. руб. фактическое исполнение составило 6 242,0 тыс. руб., или 92,6%.

6. Муниципальный долг. Обслуживание муниципального долга

Муниципальный долг городского округа «Котлас» на 1 января 2026 года составил 367 602,9 тыс. руб., что на 48 501,5 тыс. руб. ниже планового значения (план – 416 104,4 тыс. руб.).

Уровень муниципального долга городского округа «Котлас» к налоговым и неналоговым доходам на 1 января 2026 года составил 27,4 %.

Муниципальный долг городского округа «Котлас» на 01 января 2026 года состоит из обязательств по коммерческим кредитам в сумме 300 000,0 тыс. руб. (81,6 %) и обязательств по бюджетным кредитам в сумме 67 602,9 тыс. руб. (18,4 %).

Информация о привлечении, погашении и списании заемных средств

тыс. руб.

№ п/п	Основание (дата, № соглашения или договора)	Сумма задолженности на 01.01.2025г.	Привлечено за 2025 г.	Погашено за 2025 г.	Списано за 2025 г.	Сумма задолженности на 01.01.2026г.
1	2	3	4	5	6	7
1. Кредитные соглашения и договоры						
1.1.	Муниципальный контракт № 14 от 26.05.2023 с ПАО «Сбербанк России»	100 000,0	0,0	100 000,0		0,0
1.2.	Муниципальный контракт № 34 от 27.12.2024 с ПАО «Банк ВТБ»	125 000,0	90 000,0	215 000,0		0,0
1.3.	Муниципальный контракт № 10 от 12.05.2025 с ПАО «Сбербанк России»	-	120 000,0	60 000,0		60 000,0
1.4.	Муниципальный контракт № 11 от 16.06.2025 с ПАО «Совкомбанк»	-	100 000,0	60 000,0		40 000,0
1.5.	Муниципальный контракт № 22 от 10.11.2025 с ПАО «Совкомбанк»	-	150 000,0	75 000,0		75 000,0
1.6.	Муниципальный контракт № 23 от 19.12.2025 с ПАО «Банк ВТБ»	-	125 000,0	0,0		125 000,0
ИТОГО		225 000,0	585 000,0	510 000,0	0,0	300 000,0
2. Договоры и соглашения о получении муниципальным образованием бюджетных кредитов от бюджетов других уровней бюджетной системы РФ						
2.1.	Соглашение о предоставлении бюджетного кредита для погашения долговых обязательств муниципального образования в виде обязательств по муниципальным ценным бумагам и кредитам, полученным муниципальным образованием от кредитных организаций, иностранных банков и международных финансовых организаций № 5 от 18.07.2022	90 000,0	0,0	10 000,0	12 397,1	67 602,9
ИТОГО		90 000,0	0,0	10 000,0	12 397,1	67 602,9
ВСЕГО		315 000,0	585 000,0	520 000,0	12 397,1	367 602,9

Общий объём расходов на обслуживание муниципального долга городского округа «Котлас» за 2025 год произведён в соответствии с объёмами и сроками, на которые привлекались кредитные средства.

Расходы на обслуживание муниципального долга городского округа «Котлас» - программное мероприятие, включённое в муниципальную программу городского округа Архангельской области «Котлас» «Управление муниципальными финансами городского округа «Котлас» на 2023 – 2028 годы».

Согласно докладу о выполнении муниципальной программы городского округа Архангельской области «Котлас» «Управление муниципальными финансами городского округа «Котлас» на 2023 – 2028 годы» за 2025 год по мероприятию «Расходы на обслуживание муниципального долга городского округа «Котлас» направлено 3 281,5 тыс. руб. или 4,6% от утверждённого годового плана (план – 71 331,0 тыс. руб.).

В рамках данного мероприятия осуществляется реализация мер, направленных на привлечение муниципальных заимствований в пределах допустимой долговой нагрузки на бюджет городского округа «Котлас», с учётом уровня платежеспособности местного бюджета, без увеличения рисков неисполнения долговых обязательств.

В отчётном периоде обеспечено отсутствие просроченных платежей по погашению и обслуживанию муниципального долга городского округа «Котлас». Общий объём расходов на обслуживание муниципального долга городского округа «Котлас» за 2025 год произведён в соответствии с объёмами и сроками, на которые привлекались кредитные средства.

Низкий процент исполнения по расходам на обслуживание муниципального долга за 2025 год, связан с проведением работы по управлению муниципальным долгом, направленной на оптимизацию расходов на обслуживание муниципального долга городского округа «Котлас», в том числе:

1) денежные средства кредитных организаций привлекались в рамках муниципальных контрактов на открытие возобновляемых кредитных линий, заключаемых по итогам проведения аукционов, что позволило значительно снизить процентные ставки за пользование кредитными средствами и оперативно управлять объемом муниципального долга;

2) осуществлялось использование временно свободных остатков средств муниципальных бюджетных и автономных учреждений городского округа «Котлас» на лицевых счетах, открытых в органах Федерального казначейства, в соответствии с соглашением, заключённым с Управлением Федерального казначейства по Архангельской области и НАО. Применение данного механизма заимствования позволило покрывать временные кассовые разрывы без привлечения в соответствующих объемах кредитных ресурсов;

3) использовался бюджетный кредит, привлечённый в 2022 году из областного бюджета в сумме 90 000,0 тыс. руб. под 0,1% годовых, что позволило сократить объём банковских кредитов, привлекаемых для финансирования кассовых разрывов, и минимизировать расходы на обслуживание муниципального долга за счёт более низкой процентной ставки по бюджетному кредиту. Кроме того, в 2025 году подписано соглашение с Министерством финансов Архангельской области о реструктуризации (списании) задолженности по бюджетному кредиту, что позволило сократить общий объём муниципального долга за счёт его частичного списания и объём коммерческих кредитов в общем объёме муниципального долга за счёт переносов сроков погашения бюджетного кредита.

7. Проверка средств резервного фонда

В соответствии со статьёй 81 БК РФ в расходной части бюджетов бюджетной системы Российской Федерации предусматривается создание резервных фондов местных администраций.

