

**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА**  
**ГОРОДСКОГО ОКРУГА ЭЛЕКТРОГОРСК МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ**

**ЗАКЛЮЧЕНИЕ**  
**на годовой отчет**  
**об исполнении бюджета**  
**городского округа Электрогорск Московской области**  
**за 2013 год.**

(основание- Статья 15 Положения о бюджетном процессе в городском округе Электрогорск Московской области, утвержденного решением Совета депутатов городского округа Электрогорск от 25.09.2013г. № 108/13 и п. 1.2.4. Плана работы Контрольно-счетной палаты на 2014 год.)

Электрогорск – 2014 год

## 1. Общие положения

Заключение Контрольно-счетной палаты городского округа Электрогорск (далее – Контрольно-счетная палата) на годовой отчет Администрации городского округа Электрогорск об исполнении бюджета городского округа за 2013 год подготовлено в соответствии со ст. 264.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее - БК РФ), Статьи 15 Положения о бюджетном процессе в городском округе Электрогорск Московской области» (далее - Положение о бюджетном процессе), утвержденного решением Совета депутатов городского округа Электрогорск от 25.09.2013 № 108/13, ст.9 и ст.10 Положения о Контрольно-счетной палате городского округа Электрогорск, утвержденного решением Совета депутатов городского округа Электрогорск от 23 октября 2013 года № 116/14.

Цель внешней проверки: проверка годового отчета об исполнении бюджета городского округа Электрогорск за 2013 год (далее - отчет об исполнении бюджета) с целью установления:

~~1)~~ полноты и соответствия представленной годовой бюджетной отчетности финансового органа городского округа Электрогорск (далее - Финансового органа) требованиям пункта 3 статьи 264.1 БК РФ, Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утвержденной Приказом Министерства финансов РФ от 28.12.2010 № 191н (далее - Инструкция Минфина РФ), Положению о бюджетном процессе;

~~2)~~ достоверности и соответствия показателей отчета об исполнении бюджета плановым назначениям, установленным решением Совета депутатов о бюджете городского округа Электрогорск на 2013 год;

~~3)~~ сопоставимости показателей отчета об исполнении бюджета и отчетов главных администраторов (распорядителей) бюджетных средств;

~~4)~~ соответствия состава показателей отчета об исполнении бюджета городского округа Электрогорск нормам Бюджетного законодательства Российской Федерации, Положения о бюджетном процессе.

Внешняя проверка включает в себя проведение финансовой экспертизы годового отчета об исполнении бюджета и анализ исполнения бюджета городского округа Электрогорск за 2013 год.

Отчет об исполнении бюджета городского округа Электрогорск с пояснительной запиской и дополнительными материалами поступил в Контрольно-счетную палату 25 марта 2014 года, что соответствует сроку, установленному п. 3 ст. 264.4 БК РФ, и Статьи 15 Положения о бюджетном процессе (не позднее 1 апреля текущего года).

Отчет об исполнении бюджета представлен в Контрольно-счетную палату в форме консолидированного отчета о выполнении плановых заданий по

предоставлению муниципальных услуг с приложением к нему следующих документов и материалов:

- пояснительная записка по исполнению бюджета городского округа Электрогорск за 2013 год;
- сведения об исполнении доходов бюджета городского округа Электрогорск Московской области по классификации доходов бюджета за 2013 год (Приложение №1, таблица №1);
- сведения об исполнении доходов бюджета городского округа Электрогорск Московской области по кодам видов доходов, подвидов доходов, классификации операций сектора государственного управления, относящихся к доходам бюджета городского округа за 2013г. (Приложение №3, таблица №2)
- сведения об исполнении расходов бюджета городского округа Электрогорск Московской области по разделам и подразделам классификации расходов бюджета за 2013 год (Приложение № 2);
- сведения об исполнении ведомственной структуры расходов бюджета городского округа Электрогорск Московской области 2013 г. (Приложение № 3);
- сведения об исполнении расходов бюджета городского округа Электрогорск Московской области за 2013 год на финансирование целевых программ (Приложение № 4);
- сведения об исполнении программы муниципальных внутренних заимствований городского округа Электрогорск Московской области за 2013 год (Приложение №5);
- сведения об исполнении источников внутреннего финансирования дефицита бюджета городского округа Электрогорск Московской области за 2013 год (Приложение № 6, таблица №1, №2);
- сведения об исполнении программы предоставления муниципальных гарантий городского округа Электрогорск Московской области в 2013 году (Приложение № 7);
- сравнительная таблица: структура и динамика доходов бюджета городского округа Электрогорск за 2011-2013 годы;
- сравнительная таблица: расходы бюджета городского округа Электрогорск за 2011-2013 годы по разделам и видам расходов;
- сведения о суммах начисленных и уплаченных в 2013 году по соответствующим видам налогов, сборов и иных обязательных платежей, контролируемых налоговыми органами;

## **2. Соблюдение бюджетного законодательства при исполнении бюджета городского округа Электрогорск**

Правовой основой бюджетного процесса в городском округе являются Устав городского округа Электрогорск Московской области и Положение о

бюджетном процессе, утвержденное решением Совета депутатов городского округа Электрогорск Московской области от 25.09.2013г. № 108/13.

В соответствии со ст.215.1 БК РФ и п.3, Статьи 7 Положения о бюджетном процессе организация исполнения бюджета городского округа, управление счетами бюджета и бюджетными средствами возложена на Администрацию городского округа.

Утвержденная главой городского округа Электрогорск сводная бюджетная роспись округа на 31.12.2013 год (в дальнейшем именуемая - уточненный план) представлена в Контрольно-счетную палату в соответствии со ст.217 БК РФ, по доходам в сумме **1 164 594,649 тыс. рублей** (185,4% к первоначальному плану – 628 095,0 тыс. руб.) и по расходам **1 138 373,353 тыс. рублей** (181,2 к первоначальному плану – 628 095 тыс. рублей и 87,4 к уточненному плану – 1 302 914,551 тыс. рублей).

Финансирование распорядителей и получателей средств местного бюджета осуществляется через систему лицевого счетов, открытых в финансовом органе Администрации городского округа.

Отчет об исполнении бюджета городского округа Электрогорск за 2013 год составлен в соответствии со ст. 158, 160.1, 162, 264 Бюджетного кодекса РФ на основании отчетов распорядителей.

Главным администратором средств бюджета является Администрация городского округа Электрогорск

Распорядителями бюджетных средств бюджета городского округа Электрогорск в 2013 году являлись:

- Администрация городского округа Электрогорск (Администрация Электрогорск);
- Комитет по образованию Администрации городского округа Электрогорск (Комитет по образованию);
- Совет депутатов городского округа Электрогорск (Совет депутатов).

В ходе проверки бюджетной отчетности распорядителей бюджетных средств установлено значительное отклонение от утвержденной сметы расходов на 2013 год по распорядителю бюджетных средств: Администрации Электрогорска в сумме 510 278 тыс. руб. (44,83 %).

Неисполнение утвержденной сметы Администрацией городского округа Электрогорск объясняется рядом причин, в том числе по выполнению муниципальных целевых программ и бюджетных инвестиций:

1) - в полном объеме не освоены средства на осуществление «Муниципальной целевой программы по благоустройству территории городского округа Электрогорск Московской области на 2009-2013 г. г.», неисполнение 2227,98 тыс. рублей или 16,0% от суммы уточненного плана на муниципальную программу.

2) - в полном объеме не освоены средства на осуществление Муниципальной целевой программы «Оказание адресной помощи в городском

округе Электрогорск на 2012-2014 годы», неисполнение 452,98 тыс. рублей или 26,18% от суммы уточненного плана на муниципальную программу.

3) - в полном объеме не освоены средства на осуществление Муниципальной целевой программы «Социально-экономическое развитие системы образования городского округа Электрогорск на 2009-2013 г.г.», неисполнение 770,29 тыс. рублей или 10,0% от суммы уточненного плана на муниципальную программу.

4) - в полном объеме не освоены средства на осуществление Муниципальной программы « Развитие культуры, молодежной политики, спорта и туризма на территории городского округа Электрогорск на 2009-2013 г.г.», неисполнение 1872,55 тыс. рублей или 49,4% от суммы уточненного плана на муниципальную программу.

5) - в полном объеме не освоены средства на осуществление Программы « Гражданская оборона, развитие сил и средств постоянной готовности для ликвидации чрезвычайных ситуаций и обеспечение безопасности в муниципальном учреждении здравоохранения «Электрогорская городская больница» городского округа Электрогорск на 2009-2013 г.г.», неисполнение 36,71 тыс. рублей или 3,7% от суммы уточненного плана на муниципальную программу.

6) - в полном объеме не освоены средства на осуществление Целевой программы «Обеспечение жильем молодых семей городского округа Электрогорск на 2011-2015 г.г.», неисполнение 624,82 тыс. рублей или 60,00% от суммы уточненного плана на муниципальную программу.

7) - в полном объеме не освоены средства на осуществление Муниципальной целевой программы «Обеспечение безопасности дорожного движения на территории городского округа Электрогорск на 2009-2013 г.г.», неисполнение 369,95 тыс. рублей или 3,5% от суммы уточненного плана на муниципальную программу.

8) - в полном объеме не освоены средства на осуществление Муниципальной целевой программы «Строительство и реконструкция объектов муниципальной собственности и жилищное строительство на территории городского округа Электрогорск Московской области на 2010-2013 г. г.», неисполнение 2760,07 тыс. рублей или 4,2% от суммы уточненного плана на муниципальную программу.

9) - в полном объеме не освоены средства на осуществление Муниципальной целевой программы « Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в городском округе Электрогорск Московской области на 2012-2014г.г.», неисполнение 4,59 тыс. рублей или 0,4% от суммы уточненного плана на муниципальную программу.

10) - в полном объеме не освоены средства на осуществление Муниципальной целевой программы «Развитие муниципальной службы городского округа Электрогорск », неисполнение 11,48 тыс. рублей или 5,0 % от суммы уточненного плана на муниципальную программу.

11) - в полном объеме не освоены средства на осуществление городской целевой программы « Обеспечение первичных мер пожарной безопасности на территории городского округа Электрогорск на 2011-2013 годы», неисполнение 489,03 тыс. рублей или 78,1 % от суммы уточненного плана на муниципальную программу.

12) - в полном объеме не освоены средства на осуществление долгосрочной целевой программы « Профилактика наркомании и токсикомании в городском округе Электрогорск Московской области на 2012-2015 годы», неисполнение 188,7 тыс. рублей или 83,8 % от суммы уточненного плана на муниципальную программу.

13) - в полном объеме не освоены средства на осуществление Муниципальной целевой программы «Профилактика преступлений и иных правонарушений в городском округе Электрогорск на 2012-2015 годы» неисполнение 230,0 тыс. рублей или 7,4 % от суммы уточненного плана на муниципальную программу.

14) - в полном объеме не освоены средства на осуществление Муниципальной целевой программы «Обеспечение гражданской обороны, защиты населения территорий городского округа Электрогорск Московской области от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера и безопасности людей на водных объектах на 2013-2015 годы», неисполнение 241,46 тыс. рублей или 22,3 % от суммы уточненного плана на муниципальную программу.

15) - в полном объеме не освоены средства на осуществление Муниципальной целевой программы « Вакцинопрофилактика в городском округе Электрогорск на 2012-2014 годы» неисполнение 20,05 тыс. рублей или 26,3 % от суммы уточненного плана на муниципальную программу.

16) - в полном объеме не освоены средства на осуществление Муниципальной целевой программы « Снижение административных барьеров повышения качества предоставления государственных и муниципальных услуг на базе муниципального бюджетного учреждения «МФЦ г.о. Электрогорск Московской области на 2013 год», неисполнение 768,98 тыс. рублей или 14,0 % от суммы уточненного плана на муниципальную программу.

17) - в полном объеме не освоены средства на осуществление Муниципальной целевой программы «Приобретение коммунальной (специализированной) техники для нужд городского округа Электрогорск на 2013 год» неисполнение 3299,08 тыс. рублей или 27,5 % от суммы уточненного плана на муниципальную программу.

18) - в полном объеме не освоены средства на осуществление Муниципальной целевой программы « Внесение корректировок в проект Генерального плана городского округа Электрогорск на 2013 год» неисполнение 255,05 тыс. рублей или 19,6 % от суммы уточненного плана на муниципальную программу.

### 3.Общая характеристика исполнения бюджета городского округа Электрогорск за 2013 год

Доходы бюджета городского округа на 61,1 % сформированы за счет безвозмездных поступлений от бюджетов других уровней и на 38,9 % за счет собственных источников доходов.

Работа Администрации городского округа по пополнению доходной части бюджета за счет применения административного ресурса по укреплению налоговой и бюджетной дисциплины затруднена отсутствием реальных рычагов воздействия на налогоплательщиков и механизмов, позволяющих отслеживать результаты принимаемых на уровне Администрации городского округа мер.

#### Сравнительный анализ динамики исполнения доходной части бюджета городского округа Электрогорск за 2011,2012 и 2013 годы

в тыс. рублей

	Исполнение за 2011 год	Исполнение за 2012 год	План на 2013г. Утвержденн ый на начало года	План на 2013г. Утвержденный на конец года	Исполнение за 2013г.	Исполнени е к плану на конец года,%
Доходы без учета безвозмездных поступлений	351533	230610	438 091	476 023	454 182	95,4
Удельный вес в доходах,%	58,2	26,3	69,8	36,9	38,9	-
Безвозмездные поступления	252 373	645 021	189 984	813 363	710 412	87,3
Удельный вес в доходах,%	41,8	73,7	30,2	63,1	61,1	-
<b>Итого доходы бюджета</b>	<b>603906</b>	<b>875631</b>	<b>628 095</b>	<b>1 289 387</b>	<b>1 164 594</b>	<b>90,3%</b>

Бюджет городского округа первоначально утвержден Решением Совета депутатов городского округа от 25 декабря 2012 года № 26/4 «О бюджете городского округа Электрогорск на 2013 год», по доходам и расходам в сумме 628 095 тыс. рублей.

В течение 2013 года в бюджет городского округа Электрогорск

неоднократно вносились изменения и уточнения Решениями Совета депутатов:

- от 26.02.2013 № 45/6,
- от 24.04.2013 № 62/8,
- от 29.05.2013 № 81/9,
- от 09.07.2013 № 96/11,
- от 28.08.2013 № 101/12,
- от 23.10.2013 № 113/14,
- от 27.11.2013 № 123/15,
- от 25.12.2013 № 133/16.

За 2013 год в целом корректировке подверглись планы практически по всем разделам доходов бюджета.

По ~~налоговым~~ доходам был откорректированы в сторону увеличения:

- налога на совокупный доход (+ 10,000 тыс. рублей);
- налоги на прибыль (+ 27 203 тыс. рублей);
- налог на имущество (+ 8 382,000 тыс. рублей).

в сторону уменьшения:

- госпошлина на - 13,000 тыс. рублей.

По ~~неналоговым~~ доходам планы корректировались в сторону увеличения:

- по доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (+ 950 ,000),
- доходы от оказания платных услуг (+ 1 700 тыс. рублей);
- в сторону уменьшения:
- плата за пользование природными ресурсами (- 80,000 тыс. рублей),
- штрафы, санкции, возмещение ущерба (-120,000 тыс. рублей),
- прочие неналоговые доходы (- 120,000 тыс. рублей).

По **безвозмездным поступлениям** план значительно скорректирован в сторону увеличения на 623 379 тыс. рублей.

За 2013 год в результате перераспределения отдельных расходных статей были откорректированы следующие разделы расходов городского бюджета:

в сторону уменьшения:

- «обслуживание муниципального долга» в сумме 966,192 тыс. рублей.

в сторону увеличения:

- «национальная безопасность и прав. деятельность» в сумме 600,0 тыс. рублей;
- «здравоохранение» в сумме 12 715.523 тыс. рублей.
- « общегосударственные вопросы» в сумме 1 207 586,631 тыс. рублей;



- «жилищно-коммунальное хозяйство» в сумме 48 198,255 тыс. рублей.
- « национальная экономика» в сумме 56 235, 071 тыс. рублей;
- « образование» в сумме 421 466,545 тыс. рублей;
- « культура и кинематография» в сумме 74 702,617 тыс. рублей;
- « социальная политика» в сумме 21 977,267 тыс. рублей;
- «физическая культура и спорт» в сумме 17 977,267 тыс. рублей;
- «обслуживание государственного и муниципального долга» в сумме 966,192 тыс. рублей.