Средства резервных фондов местных администраций направляются на финансовое обеспечение непредвиденных расходов, в том числе на проведение аварийно-восстановительных работ и иных мероприятий, связанных с ликвидацией последствий стихийных бедствий и других чрезвычайных ситуаций, а также на иные мероприятия, предусмотренные порядком использования бюджетных ассигнований

резервного фонда местной администрации, и используются по решению местной администрации (часть 4 статьи 81 БК РФ).

Порядок использования бюджетных ассигнований резервного фонда местной администрации, предусмотренных в составе местного бюджета, устанавливается соответственно местной администрацией (часть 6 статьи 81 БК РФ).

Постановлением Администрации городского округа Архангельской области «Котлас» от 17.01.2023 № 55 утверждён Порядок использования бюджетных ассигнований резервного фонда администрации городского округа «Котлас» (постановление опубликовано в газете «Новый Котлас» № 4(569) от 20.01.2023), с изменениями от 27.03.2023 № 644, от 26.06.2025 № 1565.

В соответствии с пунктом 3 статьи 81 БК РФ размер резервного фонда местных администраций устанавливается решением о бюджете.

Решением Собрания депутатов городского округа «Котлас» от 19.12.2024 № 76-н «О бюджете городского округа «Котлас» на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» объём средств резервного фонда администрации городского округа Архангельской области «Котлас» на 2025 год утверждён в сумме 250,0 тыс. руб. по КБК 312 0111 47 0 00 84700 870. Код целевой статьи в структуре кода бюджетной классификации соответствует распоряжению Финансового управления администрации городского округа Архангельской области «Котлас» от 15.11.2024 № 88 «Об утверждении перечня и кодов целевых статей расходов бюджета городского округа «Котлас».

В течении 2025 года корректировки в бюджет городского округа «Котлас» по изменению объёмов средств резервного фонда не вносились.

Условия по формированию резервного фонда, установленные статьёй 81 БК РФ, соблюдены.

В 2025 году Администрацией из резервного фонда выделено 149,5 тыс. руб., приняты решения о выделении средств из резервного фонда в 66-ти случаях, из них:

- 10 случаев для выплаты денежной премии физическим лицам (дефис второй пункта 3 Положения) на общую сумму 26,0 тыс. руб.;

- 2 случая для приобретения ритуальной продукции (венки) для организации прощания с почётными гражданами городского округа «Котлас» (дефис третий пункта 3 Положения) на сумму 5,75 тыс. руб.;

- 2 случая возмещения расходов, связанных с организацией похорон Почётных граждан городского округа «Котлас» (дефис пятый пункта 3 Положения) на сумму 50,0 тыс. руб.

- 1 случай для приобретения ритуальной продукции (венки) для возложения к памятнику котлашанам, погибшим в годы Великой Отечественной войны (дефис третий пункта 3 Положения) на сумму 5,5 тыс. руб.;

- 54 случая для приобретения ритуальной продукции (цветы) в рамках церемоний прощания и возложения на могилы котлашанам, погибших в ходе специальной военной операции (дефис третий пункта 3 Положения) на общую сумму 62,28 тыс. руб.

**Анализ выделения средств из резервного фонда по механизмам предоставления средств
из резервного фонда городского округа «Котлас» в 2025 году**

Направление расходования средств резервного фонда (в соответствии с Порядком)	Сумма, руб.	Доля в общем объеме выделенных средств из резервного фонда, %
Выплаты денежных премий, приобретение ценных подарков (подарков, в том числе цветов для вручения поощряемым, подарочных сертификатов (карт)) в соответствии с Положением о порядке и формах поощрения органами местного самоуправления муниципального образования «Котлас» и органами (структурными подразделениями органов) администрации муниципального образования «Котлас», утвержденным решением Собрания депутатов МО «Котлас» от 30.11.2017 № 245-н	26 000,00	17,4
Приобретение ритуальной продукции (венки, ленты, цветы и т.п.) для возложения к памятникам, мемориальным доскам, горельефам, расположенным на территории городского округа «Котлас» и на могилы граждан, внесших существенный вклад в социально-экономическое развитие городского округа «Котлас», погибшим лицам при исполнении обязанностей военной службы или оказания добровольного содействия в выполнении задач, возложенных на Вооружённые силы Российской Федерации, проживавшим на территории городского округа Архангельской области «Котлас»	73 526,00	49,2
Возмещение лицу, организующему похороны лица, удостоенного звания Почётный гражданин городского округа «Котлас» расходов, связанных с организацией похорон после предоставления документов, подтверждающих указанные расходы в размере не более 25 000,00 (двадцати пяти тысяч) рублей	50 000,00	33,4
Итого	149 526,00	100

Контрольно-счётной палатой проведено контрольное мероприятие «Проверка соблюдения бюджетного и иного законодательства при использовании средств резервного фонда администрации городского округа Архангельской области «Котлас» за 2025 год» (Акт по итогам проверки от 24.03.2026). Выявленные замечания устранены в ходе проведения контрольного мероприятия.

Информация по итогам проверки соблюдения бюджетного и иного законодательства при использовании средств резервного фонда администрации городского округа Архангельской области «Котлас» за 2025 год направлена в Собрание депутатов 15.04.2026.

8. Дорожный фонд

Пунктом 5, статьи 179.4 БК Российской Федерации определено, что муниципальный дорожный фонд создается в муниципальных образованиях, органы местного самоуправления которых решают вопросы местного значения в сфере дорожной деятельности, решением представительного органа муниципального образования (за исключением решения о местном бюджете).

Объём бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда утверждается решением о местном бюджете на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период) в размере не менее прогнозируемого объёма доходов бюджета муниципального образования, установленных решением представительного органа муниципального образования, указанным в абзаце первом настоящего пункта, от:

акцизов на автомобильный бензин, прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации, подлежащих зачислению в местный бюджет;

доходов местных бюджетов от транспортного налога (если законом субъекта Российской Федерации установлены единые нормативы отчислений от транспортного налога в местные бюджеты);

доходов местных бюджетов от платы в счёт возмещения вреда, причиняемого автомобильным дорогам местного значения тяжеловесными транспортными средствами;

доходов местных бюджетов от штрафов за нарушение правил движения тяжеловесного и (или) крупногабаритного транспортного средства;

иных поступлений в местный бюджет, утвержденных решением представительного органа муниципального образования, предусматривающим создание муниципального дорожного фонда.

Порядок формирования и использования бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда устанавливается решением представительного органа муниципального образования.

Бюджетные ассигнования муниципального дорожного фонда могут направляться на реконструкцию, капитальный ремонт и ремонт трамвайных путей (за исключением контактных сетей и тяговых подстанций), находящихся на одном уровне с проезжей частью, в случае осуществления работ по строительству (реконструкции), капитальному ремонту и ремонту автомобильных дорог общего пользования местного значения и (или) строительству (реконструкции), капитальному ремонту и ремонту дорог.

Бюджетные ассигнования муниципального дорожного фонда, не использованные в текущем финансовом году, направляются на увеличение бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда в очередном финансовом году.

Статьёй 6 решения Собрания депутатов городского округа «Котлас» от 19.12.2024 № 76-н общий объём дорожного фонда городского округа «Котлас» на 2025 год утверждён в сумме 69 585,7 тыс. руб. Решениями Собрания депутатов городского округа «Котлас» от 06.02.2025 г. № 83-н и от 22.05.2025 № 100-н вносились изменения в общий объём дорожного фонда. С учётом внесенных корректировок общий объём дорожного фонда составил 161 093,4 тыс. руб. Фактически поступило доходов за 2025 год – 159 631,1 тыс. руб.

Расходная часть дорожного фонда в размере 160 788,2 тыс. руб. обеспечена бюджетными ассигнованиями в размере 161 093,4 тыс. руб.

Согласно отчёту об исполнении муниципального дорожного фонда 2025 года расходы выполнены 160 788,2 тыс. руб., остаток на 01.01.2026 составил 3 577,4 тыс. руб.

Расходы согласно Отчёту об исполнении дорожного фонда на 01.01.2026 произведены в соответствии с Порядком формирования и использования бюджетных ассигнований дорожного фонда муниципального образования «Котлас», утверждённым

решением Собрания депутатов МО «Котлас» от 27.06.2013 № 370-н (в ред. от 11.04.2019 № 40-н, от 20.10.2022 № 246-н, от 26.10.2023 № 7-н) выполнены в рамках исполнения муниципального задания и направлены на содержание, капитальный ремонт дорог и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения.

9. Использование бюджетных ассигнований по расходам на исполнение актов судебных органов и выплат финансовых санкций по обязательствам городского округа «Котлас»

Согласно Годовой бюджетной отчётности главных администраторов бюджетных средств, Отчётам об использовании бюджетных ассигнований по расходам на исполнение актов судебных органов и выплат финансовых санкций по обязательствам городского округа «Котлас» органами администрации городского округа «Котлас» за 2025 год произведено расходов на исполнение актов судебных органов на общую сумму 63 380,6 тыс. руб. (за 2024 од – 54 195,8 тыс. руб., за 2023 год – 18 359,4 тыс. руб.)

По информации, предоставленной к пояснительной записке к Отчёту средства расходовались на возмещение судебных издержек истцам (государственной пошлины и иных издержек, связанных с рассмотрением дел в судах), выплату финансовых санкций (штрафы, пени, прочие сборы), выплату финансовых санкций по обязательствам городского округа «Котлас».

.руб.

глава	Главный распорядитель бюджетных средств	ВСЕГО	в том числе:			
			Выплата основного долга (КВР 244, 247)	выплата финансовых санкций по обязательствам городского округа «Котлас» (КВР 852, 853)	исполнение судебных актов и мировых соглашений по возмещению причиненного вреда (КВР 831)	финансовое обеспечение муниципального задания (КВР 611, 612)
090	Финансовое управление	2 484 011,00	0,0	0,0	2 484 011,00	0,00
312	Администрация	5 444 860,93	517 919,40	4 137 500,00	789 441,53	0,00
313	Управление городского хозяйства	30 037 430,99	3 854 925,70	227 500,00	180 888,09	25 774 117,20
314	Администрация Вычегодского административного округа	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00
315	Управление капитального строительства и архитектуры	15 126,0	0,00	0,00	15 126,0	0,00
316	Управление по социальным вопросам	24 760 371,53	0,0	150 000,00	6 149,76	24 604 221,77
162	Комитет по управлению имуществом	638 822,08	531 213,22	0,0	107 608,86	0,00
329	Собрание депутатов	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00
304	Контрольно-счётная палата	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00
	ИТОГО	63 380 622,53	4 904 058,32	4 515 000,00	3 583 225,24	50 378 338,97

Наибольший объём произведённых расходов (47,39% от общей суммы понесённых расходов) на исполнение актов судебных органов в 2025 году сложился по Управлению городского хозяйства – 30 037,4 тыс. руб., в том числе:

- ремонт дорог и тротуаров, модернизация нерегулируемых пешеходных переходов, светофорных объектов и установка светофорных объектов на сумму 21 669,8 тыс. руб., что составляет 72,14% от общей суммы произведённых Управлением городского хозяйства расходов;

- текущий ремонт незаселённых жилых помещений на сумму 3 569,8 тыс. руб., что составляет 11,88% от общей суммы произведённых Управлением городского хозяйства расходов;

- монтаж воздушных линий на сумму 1 836,6 тыс. руб., что составляет 6,11% от общей суммы произведённых Управлением городского хозяйства расходов.

- уплата долга в сумме 187,8 тыс. руб. за коммунальные услуги (116,6 тыс. руб.) и возмещение расходов по уплате государственной пошлины, почтовых расходов, неустойки (71,2 тыс. руб.) в пользу ООО «Объединение котельных и тепловых сетей»;

- уплата штрафов по водоотводным канавам в сумме 130,0 тыс. руб.;

- уплата долга в сумме 71,7 тыс. руб. за электрическую энергию (48,9 тыс. руб.) и взыскание неустойки. возмещение расходов по уплате государственной пошлины, судебных издержек (22,8 тыс. руб.) в пользу ООО «ТГК-2 Энергосбыт»;

- уплата долга в сумме 178,5 тыс. руб. по оплате взносов на капитальный ремонт многоквартирных домов, по оплате за содержание незаселённых жилых помещений муниципального жилищного фонда (106,1 тыс. руб.) и возмещение расходов по уплате пени (неустойки), государственной пошлины, судебных издержек (72,4 тыс. руб.) в пользу управляющих компаний;

- оплата административных штрафов в сумме 60,0 тыс. руб.