#### **4. Исполнение доходной части бюджета городского округа Электрогорск за 2013 год**

Бюджет городского округа окончательно сформирован по доходам в сумме 1 289 387 тыс. рублей. Доходная часть бюджета была сформирована с учетом фактических поступлений прошлого года, изменений налогового законодательства, нормативов и ставок зачисления платежей. Фактическое исполнение бюджета по доходам за отчетный период составило 1 164 594 тыс. рублей (185,4% к первоначальному плану и 90,3% к уточненному плану).

В общих доходах бюджета налоговые и неналоговые доходы составили 38,9 %, безвозмездные поступления – 61,1 %.

Анализ динамики доходов бюджета показывает, что удельный вес объема ~~налоговых и неналоговых~~ доходов увеличился с 26,3 % в 2012 году до 38,9% в 2013году, в абсолютном значении – на 223 572,0 тыс. рублей..

~~Удельный вес безвозмездных поступлений~~ уменьшился с 73,7% до 61,1% , в суммовом выражении уменьшились на 65 391 тыс. рублей.

Наибольший удельный вес в доходах бюджета составили: безвозмездные поступления (61,0%), налог на доходы физических лиц (26,9%). В совокупности эти платежи позволили пополнить доходы бюджета на 1 024 195,2 тыс. рублей, что составляет 87,9% всех поступлений.

***Налоговые доходы:***

- ~~НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ ОРГАНИЗАЦИЙ — ПОСТУПЛЕНИЕ СОСТАВИЛО 1081,05 ТЫС. РУБЛЕЙ ИЛИ 166,3% ОТ ПЛАНОВЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ, В 2012 ГОДУ ДАННЫЙ ВИД НАЛОГА ОТСУТСТВОВАЛ.~~
- ~~налог на доходы физических лиц — поступление составило 313 782,2 тыс. руб. или 96,0%.~~

В сравнении с 2012 годом поступления 2013 года увеличились на 162 492,0 тыс. рублей и составили 207,4% к уровню прошлого года.

• ~~налог на совокупный доход~~ - поступления от единого налога на вмененный доход ниже плановых показателей на 28,9% или на 4042,0 тыс. рублей (план 13960,0 тыс. рублей, факт 9918,4 тыс. рублей). В сравнении с 2012 годом поступления в 2013 году уменьшились на 3 697,0 тыс. рублей или на 27,1 %.

~~— ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ НАЛОГА, ВЗИМАЕМОГО В СВЯЗИ С УПРОЩЕННОЙ СИСТЕМОЙ НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ ВЫШЕ ПЛАНОВЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ НА 14,8 % ИЛИ НА 1927,2 ТЫС. РУБЛЕЙ, В 2012 ГОДУ ДАННЫЙ ВИД НАЛОГА ОТСУТСТВОВАЛ.~~

~~— ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ НАЛОГА, ВЗИМАЕМОГО В СВЯЗИ С ПРИМЕНЕНИЕМ ПАТЕНТНОЙ СИСТЕМЫ НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ ВЫШЕ УТОЧНЕННЫХ ПЛАНОВЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ НА 25,1% ИЛИ НА 132,8 ТЫС. РУБЛЕЙ, В 2012 ГОДУ ДАННЫЙ ВИД НАЛОГА ОТСУТСТВОВАЛ.~~

• **налог на имущество** – поступления от налога на имущество физических лиц выше плановых заданий на 151,4%% или на 3972,0 тыс. рублей (план 2623,0 тыс. рублей, факт 6595,0 тыс. рублей).

- поступления от налога на имущество организаций ниже плановых показателей на 14,5% или на 524,0 тыс. рублей, ~~в 2012 году данный вид налога отсутствовал.~~

• **земельный налог** – поступления от налога увеличились на 40,0% или на 5 058,6 тыс. рублей по сравнению с плановыми показателями (план 12628,0 тыс. рублей, факт – 17686,0 тыс. рублей).

• ~~ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА~~ - поступления ниже плановых показателей на 3,5% или 8,0 тыс. рублей (план – 262,000 тыс. рублей, факт – 254,000 тыс. рублей).

### **Неналоговые доходы:**

В общей сумме неналоговых доходов основной удельный вес занимают доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, которые составили 69853,65 тыс. рублей, из них:

• **доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городского округа, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков** – поступления ниже плановых показателей на 22,2% или 18648,0 тыс. рублей,

(план 83821,0 тыс. рублей, факт- 65173,6 тыс. рублей). В сравнении с 2012 годом поступления увеличились на 29862,0 тыс. рублей или на 84,5 %.

- **доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении городских округов и созданных ими учреждений** – поступления выше плановых показателей на 56% или 1680, 03 тыс. рублей . В сравнении с 2012 годом поступления увеличились на 1980,0 тыс. рублей или на 71,8%.

- **прочие доходы от использования имущества** – поступления выше плановых показателей на 2,9 % или на 3,2 тыс. рублей.

- ~~Платежи при использовании природными ресурсами~~ фактические поступления ниже плановых на 93,29 тыс. рублей или на 42,4% (план 220,000 тыс. рублей, факт 126,71 тыс. рублей).

В сравнении с 2012 годом поступления увеличились на 50,34 тыс. рублей или на 65,9%.

- ~~Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат Государства~~ – фактические поступления увеличились на 4 972 тыс. рублей (план- 200 тыс. рублей, факт – 5 172 тыс. рублей).

- **Доходы от продажи материальных и нематериальных активов** – фактические поступления выше плановых на 3 244 тыс. рублей или на 49,9% (план – 6 500 тыс. рублей, факт – 9 744 тыс. рублей).

- **Прочие неналоговые доходы** – фактические поступления увеличились на 77,8 % в суммовом выражении на 233,51 тыс. рублей (план 300,000 тыс. рублей, факт 533,51 тыс. рублей)

- **Штрафные санкции, возмещение ущерба** - поступления в бюджет выше плановых заданий на 209,88 тыс. руб. или на 47,8%. (план 439,0 тыс. рублей, факт 648,88 тыс. рублей).

В сравнении с 2012 годом поступления увеличились на 142,74 тыс. рублей или на 28,2%.

#### **~~Безвозмездные поступления:~~**

Безвозмездные поступления в 2013 году - выше плановых назначений на 520 428,93 тыс. рублей или на 273,9 %. При плане 189 984,0 тыс. рублей, фактические поступления составили 710 412,93 тыс. рублей.

Отклонение от плановых назначений составляет:

- ~~по субсидиям~~ бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований (межбюджетные субсидии) план (на начало года) 2000 тыс. рублей, план (уточненный) 590 508,963 тыс. рублей, получено средств из бюджета Московской области 538 684,940 тыс. рублей, **отклонение – 51 824,023** , в том числе:

- (-19,102 тыс. рублей) субсидия бюджетам городских округов на обеспечение жильём молодых семей, план -1 031,000 тыс. рублей, получено

средств из бюджета Московской области - 1 011,898 тыс. рублей;

- (-966,000 тыс. рублей) субсидии бюджетам городских округов на государственную поддержку малого и среднего предпринимательства, включая крестьянские (фермерские) хозяйства (на реализацию мероприятий муниципальных программ развития объектов малого и среднего предпринимательства по финансовой поддержке субъектов малого и среднего предпринимательства, образующих инфраструктуру поддержки и развития малого и среднего предпринимательства) план – 966,000 тыс. рублей, получено средств из бюджета Московской области – 0,0 тыс. рублей;

- (-8 305,963 тыс. рублей) субсидии бюджетам на бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства государственной собственности (объекты капитального строительства собственности муниципальных образований), план – 466 471,0 тыс. рублей, получено средств из бюджета Московской области – 458 165,037 тыс. рублей;

- (-20 409,017 тыс. рублей) субсидии бюджетам муниципальных образований на обеспечение мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов, переселению граждан из аварийного жилищного фонда и модернизации систем коммунальной инфраструктуры за счет средств, поступивших от государственной корпорации – Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства, план – 20 409,017 тыс. рублей, получено средств из бюджета Московской области – 0,0 тыс. рублей;

- о (-21 680,369 тыс. рублей) субсидии бюджетам муниципальных образований на обеспечение мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов, переселению граждан из аварийного жилищного фонда и модернизации систем коммунальной инфраструктуры за счет средств бюджетов, план - 30 971,956 тыс. рублей, получено средств из бюджета Московской области – 9 291, 587 тыс. рублей;

- о (-443,572 тыс. рублей) прочие субсидии бюджетам городских округов, план – 70 659,990 тыс. рублей, получено средств из бюджета Московской области – 70 216,418 тыс. рублей;

- о (0,000 тыс. рублей) субсидии бюджетам муниципальных образований Московской области на внедрение современных образовательных технологий, план – 88,000 тыс. рублей, получено средств из бюджета Московской области – 88,000 тыс. рублей и полностью израсходовано;

- о (-122,150 тыс. рублей) субсидии бюджетам муниципальных образований Московской области на финансирование и (или) возмещение расходов, связанных с предупреждением и ликвидацией чрезвычайных ситуаций на территориях муниципальных образований Московской области, вызванных природными пожарами, план – 2 000,000 тыс. рублей, получено средств из бюджета Московской области – 1 877,850 тыс. рублей;

- о (0,000 тыс. рублей) субсидии на организацию и осуществление мероприятий по работе с детьми и молодежью, план – 687,0 тыс. рублей, получено средств из бюджета Московской области 687,5 тыс. рублей и

полностью израсходовано;

о (0,000 тыс. рублей) субсидии на мероприятия по организации отдыха детей в каникулярное время в соответствии с долгосрочной целевой программой Московской области «Развитие системы отдыха и оздоровления детей в Московской области в 2012-2013 годах», план – 1815,000 тыс. рублей, получено средств из бюджета Московской области – 1815,0 тыс. рублей и полностью израсходовано;

о (0,000 тыс. рублей) субсидии, предоставляемые из бюджета Московской области бюджетам муниципальных образований в рамках подпрограммы «Модернизация здравоохранения Московской области на 2011-2013 годы» ДЦП МО «Предупреждение и борьба с заболеваниями социального характера в Московской области на 2009-2013 годы» - на приобретение оборудования для учреждений здравоохранения МО за счет средств ФФОМС, план – 3 499,990 тыс. рублей, получено средств из бюджета Московской области 3 499,080 тыс. рублей и полностью израсходовано;

~~о (0,000 тыс. рублей) субсидии бюджетам муниципальных образований Московской области на мероприятия по проведению капитального, текущего ремонта, ремонта ограждений, замену оконных конструкций, выполнению противопожарных мероприятий в муниципальных общеобразовательных учреждениях в соответствии с долгосрочной целевой программой Московской области «Развитие образования в Московской области в 2013-2015 годах» план – 5 273,000 тыс. рублей, получено средств из бюджета Московской области – 5 273,000 тыс. рублей и полностью израсходовано;~~

~~о (-136,838 тыс. рублей) субсидии бюджетам муниципальных образований Московской области на финансирование работ по капитальному ремонту и ремонту автомобильных дорог общего пользования населенных пунктов муниципальных образований Московской области в соответствии с долгосрочной целевой программой Московской области «Дороги Подмосковья на период 2012-2015 годов», план – 29 200,000 тыс. рублей, получено 29 063,162 тыс. рублей;~~

~~о (0,000 тыс. рублей) субсидия на капитальный ремонт и ремонт дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов, план – 11 660,0 тыс. рублей, получено 11 660,0 тыс. рублей и полностью израсходовано.~~

~~о (0,000 тыс. рублей) субсидии бюджетам муниципальных образований Московской области на закупку учебного оборудования и мебели для муниципальных общеобразовательных учреждений-победителей областного конкурса муниципальных общеобразовательных учреждений, разрабатывающих и внедряющих инновационные образовательные проекты в 2013 году, план – 1000,0 тыс. рублей, получено – 1000,0 тыс. рублей и полностью израсходовано;~~

~~о (-34,000 тыс. рублей) субсидии бюджетам муниципальных образований Московской области на поддержку субъектов малого и среднего предпринимательства через муниципальные программы развития малого и среднего предпринимательства в рамках долгосрочной целевой программы Московской~~

~~ОБЛАСТИ «РАЗВИТИЕ СУБЪЕКТОВ МАЛОГО И СРЕДНЕГО ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА В МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ НА 2013-2016 ГОДЫ», ПЛАН — 434,000 ТЫС. РУБЛЕЙ, ПОЛУЧЕНО — 400 ТЫС. РУБЛЕЙ;~~

~~О (0,000 ТЫС. РУБЛЕЙ) СУБСИДИЯ НА УВЕЛИЧЕНИЕ ЗАРАБОТНОЙ ПЛАТЫ РАБОТНИКОВ МУНИЦИПАЛЬНЫХ УЧРЕЖДЕНИЙ В СФЕРАХ ОБРАЗОВАНИЯ, ЗДРАВООХРАНЕНИЯ И КУЛЬТУРЫ, ФИЗИЧЕСКОЙ КУЛЬТУРЫ И СПОРТА И ИНЫХ СФЕРАХ В ЦЕЛЯХ ПОВЫШЕНИЯ ЗАРАБОТНОЙ ПЛАТЫ РАБОТНИКОВ С 1 МАЯ 2013 ГОДА НА 6 ПРОЦЕНТОВ И С 1 СЕНТЯБРЯ 2013 ГОДА НА 9 ПРОЦЕНТОВ, ПЛАН — 4 724,0 ТЫС. РУБЛЕЙ, ПОЛУЧЕНО — 4 724,0 ТЫС. РУБЛЕЙ И ПОЛНОСТЬЮ ИЗРАСХОДОВАНО;~~

~~О (-150,584 ТЫС. РУБЛЕЙ) СУБСИДИИ БЮДЖЕТАМ ГОРОДСКИХ ОКРУГОВ НА СОФИНАНСИРОВАНИЕ РАБОТ ПО РЕМОНТУ И МАТЕРИАЛЬНО-ТЕХНИЧЕСКОМУ ОСНАЩЕНИЮ ПОМЕЩЕНИЙ МФЦ В РАМКАХ ДЦП МО «СНИЖЕНИЕ АДМИНИСТРАТИВНЫХ БАРЬЕРОВ, ПОВЫШЕНИЯ КАЧЕСТВА ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ ГОСУДАРСТВЕННЫХ И МУНИЦИПАЛЬНЫХ УСЛУГ НА БАЗЕ МФЦ ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ ГОСУДАРСТВЕННЫХ И МУНИЦИПАЛЬНЫХ УСЛУГ НА 2012-2015 ГОДЫ», ПЛАН — 9 279,0 ТЫС. РУБЛЕЙ, ПОЛУЧЕНО — 9 128,416 ТЫС. РУБЛЕЙ;~~

~~О (0,000 ТЫС. РУБЛЕЙ) СУБСИДИЯ БЮДЖЕТАМ МУНИЦИПАЛЬНЫХ ОБРАЗОВАНИЙ МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ НА ЗАКУПКУ ОБОРУДОВАНИЯ ДЛЯ ОБЩЕОБРАЗОВАТЕЛЬНЫХ УЧРЕЖДЕНИЙ МУНИЦИПАЛЬНЫХ ОБРАЗОВАНИЙ МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ — ПОБЕДИТЕЛЕЙ ОБЛАСТНОГО КОНКУРСА НА ПРИСВОЕНИЕ СТАТУСА РЕГИОНАЛЬНОЙ ИННОВАЦИОННОЙ ПЛОЩАДКИ МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ В 2013 ГОДУ, ПЛАН — 1000,0 ТЫС. РУБЛЕЙ, ПОЛУЧЕНО — 1000,0 ТЫС. РУБЛЕЙ И ПОЛНОСТЬЮ ИЗРАСХОДОВАНО.~~

~~• ПО СУБВЕНЦИЯМ — ОТКЛОНЕНИЯ 29624,218 ТЫС. РУБ., В ТОМ ЧИСЛЕ:~~

~~О (0,000 ТЫС. РУБЛЕЙ) СУБВЕНЦИИ БЮДЖЕТАМ МУНИЦИПАЛЬНЫХ ОБРАЗОВАНИЙ МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ НА ОСУЩЕСТВЛЕНИЕ ПОЛНОМОЧИЙ ПО ПЕРВИЧНОМУ ВОИНСКОМУ УЧЕТУ НА ТЕРРИТОРИЯХ, ГДЕ ОТСУТСТВУЮТ ВОЕННЫЕ КОМИССАРИАТЫ, ЗА СЧЕТ СРЕДСТВ, ПЕРЕЧИСЛЯЕМЫХ ИЗ ФЕДЕРАЛЬНОГО БЮДЖЕТА ПЛАН - 1 414,0 ТЫС. РУБЛЕЙ, ПОЛУЧЕНО СРЕДСТВ ИЗ БЮДЖЕТА МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ - 1 414,0 ТЫС. РУБЛЕЙ;~~