Управление по социальным вопросам понесло расходов на исполнение актов судебных органов в сумме 24 760,4 тыс. руб., что составляет 39,06% от общего объёма средств, направленных на эти цели, в том числе:

- оплата задолженности МП «Горводоканал» (учреждения социальной сферы) - 10 621,0 тыс. руб., что составляет 43,05% от общей суммы произведённых Управлением по социальным вопросам расходов;

- оплата долга за сброс загрязняющих веществ в составе сточных вод сверх установленных норм МП «Горводоканал» (учреждения социальной сферы) в сумме 6 703,4 тыс. руб., что составляет 21,17% от общей суммы произведённых Управлением по социальным вопросам расходов;

- монтаж автоматической пожарной сигнализации и системы речевого оповещения и управления эвакуацией в образовательных учреждениях городского округа «Котлас» - 2 626,3 тыс. руб., что составляет 10,65% от общей суммы произведённых Управлением по социальным вопросам расходов;

- оплата услуг частной охраны (выставление поста охраны) в образовательных учреждениях городского округа «Котлас» - 2 335,8 тыс. руб., что составляет 9,47% от общей суммы произведённых Управлением по социальным вопросам расходов.

- оснащение медицинских кабинетов дошкольных образовательных учреждений городского округа «Котлас» - 849,7 тыс. руб.;

- возмещение судебных расходов, расходов по уплате госпошлины, почтовых расходов – 784,3 тыс. руб.;

- оплата административных штрафов – 598,6 тыс. руб.;

- уплата долга за услуги по содержанию и ремонту в пользу управляющей компании – 151,2 тыс. руб.

Администрация понесла расходов на исполнение актов судебных органов в сумме 5 444,9 тыс. руб., что составляет 8,59% от общего объема средств, направленных на эти цели, в том числе:

- оплата административных штрафов – 4 000,0 тыс. руб., что составляет 73,46% от общей суммы произведённых Администрацией расходов;
- уплата задолженности в сумме 500,0 тыс. руб. по оплате коммунальных услуг по теплоснабжению жилых помещений (365,4 тыс. руб.) и возмещение расходов по уплате государственной пошлины, почтовых расходов, неустойки (134,6 тыс. руб.) в пользу ООО «Объединение котельных и тепловых сетей»;
- оплата судебных расходов, госпошлины, услуг представителя, почтовых расходов в сумме 402,8 тыс. руб.;
- возмещение исполнительского сбора – 137,5 тыс. руб.
- ремонт в местах общего пользования в жилом помещении – 91,3 тыс. руб.
- уплата задолженности в сумме 49,2 тыс. руб.: за услуги по содержанию и текущему ремонту помещений, находящихся в муниципальной собственности (32,2 тыс. руб.) и возмещение расходов по уплате пени (неустойки), государственной пошлины, судебных издержек (17,0 тыс. руб.) в пользу управляющих компаний;
- уплата долга в сумме 21,6 тыс. руб. за электрическую энергию (21,5 тыс. руб.) и взыскание неустойки. возмещение расходов по уплате государственной пошлины, судебных издержек (10,1 тыс. руб.) в пользу ООО «ТГК-2 Энергосбыт»;
- уплата долга в сумме 1,8 тыс. руб. по оплате коммунальных услуг по обращению с ТКО жилого помещения (0,7 тыс. руб.) и взыскание неустойки, возмещение расходов по уплате государственной пошлины, судебных издержек (1,1 тыс. руб.) в пользу ООО «Экоинтегратор».

Финансовое управление понесло расходов на исполнение актов судебных органов в сумме 2 484,0 тыс. руб., что составляет 3,92% от общего объема средств, направленных на эти цели, в том числе:

- возврат необоснованного обогащения, убытков, расходов госпошлины в сумме 2 126,7 тыс. руб., что составляет 85,62% от общей суммы произведённых Финансовым управлением расходов;
- компенсация морального вреда – 20,0 тыс. руб.;
- компенсация ущерба, расходов по составлению заключения, расходов по оплате госпошлины – 259,1 тыс. руб.;
- оплата судебных расходов в сумме 78,3 тыс. руб.

Комитет по управлению имуществом понёс расходов на исполнение актов судебных органов в сумме 638,8 тыс. руб., что составляет 1,0% от общего объема средств, направленных на эти цели, в том числе:

- уплата задолженности за коммунальные услуги в сумме 491,5 тыс. руб. в пользу ООО «Объединение котельных и тепловых сетей», что составляет 76,94% от общей суммы произведённых Комитетом по управлению имуществом расходов;
- возмещение судебных издержек в сумме 107,6 тыс. руб.;
- оплата работ по изготовлению технических паспортов на автомобильные дороги общего пользования местного значения городского округа «Котлас» - 39,7 тыс. руб.

Управление капитального строительства и архитектуры понёс расходов на исполнение актов судебных органов в сумме 15,1 тыс. руб., в пользу ООО «Арктиктранспроект» (возмещение судебных издержек) что составляет 0,02% от общего объема средств, направленных на эти цели.

10. Остатки бюджетных средств на едином счёте бюджета

По состоянию на 1 января 2026 года остаток на бюджетном счёте составил 235 138, 2 тыс. руб., из них:

- целевые безвозмездные перечисления от вышестоящих уровней бюджетов бюджетной системы Российской Федерации составили 3,8 тыс. руб.,
- средства бюджетных и автономных учреждений (внебюджет, муниципальное задание, иные цели) составили 95 884,9 тыс. руб.

Остаток на бюджетном счёте подтвержден Справкой о свободном остатке средств бюджета (ф.0531859) по состоянию на 31.12.2025.

Соответствие итогов исполнения бюджета городского округа «Котлас» в 2025 году целям и задачам, поставленным в основных направлениях бюджетной и налоговой политики в части расходования бюджетных средств

Постановлением администрации городского округа «Котлас» от 17.10.2024 № 2801 утверждены Основные направления бюджетной и налоговой политики городского округа «Котлас» на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов.

Согласно разделу I Основных направлений бюджетной и налоговой политики городского округа «Котлас» на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов бюджетная и налоговая политика в предстоящем периоде сохранит нацеленность на обеспечение социально-экономического развития городского округа «Котлас», в том числе за счёт достижения целей и решения ключевых задач, установленных Указом Президента Российской Федерации от 7 мая 2024 года № 309 «О национальных целях развития Российской Федерации на период до 2030 года и на перспективу до 2036 года» и программными документами.

В целом бюджетная и налоговая политика в среднесрочной перспективе ориентирована на решение следующих ключевых задач:

- обеспечение сбалансированности местного бюджета с учётом соблюдения ограничений в отношении уровня муниципального долга городского округа «Котлас» и дефицита местного бюджета;
- сохранение долгосрочной устойчивости экономики и бюджетной системы городского округа «Котлас» в условиях изменения геополитической обстановки и её влияния на экономическую ситуацию, развитие доходной базы местного бюджета, привлечение инвестиций в экономику городского округа «Котлас»;
- приоритезация и повышение эффективности бюджетных расходов, обеспечение соответствия объёма расходных обязательств городского округа «Котлас» имеющимся финансовым источникам.

Решение задач социально-экономического развития будет осуществляться с применением программно-целевого бюджетного планирования на основе муниципальных программ городского округа «Котлас» с учётом:

- дальнейшего развития действующих муниципальных программ городского округа «Котлас», а также реализуемых в их составе мероприятий;
- долгосрочных целей социально-экономического развития городского округа «Котлас», учитывающих в том числе приоритезацию направлений развития исходя из национальных целей развития Российской Федерации;
- целевых показателей и результатов, установленных в соглашениях с органами государственной власти Архангельской области.

При этом должен быть сохранен охват муниципальными программами городского округа «Котлас» всех направлений социально-экономического развития городского округа «Котлас» и основной части бюджетных ассигнований, обеспечено эффективное,

своевременное и полное освоение предусмотренных бюджетных средств, а также выполнение показателей и результатов, предусмотренных соглашениями с органами государственной власти Архангельской области.

Органам местного самоуправления городского округа «Котлас» необходимо продолжить реализацию следующих задач:

- обеспечение роста налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа «Котлас», в том числе за счёт сохранения и развития налогооблагаемой базы, улучшения качества администрирования доходов, легализации «теневой» заработной платы;

- проведение ответственной бюджетной политики, в том числе за счёт обеспечения эффективного и рационального использования имеющихся финансовых ресурсов, ответственного подхода к принятию новых расходных обязательств с учётом ограниченных финансовых возможностей бюджета городского округа «Котлас»;

- безусловное исполнение установленных социальных обязательств перед гражданами и дальнейшее повышение эффективности предоставления мер социальной поддержки, в том числе за счёт соблюдения принципа адресности и критерия нуждаемости при предоставлении мер социальной поддержки;

- финансовое обеспечение принятых расходных обязательств с учётом проведения мероприятий по их оптимизации, сокращению неэффективных и необоснованных расходов местного бюджета, концентрации имеющихся ресурсов на приоритетных направлениях социально-экономического развития, недопущение установления и исполнения расходных обязательств, не относящихся к полномочиям органов местного самоуправления;

- своевременное исполнение расходных обязательств, недопущение возникновения просроченной кредиторской задолженности местного бюджета, муниципальных бюджетных и автономных учреждений городского округа «Котлас» по первоочередным расходам; проведение взвешенной долговой политики, в том числе за счёт реализации комплекса мер, направленных на обеспечение потребности городского округа «Котлас» в заёмном финансировании, своевременное исполнение муниципальных долговых обязательств при минимизации расходов на их обслуживание, поддержание объёма и структуры муниципального долга, исключаяющих их неисполнение; реализация изменений бюджетного законодательства, в том числе связанных с предоставлением субсидий юридическим лицам;

- обеспечение прозрачности и открытости муниципальных финансов, в том числе за счёт регулярной публикации на официальных сайтах и страницах актуальной информации, связанной с формированием и исполнением местного бюджета, повышения качества «Бюджета для граждан», представления и регулярной актуализации материалов на едином портале бюджетной системы Российской Федерации и официальном сайте для размещения информации о деятельности государственных и муниципальных учреждений;

- повышение эффективности процессов планирования и исполнения местного бюджета, в том числе за счёт проведения мониторинга качества финансового менеджмента, совершенствования системы обоснования бюджетных ассигнований; исполнение обязательств городского округа «Котлас» по соглашениям о предоставлении дотаций, заключаемым с Министерством финансов Архангельской области, в том числе соблюдение установленного Правительством Архангельской области норматива формирования расходов на содержание органов местного самоуправления городского округа «Котлас».

Разделом III Основных направлений бюджетной и налоговой политики городского округа «Котлас» на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов установлены следующие принципы планирования и расходования бюджетных ассигнований:

- оптимизация расходов местного бюджета в целях обеспечения сбалансированности бюджета городского округа «Котлас»;
- обеспечение установленных соотношений оплаты труда отдельных категорий работников согласно указу Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики» при доведенных бюджетных ассигнованиях;
- повышение уровня минимального размера оплаты труда, обеспечение индексации заработной платы работников бюджетного сектора экономики, на которых не распространяется указ Президента Российской Федерации, при доведенных бюджетных ассигнованиях;
- обеспечение индексации расходов на оплату коммунальных услуг;
- оптимизация инвестиционных расходов в соответствии с приоритетными задачами социально-экономического развития;
- оптимизация расходов на обслуживание муниципального долга за счёт максимального использования инструментов управления ликвидностью единого счёта местного бюджета, привлечения бюджетных кредитов на пополнение остатков средств на едином счёте бюджета, привлечения коммерческих кредитных ресурсов в виде возобновляемых кредитных линий, взаимодействия с кредитными организациями по вопросу снижения процентных ставок за пользование кредитными ресурсами;
- недопущение образования просроченной кредиторской задолженности по принятым обязательствам, в первую очередь, по заработной плате и социальным выплатам, а также по налогам и сборам в бюджетную систему Российской Федерации;
- расширение доступа негосударственных организаций к предоставлению муниципальных услуг за счёт бюджетных средств.