~~О (- 20,662 ТЫС. РУБЛЕЙ) СУБВЕНЦИИ БЮДЖЕТАМ МУНИЦИПАЛЬНЫХ ОБРАЗОВАНИЙ МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ НА ВЫПЛАТУ ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ЗА ВЫПОЛНЕНИЕ ФУНКЦИЙ КЛАССНОГО РУКОВОДСТВА ПЕДАГОГИЧЕСКИМ РАБОТНИКАМ МУНИЦИПАЛЬНЫХ ОБРАЗОВАТЕЛЬНЫХ УЧРЕЖДЕНИЙ В МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ ПЛАН — 1 082,000 ТЫС. РУБЛЕЙ, ПОЛУЧЕНО СРЕДСТВ ИЗ БЮДЖЕТА МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ 1 061,338 ТЫС. РУБЛЕЙ;~~

~~О (-1 152,261 ТЫС. РУБЛЕЙ) СУБВЕНЦИИ БЮДЖЕТАМ ГОРОДСКИХ ОКРУГОВ МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ НА ОРГАНИЗАЦИЮ ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ ГРАЖДАНАМ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ, ИМЕЮЩИМ МЕСТО ЖИТЕЛЬСТВА В МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ, СУБСИДИЙ НА ОПЛАТУ ЖИЛОГО ПОМЕЩЕНИЯ И КОММУНАЛЬНЫХ УСЛУГ — ПЛАН - 16 371,0 ТЫС. РУБЛЕЙ, ПОЛУЧЕНО СРЕДСТВ ИЗ БЮДЖЕТА МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ 15 218,739 ТЫС. РУБЛЕЙ;~~

~~О (0,000 ТЫС. РУБЛЕЙ) СУБВЕНЦИИ БЮДЖЕТАМ ГОРОДСКИХ ОКРУГОВ МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ НА ОБЕСПЕЧЕНИЕ ПЕРЕДАННЫХ ГОРОДСКИМ ОКРУГАМ МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ ГОСУДАРСТВЕННЫХ ПОЛНОМОЧИЙ ПО ВРЕМЕННОМУ ХРАНЕНИЮ,~~

учету и использованию архивных документов - план 958,000 тыс. рублей, 958,000 тыс., ~~получено средств из бюджета Московской области~~ 958,0 тыс. рублей;

о (0,000 тыс. рублей) Прочие субвенции бюджетам городских округов на финансирование частичной компенсации стоимости питания отдельным категориям обучающихся в муниципальных общеобразовательных учреждениях и в негосударственных общеобразовательных учреждениях, прошедших государственную аккредитацию - план 4 622,000 тыс. рублей, ~~получено средств из бюджета Московской области~~ 4 622,000 тыс. рублей;

о (-20,34 тыс. рублей) субвенции бюджетам муниципальных образований Московской области на обеспечение переданных государственных полномочий в сфере образования и организации деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав- 1 759,000 тыс. рублей, ~~получено средств из бюджета Московской области~~ 1 738, 660 тыс. рублей;

о (- 9,555 тыс. рублей) субвенции бюджетам муниципальных образований Московской области на финансирование компенсации расходов на проезд к месту учебы и обратно отдельным категориям обучающихся в муниципальных образовательных учреждениях Московской области в соответствии с Законом Московской области N 7/2005-ОЗ "О компенсации расходов на проезд к месту учебы и обратно отдельным категориям обучающихся" - план 30,0 тыс. рублей, ~~получено средств из бюджета Московской области~~ 20,445 тыс. рублей;

о (- 3 257,730 тыс. рублей) субвенции бюджетам муниципальных образований Московской области на выплату компенсации части родительской платы за содержание ребенка в муниципальных образовательных учреждениях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования - план 6 461,0 тыс. рублей , ~~получено средств из бюджета Московской области~~ 3203,270 тыс. рублей;

о (- 9 672,3 тыс. рублей) субвенции бюджетам муниципальных образований Московской области на обеспечение жильем граждан, установленных Федеральным Законом от 12 января 1995 года № 5-ФЗ «О ветеранах» в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 07 мая 2008 года № 714 «Об обеспечении жильем ветеранов Великой Отечественной войны 1941-1945 годов», план – 9 672,3 тыс. рублей, ~~получено средств из бюджета Московской области~~ – 0,000 тыс. рублей;

о (0,000 тыс. рублей) субвенции бюджетам городских округов на модернизацию региональных систем общего образования, план – 13 218,0 тыс. рублей, ~~получено средств из бюджета Московской области~~ – 13 218,0 тыс. рублей.

о (- 387,327 тыс. рублей) субвенции бюджетам городских округов на обеспечение предоставления жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений, план – 4 670,0 тыс. рублей, ~~получено средств из бюджета Московской области~~ – 4 282, 673 тыс. рублей.

о (- 15 104,043 тыс. рублей) прочие субвенции бюджетам городских

округов, план – 141 833,0 тыс. рублей, ~~получено средств из бюджета Московской области~~ – 126 728, 957 тыс. рублей.

о (- 224,599 тыс. рублей) субвенции бюджетам городских округов на обеспечение в соответствии с законодательством РФ государственных гарантий прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего (полного) общего образования, а также дополнительного образования в общеобразовательных учреждениях в размере, необходимом для реализации основных общеобразовательных программ в части финансирования расходов на оплату труда работников общеобразовательных учреждений, расходов на учебники и учебные пособия, технические средства обучения, расходные материалы и хозяйственные нужды, (за исключением расходов на содержание зданий и коммунальных расходов, осуществляемых из местных бюджетов), ежемесячную денежную компенсацию педагогическим работникам для обеспечения книгоиздательской продукцией и периодическими изданиями, план – 104 271,0 тыс. рублей, ~~получено средств из бюджета Московской области~~ - 104 046,401 тыс. рублей;

о (- 1 080,244 тыс. рублей) субвенции бюджетам муниципальных образований Московской области на обеспечение полноценным питанием беременных женщин, кормящих матерей, а также детей в возрасте до трех лет в соответствии с Законом МО № 26/2006-ОЗ «О порядке обеспечения полноценным питанием беременных женщин, кормящих матерей, а также детей в возрасте до трех лет в Московской области», план – 3 896,0 тыс. рублей, ~~получено средств из бюджета Московской области~~ 2 815,756 тыс. рублей;

о (- 317,000 тыс. рублей) субвенции бюджетам муниципальных образований Московской области на обеспечение питанием, одеждой, обувью и мягким инвентарем детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, находящихся в лечебно-профилактических учреждениях Московской области, план – 317,0 тыс. рублей, ~~получено средств из бюджета Московской области~~ - 0,0 тыс. рублей;

о (- 13 270,2 тыс. рублей) субвенции бюджетам муниципальных образований Московской области на организацию оказания медицинской помощи на территории муниципального образования, план – 33 137,0 тыс. рублей, ~~получено средств из бюджета Московской области~~ 19 866,8 тыс. рублей;

о (- 212,000 тыс. рублей) субвенции бюджетам муниципальных образований Московской области на реализацию мер социальной поддержки и социального обеспечения детей сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, а также лиц из их числа, обучающихся по очной форме в муниципальных и негосударственных образовательных учреждениях высшего профессионального образования, находящихся на территории Московской области, в соответствии с Законом Московской области № 248/2007 – ОЗ «О предоставлении полного государственного обеспечения и дополнительных гарантий по социальной поддержке детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей» план – 212,0 тыс.



рублей, ~~получено средств из бюджета Московской области~~ - 0,0 тыс. рублей.

- по иным межбюджетным трансфертам – отклонения 0,0 тыс. рублей.

- ~~по прочим безвозмездным поступлениям – отклонения – 261,500 тыс. рублей.~~

Запланировано на 2013 год - 1 640,000 тыс. рублей, поступило в бюджет 1 378,500 тыс. рублей, исполнено на 84,05%.