Для достижения указанных выше задач в 2025 году согласно предоставленной информации за 2025 год проведено следующее:

1. В 2025 году в запланированных объёмах профинансированы все первоочередные и приоритетные бюджетные обязательства, в том числе связанные с реализацией «майских» указов Президента Российской Федерации. Обеспечено бесперебойное функционирование бюджетной сферы, своевременная выплата заработной платы, предоставление социальных выплат, осуществление иных социально-значимых расходов.

2. В 2025 году осуществлялась реализация мер, направленных на привлечение муниципальных заимствований в пределах допустимой долговой нагрузки на бюджет городского округа «Котлас», с учётом уровня платежеспособности местного бюджета, без увеличения рисков неисполнения долговых обязательств.

В отчётном периоде обеспечено отсутствие просроченных платежей по погашению и обслуживанию муниципального долга городского округа «Котлас».

Общий объём расходов на обслуживание муниципального долга городского округа «Котлас» за 2025 год произведён в соответствии с объёмами и сроками, на которые привлекались кредитные средства.

В отчётном периоде обеспечено отсутствие просроченных платежей по погашению и обслуживанию муниципального долга городского округа «Котлас».

3. В соответствии с требованиями бюджетного законодательства, в целях соблюдения принципа прозрачности (открытости) и доступности для общества информации о бюджетной политике и характеристиках местного бюджета администрацией городского округа «Котлас» организованы и проведены публичные слушания 14.04.2026 по рассмотрению отчёта бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год. Информация о проведении публичных слушаний по обсуждению проекта отчёта об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год в очной форме размещена на официальном сайте администрации в сети Интернет: <https://kotlas->

r29.gosweb.gosuslugi.ru/netcat_files/46/469/Informatsiya_o_provedenii_publ.slush_po_proekt_u_otcheta_ob_ispol._byudzheta_za_2025_god_1_.pdf., на официальном аккаунте социальной сети Финансового управления в сети Интернет: https://vk.com/ktfinupr?w=wall-19586601_1999. На указанных ресурсах можно было заблаговременно ознакомиться с проектом отчёта об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год.

4. Особое внимание в деятельности Финансового управления уделяется автоматизации бюджетных процессов исполнения бюджета. Процесс исполнения бюджета городского округа «Котлас» осуществляется с использованием программного комплекса «АС Бюджет». Формирование отчётности об исполнении бюджета городского округа «Котлас» осуществляется в программном комплексе «Свод-СМАРТ». Информационный обмен с органами Федерального казначейства осуществляется посредством программного комплекса «СУФД». В соответствии приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28.12.2016 № 243н «О составе и порядке размещения и предоставления информации на едином портале бюджетной системы Российской Федерации» (далее – Приказ № 243н) Финансовым управлением осуществлялось формирование и представление для публикации необходимой информации на едином портале бюджетной системы Российской Федерации государственной интегрированной информационной системы управления общественными финансами «Электронный бюджет» (далее – единый портал, ЕПБС). Формирование и представление информации осуществляется в соответствии с утвержденными Министерством финансов Российской Федерации перечнем и формами. Таким образом, в соответствии с установленными требованиями в постоянном режиме обеспечивается заполнение 63 формуляров, содержащих информацию о бюджетном процессе, о правилах и процедурах составления, утверждения, исполнения бюджета, формирования бюджетной отчётности и о показателях бюджета. Вопрос об исполнении требований Приказа № 243н находится на постоянном контроле Министерства финансов Российской Федерации и Министерства финансов Архангельской области.

5. Финансовым управлением в течение 2025 года осуществлялся контроль за соблюдением бюджетного законодательства на всех стадиях бюджетного процесса — от планирования ассигнований до отчётности о расходовании бюджетных средств. Мониторинг текущего исполнения бюджета городского округа «Котлас» проводился ежедневно с целью своевременного реагирования и принятия эффективных решений по устранению возможных негативных явлений.

Последующий контроль за использованием бюджетных средств осуществлялся Контрольно-ревизионным отделом Финансового управления городского округа «Котлас».

Таким образом, исполнение бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год соответствует требованиям БК РФ, Положения о бюджетном процессе в городском округе «Котлас», Основным направлениями бюджетной и налоговой политики городского округа «Котлас» на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов.

Отчётность главных распорядителей бюджетных средств

Для проведения внешней проверки годового отчёта об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год в Контрольно-счётную палату представлена годовая бюджетная отчётность за 2025 год 9 главных администраторов бюджетных средств (главных распорядителей бюджетных средств, главных администраторов доходов бюджета, главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета).

Абзацем вторым части 3 статьи 32 решения Собрания депутатов городского округа «Котлас» от 18.06.2020 № 108-н «О бюджетном процессе в городском округе

Архангельской области «Котлас» (далее - решение о бюджетном процессе) установлено, что годовой отчёт об исполнении бюджета городского округа Архангельской области «Котлас» и представляемые одновременно с ним документы и материалы направляются на бумажном и электронном носителях, за исключением бюджетной отчётности главных администраторов средств местного бюджета, подписанной усиленной квалифицированной электронной подписью руководителя соответствующего главного администратора средств бюджета городского округа Архангельской области «Котлас», предоставляемой только в программном комплексе, используемом для предоставления бюджетной отчётности.

Годовая бюджетная отчётность за 2025 год представлена администрацией городского округа «Котлас» к проверке в Контрольно-счётную палату городского округа «Котлас» (далее – Контрольно-счётная палата) 31.03.2026 в электронном виде в программном комплексе «Свод-Смарт» (письмо администрации городского округа Архангельской области «Котлас» от 30.03.2026 № 01-26/531), что соответствует сроку, установленному частью 3 статьи 32 решения о бюджетном процессе.

Для исполнения полномочий по осуществлению внешнего муниципального финансового контроля, в том числе внешней проверки годового отчёта об исполнении местного бюджета, Контрольно-счётной палате предоставлен доступ к программному комплексу «СВОД-СМАРТ» (адрес электронного ресурса <https://minfin.dvinaland.ru/svodweb/>).

Внешняя проверка годовой бюджетной отчётности ГАБС проводится Контрольно-счётной палатой в форме контрольных мероприятий по анализу данных бюджетной отчётности и иной информации об исполнении бюджета в виде камеральных проверок.

Заключение составлено с учётом результатов внешней проверки годовой бюджетной отчётности следующих ГАБС: Управление по социальным вопросам, Управление городского хозяйства, Администрация ВАО, Управление капитального строительства и архитектуры, Администрация, Собрание депутатов, Комитет по управлению имуществом. В отношении оставшегося ГАБС срок проведения контрольного мероприятия продлён до 15.05.2026.

Проверка годовой бюджетной отчётности проведена на соответствие положениям БК РФ, Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», требованиям Инструкции № 191н, Инструкции № 157н, Инструкции по применению Плана счетов бюджетного учёта, утверждённого Приказом Минфина России от 06.12.2010 № 162н, федерального стандарта бухгалтерского учёта для организаций государственного сектора «Концептуальные основы бухгалтерского учёта и отчётности организаций государственного сектора», утвержденного Приказом Минфина России от 31.12.2016 № 256н (далее – СГС «Концептуальные основы»), федерального стандарта бухгалтерского учёта для организаций государственного сектора «Представление бухгалтерской (финансовой) отчётности», утверждённого Приказом Минфина России от 31.12.2016 № 260н (далее – СГС «Представление отчётности»), федерального стандарта бухгалтерского учёта для организаций государственного сектора «Учётная политика, оценочные значения и ошибки», утвержденного Приказом Минфина России от 30.12.2017 № 274н, федерального стандарта бухгалтерского учёта для организаций государственного сектора «Резервы. Раскрытие информации об условных обязательствах и условных активах», утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2018 № 124н, положениям решения Собрания депутатов городского округа «Котлас» от 19.12.2024 № 76-н «О бюджете городского округа «Котлас» на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов».

Проведенная внешняя проверка выявила следующие факты неполноты, недостоверности, и иные недостатки годовой отчётности ГАБС.

Допущены нарушения при заполнении разделов Пояснительной записки (ф. 0503160), в том числе: раздела 1 у ГАБС – Управление городского хозяйства; раздел 4 - у ГАБС – Управление по социальным вопросам, Управление городского хозяйства, Комитет по управлению имуществом, Управление капитального строительства и архитектуры, Собрание депутатов; раздел 5 - у ГАБС – Комитет по управлению имуществом.

Также выявлены нарушения при заполнении формы 0503190 «Сведений о вложениях в объекты недвижимого имущества, объектах незавершенного строительства» у ГАБС Комитет по управлению имуществом.

По сравнению с бюджетной отчётностью за 2024 год количество установленных нарушений (замечаний) за 2025 год уменьшилось. Основной характер нарушений - отсутствие той или иной уточняющей (поясняющей) информации, не отражение отдельных показателей, что в целом не повлияло на финансовый результат объекта финансового контроля.

Выявленные в результате проверки годовой бюджетной отчётности ГАБС за 2025 год отдельные нарушения и недостатки, устраненные в ходе проведения контрольных мероприятий, не повлияли на достоверность показателей отчёта об исполнении бюджета городского округа Архангельской области «Котлас» за 2025 год.

Экспертиза проекта решения Собрания депутатов городского округа «Котлас» «Об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год»

В ходе проведения внешней проверки годового отчёта об исполнении местного бюджета устанавливается законность, полнота и достоверность представленных в составе отчёта об исполнении местного бюджета документов и материалов.

В соответствии со ст. 264.5 БК РФ, ст. 33 решения о бюджетном процессе отчёт об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год утверждается представительным органом.

Проектом решения Собрания депутатов городского округа «Котлас» «Об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год предлагается утвердить отчёт об исполнении бюджета городского округа «Котлас» по доходам в сумме 3 628 525 004,54 руб., по расходам в сумме 3 732 815 180,45 руб., с дефицитом в сумме 104 290 175,91 руб.

В ходе внешней проверки годового отчёта об исполнении бюджета Контрольно-счётной палатой проведена экспертиза проекта решения Собрания депутатов городского округа «Котлас» «Об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год», в результате которой установлено, что содержание и структура проекта решения Собрания депутатов городского округа «Котлас» «Об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год» соответствует требованиям, установленным статьёй 264.6 БК РФ, частям 3, 4 статьи 33 решения о бюджетном процессе, а также данные об объёме доходов, расходов и источников финансирования дефицита бюджета, представленные в годовом отчёте об исполнении местного бюджета, соответствуют данным, отраженным в годовой бюджетной отчётности главных администраторов бюджетных средств.

РЕЗУЛЬТАТЫ ВНЕШНЕЙ ПРОВЕРКИ ГОДОВОГО ОТЧЁТА ОБ ИСПОЛНЕНИИ БЮДЖЕТА ГОРОДСКОГО ОКРУГА «КОТЛАС» ЗА 2025 ГОД

1. Оценка достоверности годовой бюджетной отчётности проводилась выборочно и включала в себя изучение и оценку основных форм бюджетной отчётности.

Годовой отчёт об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год и бюджетная отчётность главных администраторов средств бюджета городского округа «Котлас» для проведения внешней проверки предоставлены в Контрольно-счётную палату с соблюдением сроков, установленных абзацем вторым части 3 статьи 32 решения Собрания депутатов городского округа «Котлас» от 18.06.2020 № 108-н «О бюджетном процессе в городском округе Архангельской области «Котлас».