- по возврату остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов прошлых лет – 21 169,773 тыс. рублей.

#### ~~Доходы от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности~~

По доходам от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности (оказание платных услуг и компенсации затрат государства – родительская плата) фактическое поступление ниже плановых назначений и составило 150,750 тыс. рублей.

### **5. Анализ исполнения доходов бюджета городского округа Электрогорск за 2013 год**

Бюджет городского округа Электрогорск на 2013 год по доходам утвержден в размере **1 289 387,013** тыс. руб. Исполненные доходы бюджета составили **1 164 594,649** тыс. рублей, что на ~~124 792,364 тыс. рублей~~ или на **9,6%** ниже запланированного объема поступлений.

*Контрольно-счетная палата отмечает неравномерность поступления доходов в бюджет городского округа в 2013 году.*

В 1 квартале в бюджет городского округа поступило 114 404,126 тыс. руб. (8,8%) от годового объема утвержденных доходов, во 2 квартале – 388 555,129 тыс. руб. (30,1%), в 3 квартале – 200 887,201 тыс. руб. (15,5%), в 4 квартале – 460 748,193 тыс. руб. (35,7%).

Таким образом, поступление доходов бюджета в первом полугодии 2013 года составило 38,9% от утвержденного годового объема доходов, и основная доля поступлений доходной части бюджета осуществлялась во второй половине года (61,1%).

Неравномерность поступления доходов местного бюджета отмечалась и в 2012 году: в 1 квартале – 10,5%, во 2 квартале – 15,4%, в 3 квартале – 35,7%, в 4 квартале – 38,4%.

Информация о структуре и динамике доходов бюджета городского

округа Электрогорск в ~~2011–2013~~ годах представлена в Приложении №1:

~~Динамика доходов бюджета городского округа Электрогорск за~~  
~~2013 год~~

~~6. Анализ исполнения расходов бюджета городского округа~~  
~~Электрогорск за 2012 год~~

~~Бюджет городского округа Электрогорск на 2013 год по расходам~~  
~~утвержден решением Совета депутатов городского округа Электрогорск от 25~~  
~~сентября 2013 года №108/13 в сумме 628 095,000 тыс. рублей. После~~  
~~корректировки плановое задание по расходам местного бюджета на 2013 год~~  
~~установлено в сумме 1 302 914,551 тыс. рублей, фактическое исполнение составило~~  
~~1 138 373,353 тыс. рублей.~~

~~Рост расходов местного бюджета по сравнению с прошлым 2012 годом~~  
~~составляет 130,7 млн. рублей или 113%.~~

~~Расходы местного бюджета за 2013 год в пересчете на душу населения составили в~~  
~~сумме 49 841 рубль в год на одного жителя города Электрогорска. Для~~  
~~сравнения: в 2012 году расходы местного бюджета в пересчете на душу населения~~  
~~составляли в сумме 38 301 рубль в год на одного жителя города Электрогорска.~~

~~Расходы местного бюджета, как и по всей Московской области, имеют~~  
~~ярко выраженную социальную направленность, так в структуре расходов местного~~  
~~бюджета расходы на социально-культурную сферу составили 888,5 млн. рублей или~~  
~~78% от общей суммы расходов.~~

~~Большая доля расходов была направлена на образование — 705,4 млн. рублей или 79,4%; на здравоохранение — 33 млн. руб. или 3,7%; на культуру и кинематографию — 103,3 млн. руб. или 11,6; на оказание социальной поддержки населению, оказание адресной помощи малоимущей категории граждан — 29,7 млн. руб. или 3,3%; на физическую культуру и спорт — 17,1 млн. руб. или 1,9% от общей суммы расходов, направленных на социально-культурную сферу.~~

~~Из общей суммы расходов:~~

- ~~• продолжение строительства школы на 625 учащихся по ул. Ленина — 237 млн. руб. (в т. ч. средства бюджета Московской области — 230,0 млн. руб.);~~
- ~~• реконструкция Дома культуры — 90,6 млн. руб. (в т. ч. средства бюджета Московской области — 75,5 млн. руб.);~~
- ~~• устройство пристройки к детскому дошкольному учреждению (МДОУ №35) — 178,3 млн. руб. (в т. ч. средства бюджета Московской области — 146,7 млн. руб.);~~
- ~~• проектные работы ФОК — 6,3 млн. руб. (в т. ч. средства бюджета Московской области — 6 млн. руб.);~~
- ~~• приобретение учебного оборудования в рамках инновационного образовательного проекта (победитель областного конкурса МОУ Лицей — 1,0 млн. руб. (бюджет Московской области));~~
- ~~• приобретение оборудования для общеобразовательных учреждений в рамках проектах «Модернизация региональных систем общего образования» — 13,2 млн. руб. (Федеральный бюджет);~~
- ~~• приобретение оборудования для учреждения здравоохранения МУЗ «ЭГБ» в рамках проекта «Модернизация здравоохранения» — 2,9 млн. руб. (бюджет ФФОМС);~~

~~В 2013 году расходы на жилищно-коммунальное хозяйство и национальную экономику в сумме составили 137,2 млн. руб. или 12,0% от общей суммы расходов бюджета.~~

~~Из общей суммы расходов:~~

- ~~• содержание уличного освещения (в т. ч. освещение — 6,9 млн. руб.);~~
- ~~• расходы на благоустройство и озеленение территорий города — 31,2 руб.;~~
- ~~• содержание мест захоронений — 1,5 млн. руб.;~~
- ~~• на содержание и ремонт внутриквартальных дорог — 15,9 млн. руб. (в т. ч. средства бюджета Московской области — 11,7 млн. руб.);~~
- ~~• организация транспортного обслуживания населения в 2013 году — 5,9 млн. рублей;~~
- ~~• дорожное хозяйство (содержание автомобильных дорог) — 48,3 млн. руб. (в т. ч. за счет средств бюджета Московской области — 29,1 млн. руб.)~~

~~Доля расходов на решение общегосударственных вопросов, функционирование органов местного самоуправления составила 9,3% от общей суммы расходов бюджета или 105,3 млн. рублей.~~

~~Информация о структуре и динамике расходов бюджета городского округа Электрогорск в 2011-2013 годах представлена в Приложении №2.~~

## Структура кассовых расходов местного бюджета за 2013 год

ВИДЫ РАСХОДОВ	ПЛАН НА 2013 ГОД (ТЫС. РУБЛЕЙ)	СУММА РАСХОДОВ (ТЫС. РУБЛЕЙ)	ИСПОЛНЕНИЕ ПЛАНА, %	ИСПОЛНЕНИЕ В ОБЩЕЙ СУММЕ РАСХОДОВ, %
<b>Общегосударственные вопросы</b>	<b>113096</b>	<b>105 317</b>	<b>117,1</b>	<b>9,3</b>
<b>Национальная оборона</b>	<b>1 464</b>	<b>1 414</b>	<b>96,5</b>	<b>0,1</b>
<b>Национальная безопасность и правоохранительная деятельность</b>	<b>6430</b>	<b>5 303</b>	<b>90,9</b>	<b>0,5</b>
<b>Национальная экономика</b>	<b>78 485</b>	<b>71 918</b>	<b>323,2</b>	<b>6,3</b>
<b>Жилищно-коммунальное хозяйство</b>	<b>149 266</b>	<b>65 311</b>	<b>64,6</b>	<b>5,7</b>
<b>Охрана окружающей среды</b>	<b>220</b>	<b>47</b>	<b>21,3</b>	<b>0,0</b>
<b>Образование</b>	<b>723 230</b>	<b>705 358</b>	<b>233,7</b>	<b>62,0</b>
<b>Культура и кинематография</b>	<b>104 921</b>	<b>103 300</b>	<b>341,8</b>	<b>9,0</b>
<b>Здравоохранение</b>	<b>49 942</b>	<b>33 014</b>	<b>88,6</b>	<b>2,9</b>
<b>Социальная политика</b>	<b>48 914</b>	<b>29 688</b>	<b>110,21</b>	<b>2,6</b>
<b>Физическая культура и спорт</b>	<b>26 370</b>	<b>17 129</b>	<b>204,1</b>	<b>1,5</b>
<b>Обслуживание муниципального долга</b>	<b>573</b>	<b>574</b>	<b>37,2</b>	<b>0,01</b>
<b>Всего расходов</b>	<b>1 302 914</b>	<b>1 138 373</b>	<b>87,3</b>	<b>100,0</b>

По разделу 01 «Общегосударственные расходы» расходы за 2013 год составили всего — 105 317 тыс. руб. (выполнение 93% к утвержденному плану), из них:

- расходы по подразделу «Органы местного самоуправления» составили — 79 839 тыс. рублей;
- расходы на содержание представительных органов местного самоуправления составили — 3 678 тыс. руб., в том числе на приобретение оборудования — 23 тыс. рублей;
- расходы на обеспечение деятельности органов финансового контроля составили 1 486 тыс. рублей;

• РАСХОДЫ ПО ДРУГИМ ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫМ ВОПРОСАМ В СУММЕ СОСТАВИЛИ ЗА ГОД — 20 314 ТЫС. РУБ. (В Т. Ч. ФИНАНСИРОВАНИЕ МУНИЦИПАЛЬНОЙ ЦЕЛЕВОЙ ПРОГРАММЫ «КАПИТАЛЬНЫЙ РЕМОНТ ОБЪЕКТОВ МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ» — 3 096 ТЫС. РУБ.).

— По разделу 02 «НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА» РАСХОДЫ ЗА 2013 ГОД СОСТАВИЛИ ВСЕГО — 1 414 ТЫС. РУБ. (ВЫПОЛНЕНИЕ 96,6% К УТВЕРЖДЕННОМУ ПЛАНУ):

• НА ОСУЩЕСТВЛЕНИЕ ПЕРВИЧНОГО ВОИНСКОГО УЧЕТА (ЗА СЧЕТ СРЕДСТВ ФЕДЕРАЛЬНОГО БЮДЖЕТА) — 1 414 ТЫС. РУБЛЕЙ).

— По разделу 03 «НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ» РАСХОДЫ ЗА 2013 ГОД СОСТАВИЛИ ВСЕГО — 5 303 ТЫС. РУБЛЕЙ (82,5% К УТВЕРЖДЕННОМУ ПЛАНУ), ИЗ НИХ:

• ПО ПОДРАЗДЕЛУ — РАСХОДЫ, СВЯЗАННЫЕ С ПРЕДУПРЕЖДЕНИЕМ И ЛИКВИДАЦИЕЙ ПОСЛЕДСТВИЙ ЧРЕЗВЫЧАЙНЫХ СИТУАЦИЙ (В ТОМ ЧИСЛЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ БЕЗОПАСНОСТИ ЛЮДЕЙ НА ВОДНЫХ ОБЪЕКТАХ) — 2 829 ТЫС. РУБЛЕЙ;

• ПО ПОДРАЗДЕЛУ — ДРУГИЕ ВОПРОСЫ В ОБЛАСТИ НАЦИОНАЛЬНОЙ БЕЗОПАСНОСТИ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ — 2 474 ТЫС. РУБ. (В Т. Ч. БЕЗОПАСНЫЙ ГОРОД — 2 450 ТЫС. РУБ.)

— По разделу 04 «НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА» РАСХОДЫ ЗА 2013 ГОД СОСТАВИЛИ 71 918 ТЫС. РУБЛЕЙ (91,6% К УТВЕРЖДЕННОМУ ПЛАНУ), ИЗ НИХ:

— ПО ПОДРАЗДЕЛУ «ТРАНСПОРТ» — РАСХОДЫ НА ОРГАНИЗАЦИЮ ТРАНСПОРТНОГО ОБСЛУЖИВАНИЯ НАСЕЛЕНИЯ НА ТЕРРИТОРИИ ГОРОДСКОГО ОКРУГА СОСТАВИЛИ 5 873 ТЫС. РУБ.;

— ПО ПОДРАЗДЕЛУ «ДОРОЖНОЕ ХОЗЯЙСТВО» РАСХОДЫ НА СОДЕРЖАНИЕ И РЕМОНТ АВТОМОБИЛЬНЫХ ДОРОГ СОСТАВИЛИ 48 274 ТЫС. РУБ. (В Т. Ч. ЗА СЧЕТ СРЕДСТВ МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ — 9 128 ТЫС. РУБ.);

— ПО ПОДРАЗДЕЛУ «ДРУГИЕ ВОПРОСЫ В ОБЛАСТИ НАЦИОНАЛЬНОЙ ЭКОНОМИКИ» СОСТАВИЛИ 2 734 ТЫС. РУБ.

По разделу 05 «ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО» РАСХОДЫ ЗА 2013 ГОД СОСТАВИЛИ ВСЕГО — 65 311 ТЫС. РУБ., (ВЫПОЛНЕНИЕ 43,8% К УТВЕРЖДЕННОМУ ПЛАНУ, А ИМЕННО:

— РАСХОДЫ ПО ПОДРАЗДЕЛУ «БЛАГОУСТРОЙСТВО» СОСТАВИЛИ ВСЕГО — 65 311 ТЫС. РУБЛЕЙ, ИСПОЛНЕНИЕ — 91,5%), ИЗ НИХ:

— НА БЛАГОУСТРОЙСТВО И ОЗЕЛЕНЕНИЕ ТЕРРИТОРИИ ГОРОДА — 31 225 ТЫС. РУБЛЕЙ, В Т. Ч. ПОГАШЕНИЕ ИСПОЛНИТЕЛЬНОГО ЛИСТА НА УСТРОЙСТВО БУЛЬВАРА ПО УЛ. ГОРЬКОГО — 26 000 ТЫС. РУБ. (БЕЗ УЧЕТА НЕУСТОЙКИ И ПРОЦЕНТОВ);

— НА СОДЕРЖАНИЕ УЛИЧНОГО ОСВЕЩЕНИЯ — 6 917 ТЫС. РУБ., ИЗ НИХ: НА СОДЕРЖАНИЕ И ОБСЛУЖИВАНИЕ ОПОР УЛИЧНОГО ОСВЕЩЕНИЯ — 2 331 ТЫС. РУБ.; НА ОПЛАТУ ЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ — 4 586 ТЫС. РУБЛЕЙ;

— НА СОДЕРЖАНИЕ МЕСТ ЗАХОРОНЕНИЙ — 1 492 ТЫС. РУБ.;

— НА СОДЕРЖАНИЕ И РЕМОНТ ВНУТРИКВАРТАЛЬНЫХ ДОРОГ — 15 948 ТЫС. РУБЛЕЙ (В

~~ТОМ ЧИСЛЕ БЮДЖЕТ МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ — 11 660 ТЫС. РУБЛЕЙ);~~  
~~— ПРИОБРЕТЕНИЕ СПЕЦИАЛЬНОЙ КОММУНАЛЬНОЙ ТЕХНИКИ — 8 701 ТЫС. РУБЛЕЙ.~~

~~— ПО РАЗДЕЛУ 06 «ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ» ПО ПОДРАЗДЕЛУ «ОХРАНА ОБЪЕКТОВ РАСТИТЕЛЬНОГО И ЖИВОТНОГО МИРА И СРЕДЫ ИХ ОБИТАНИЯ» РАСХОДЫ ЗА 2013 ГОД СОСТАВИЛИ 47 ТЫС. РУБ. (ПРОТИВОМАЛЯРИЙНАЯ И ПРОТИВОКЛЕЩЕВАЯ ОБРАБОТКА). ВЫПОЛНЕНИЕ 21,4% ОТ УТВЕРЖДЕННОГО ПЛАНА.~~

~~— ПО РАЗДЕЛУ 07 «ОБРАЗОВАНИЕ» РАСХОДЫ ЗА 2013 ГОД СОСТАВИЛИ ВСЕГО — 705 358 ТЫС. РУБ. (ВЫПОЛНЕНИЕ 97,5% К УТВЕРЖДЕННОМУ ПЛАНУ), ИЗ НИХ:~~

~~— ПО ПОДРАЗДЕЛУ «ДОШКОЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ» (4 ДЕТСКИЙ САДА) — 259 760 ТЫС. РУБ.;~~

~~В 2013 ГОДУ ПРОВОДИЛИСЬ РАБОТЫ ПО РЕКОНСТРУКЦИИ МДОУ №35 С УСТРОЙСТВОМ ПРИСТРОЙКИ НА 140 МЕСТ, РАСХОДЫ СОСТАВИЛИ 178 308 ТЫС. РУБ. (В Т. Ч. БЮДЖЕТ МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ — 146 685 ТЫС. РУБ.)~~