Одновременно с отчётом об исполнении бюджета городского округа Архангельской области «Котлас» в Контрольно-счётную палату предоставлены документы и материалы, установленные частью 4 статьи 32 решения Собрания депутатов городского округа «Котлас» от 18.06.2020 № 108-н «О бюджетном процессе в городском округе Архангельской области «Котлас». Однако Контрольно-счётная палата отмечает, что пояснительная записка, предоставляемая одновременно с отчётом об исполнении бюджета городского округа Архангельской области «Котлас» не в полной мере содержит информацию, предусмотренную пунктом 10 части 4 статьи 32 решения Собрания депутатов городского округа «Котлас» от 18.06.2020 № 108-н «О бюджетном процессе в городском округе Архангельской области «Котлас».

Бюджетная отчётность городского округа «Котлас» за 2025 год в представленном виде может быть признана достоверной и соответствующей нормам действующего бюджетного законодательства Российской Федерации.

2. Годовой отчёт об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год и бюджетная отчётность главных администраторов средств бюджета городского округа «Котлас» для проведения внешней проверки предоставлены в Контрольно-счётную палату с соблюдением сроков, установленных абзацем вторым части 3 статьи 32 решения Собрания депутатов городского округа «Котлас» от 18.06.2020 № 108-н «О бюджетном процессе в городском округе Архангельской области «Котлас».

3. Годовая бюджетная отчётность об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год сформирована Финансовым управлением на основании показателей форм годовой бюджетной отчётности главных администраторов бюджетных средств, обобщенных путём суммирования одноименных показателей по соответствующим строкам и графам.

4. Проверка годовой бюджетной отчётности главных администраторов бюджетных средств за 2025 год проводится в отношении 8 главных администраторов бюджетных средств.

Бюджетная отчётность главных администраторов бюджетных средств в основном соответствовала требованиям Инструкции № 191н. Однако, установлены случаи нарушения главными администраторами бюджетных средств порядка составления и заполнения форм годовой бюджетной отчётности, определенного Инструкцией № 191н.

Выявленные в результате проверки годовой бюджетной отчётности ГАБС за 2025 год отдельные нарушения и недостатки не повлияли на достоверность показателей отчёта об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год.

5. Основные характеристики исполнения бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год:

Доходы бюджета за 2025 год исполнены в сумме 3 628 525,0 тыс. руб. или 109,6% к годовому плану (годовой план – 3 311 103,2 тыс. руб.).

Расходы бюджета исполнены в сумме 3 732 815,2 тыс. руб., что составляет 96,5% от утверждённых на 2025 год бюджетных ассигнований (уточнённый план – 3 867 937,2 тыс. руб.), объём невыполненных плановых ассигнований составил 135 122,0 тыс. руб. (3,6%).

По итогам исполнения бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год сложился дефицит в сумме 104 290,2 тыс. руб.

Муниципальный долг городского округа «Котлас» на 1 января 2026 года составил 367 602,9 тыс. руб., что на 48 501,5 тыс. руб. ниже запланированного решением о бюджете на 2025 год (план – 416 104,4 тыс. руб.).

Уровень муниципального долга городского округа «Котлас» к налоговым и неналоговым доходам на 1 января 2026 года составил 27,4% (на 1 января 2025 года – 24,8%).

Муниципальный долг городского округа «Котлас» на 01 января 2026 года состоит из обязательств по коммерческим кредитам в сумме 300 000,0 тыс. руб. (81,6%) и обязательств по бюджетным кредитам в сумме 67 602,9 тыс. руб. (18,4 %).

Предложения

1. По итогам проведения внешней проверки годового отчёта об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год и результатам экспертизы проекта решения Собрания депутатов городского округа «Котлас» «Об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год» Контрольно-счётная палата городского округа «Котлас» полагает возможным утверждение отчёта об исполнении бюджета городского округа «Котлас» за 2025 год Собранием депутатов городского округа «Котлас».

2. Отражать в тексте пояснительной записки, предоставляемой одновременно с отчётом об исполнении бюджета городского округа Архангельской области «Котлас» информацию, предусмотренную пунктом 10 части 4 статьи 32 решения Собрания депутатов городского округа «Котлас» от 18.06.2020 № 108-н «О бюджетном процессе в городском округе Архангельской области «Котлас».

3. Главным администраторам бюджетных средств:

- провести детальный анализ замечаний и нарушений по вопросам бюджетного учёта и отчётности, выявленных при проведении внешней проверки годовой бюджетной отчётности главных администраторов бюджетных средств за 2025 год;

- формировать отчётность в точном соответствии с нормативными требованиями Инструкции № 191н, исполнять полномочия в соответствии с требованиями ст. 158 БК РФ, усилить контроль над качеством отчётной информации, предоставляемой подведомственными учреждениями;

- продолжить работу по разработке и реализации комплекса дополнительных мер, направленных на развитие доходного потенциала бюджета городского округа «Котлас»;

- с целью снижения дебиторской задолженности перед бюджетом городского округа «Котлас» по налоговым и неналоговым доходам главным администраторам доходов бюджета продолжить работу по ее взысканию;

- усилить контроль за исполнением плана мероприятий, утверждённых распоряжением № 207-р;

- соблюдать сроки внесения изменений в части формирования отчётов о ходе реализации муниципальных программ на основании данных сводной бюджетной росписи, в целях повышения объективности и достоверности результатов оценки эффективности муниципальных программ в соответствии с Порядком разработки и реализации муниципальных программ городского округа Архангельской области «Котлас»;

- в целях обеспечения устойчивости бюджета городского округа «Котлас», учитывая требования бюджетного законодательства в части оценки долговой устойчивости муниципальных образований, администрации городского округа «Котлас» продолжить проведение взвешенной долговой политики, направленной на сохранение объёма муниципального долга на экономически безопасном уровне и минимизацию рисков, связанных с его обслуживанием и погашением;

- продолжить осуществление внутреннего финансового аудита всеми главными администраторами бюджетных средств в соответствии с требованиями ст. 160.2-1 БК РФ и федеральными стандартами внутреннего финансового аудита согласно его установленным целям.

Председатель

С.Н. Козлова

Главный инспектор

Е.В. Клецкова

Главный инспектор

Е.В. Панкрац