~~— ПО ПОДРАЗДЕЛУ «ОБЩЕЕ ОБРАЗОВАНИЕ» — 423 743 ТЫС. РУБ.. ИЗ НИХ: СРЕДСТВА СУБВЕНЦИЙ (ГОССТАНДАРТ) — 104 271 ТЫС. РУБ.~~

~~ТАКЖЕ В 2013 ГОДУ ПРОВЕДЕНЫ СЛЕДУЮЩИЕ РАБОТЫ В УЧРЕЖДЕНИЯХ ОБРАЗОВАНИЯ:~~

~~— РЕМОНТ ОБРАЗОВАТЕЛЬНЫХ УЧРЕЖДЕНИЙ (МОУ Лицей, МОУ СОШ №16 — 5 273 ТЫС. РУБ. (БЮДЖЕТ МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ));~~

~~— ПРИОБРЕТЕНИЕ УЧЕБНОГО ОБОРУДОВАНИЯ (МОУ Лицей, МОУ СОШ №16) — 2000 ТЫС. РУБ. (БЮДЖЕТ МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ);~~

~~— ПРИОБРЕТЕНИЕ ОБОРУДОВАНИЯ ДЛЯ ОБЩЕОБРАЗОВАТЕЛЬНЫХ УЧРЕЖДЕНИЙ В РАМКАХ ПРОЕКТА «МОДЕРНИЗАЦИЯ РЕГИОНАЛЬНЫХ СИСТЕМ ОБЩЕГО ОБРАЗОВАНИЯ» — 13 218 ТЫС. РУБ. (ФЕДЕРАЛЬНЫЙ БЮДЖЕТ);~~

~~— СТРОИТЕЛЬСТВО ШКОЛЫ НА 625 УЧАЩИХСЯ — 237 539 ТЫС. РУБ. (В Т. Ч. БЮДЖЕТ МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ — 230 000 ТЫС. РУБ.).~~

~~— ПО ПОДРАЗДЕЛУ «МОЛОДЕЖНАЯ ПОЛИТИКА И ОЗДОРОВЛЕНИЕ ДЕТЕЙ» ЗА ГОД СОСТАВИЛИ — 6 546 ТЫС. РУБЛЕЙ, ИЗ НИХ:~~

~~— НА СОДЕРЖАНИЕ УЧРЕЖДЕНИЙ ПО МОЛОДЕЖНОЙ ПОЛИТИКЕ (МУК «СВЕТЛОЕ ОЗЕРО», МУ «МОЛОДЕЖНЫЙ ЦЕНТР») — 4 396 ТЫС. РУБ.;~~

~~— РАСХОДЫ ПО ОРГАНИЗАЦИИ ОЗДОРОВИТЕЛЬНОЙ КАМПАНИИ ДЕТЕЙ И ПОДРОСТКОВ СОСТАВИЛИ — 2 150 ТЫС. РУБ.~~

~~— ПО ПОДРАЗДЕЛУ «ДРУГИЕ ВОПРОСЫ В ОБЛАСТИ ОБРАЗОВАНИЯ» — СОСТАВИЛИ — 15 310 ТЫС. РУБЛЕЙ, ИЗ НИХ РАСХОДЫ НА СОДЕРЖАНИЕ АППАРАТА УПРАВЛЕНИЯ ОБРАЗОВАНИЯ СОСТАВИЛИ ЗА ГОД — 6 005 ТЫС. РУБ.~~

~~— ПО РАЗДЕЛУ 08 «КУЛЬТУРА И КИНЕМАТОГРАФИЯ» РАСХОДЫ ЗА 2013 ГОД СОСТАВИЛИ ВСЕГО — 103 300 ТЫС. РУБЛЕЙ, (ВЫПОЛНЕНИЕ 98,5% К УТВЕРЖДЕННОМУ ПЛАНУ), В ТОМ~~

числе:

~~— РАСХОДЫ НА ПРОВЕДЕНИЕ МЕРОПРИЯТИЙ ПО КУЛЬТУРЕ И ПРОВЕДЕНИЕ ОБЩЕГОРОДСКИХ МЕРОПРИЯТИЙ СОСТАВИЛИ — 1 455 ТЫС. РУБ.;~~

~~— НА СОДЕРЖАНИЕ УЧРЕЖДЕНИЙ КУЛЬТУРЫ БЫЛО НАПРАВЛЕНО — 11 217 ТЫС. РУБ.~~

~~— По разделу 09 «Здравоохранение» расходы за 2013 год составили всего — 33 014 тыс. рублей (выполнение 66,1% к утвержденному плану), в том числе:~~

~~— по подразделу «Стационарная медицинская помощь» расходы составили — 20 548 тыс. рублей;~~

~~— по подразделу «Амбулаторная помощь» расходы составили 10 156 тыс. руб.~~

~~— по подразделу «Медицинская помощь в дневных стационарах всех типов» расходы составили 43 тыс. руб.~~

~~— по подразделу «Скорая медицинская помощь» расходы составили 1 987 тыс. руб.;~~

~~— по подразделу «Другие вопросы в области здравоохранения, физической культуры и спорта» составили — 280,6 тыс. руб.~~

~~— По разделу 10 «Социальная политика» расходы за 2013 год составили — 29 688 тыс. руб. (выполнение 60,7% от утвержденного плана), в том числе:~~

~~— по подразделу «Социальное обеспечение населения» расходы составили — 22 291 тыс. руб.~~

~~— по подразделу «Пенсионное обеспечение» расходы на выплату муниципальных пенсий за выслугу лет составили — 1 589 тыс. руб.~~

~~— по подразделу «Охрана семьи и детства» составили 5 808 тыс. руб.~~

~~— По разделу 11 «Физическая культура и спорт» расходы за 2013 год составили — 17 128 тыс. руб. (выполнение 65% от утвержденного плана), в том числе — по подразделу «Массовый спорт» расходы составили — 17 128 тыс. руб.~~

~~— По разделу 13 «Обслуживание государственного и муниципального долга» расходы за 2013 год составили — 574 тыс. руб. (выполнение 100% от утвержденного плана).~~

## **7. Анализ исполнения расходов на реализацию целевых программ городского округа Электрогорск в 2013 году**

Объем бюджетных ассигнований на реализацию долгосрочных целевых программ (подпрограмм) в 2013 году утвержден решением Совета депутатов городского округа Электрогорск от 25 декабря 2012 года № 26/4 «О бюджете городского округа Электрогорск Московской области на 2013 год» в

составе ведомственной структуры расходов бюджета и приложении 8 «Расходы бюджета на ~~2013~~ год на финансирование целевых программ городского округа Электрогорск Московской области» в размере ~~79 527,880~~ тыс. рублей. Уточнение плановых назначений расходов бюджета на 2013 год на финансирование целевых программ составило **123 219,000** тыс. рублей.

Кассовое исполнение расходов на реализацию Программ составило ~~108 595,000~~ тыс. руб. или ~~88,1%~~ от уточненных плановых назначений.

~~В~~ **2013** году в городском округе Электрогорск Московской области осуществлялась реализация ~~19~~ муниципальных целевых программ.

Наибольшую долю в структуре кассовых расходов на муниципальные целевые программы (~~76,42%~~) в ~~2013~~ году составили:

— Муниципальная целевая программа «Строительство и реконструкция объектов муниципальной собственности и жилищное строительство на территории городского округа Электрогорск Московской области на 2010-2013г. г.» - **57,48%**(**62 417,348**тыс. рублей). Исполнение данной программы составило **95,7%** от планового назначения на **2013** год (план 65 177,424 тыс. рублей);

—Муниципальная целевая программа по благоустройству территории городского округа Электрогорск на ~~2009–2013~~ годы ~~–10,93 % (11 659,017~~тыс. рублей). Исполнение данной программы составило **83,9%** от планового назначения на **2013** год (план 13 887,000 тыс. рублей);

—Муниципальная целевая программа «Приобретение коммунальной (специализированной) техники для нужд» городского округа Электрогорск Московской области на **2013г.**» - **8,01%** (**8 700,923**тыс. рублей). Исполнение данной программы составило **72,5%** от планового назначения на **2013**год (план 12 000,000 тыс. рублей);

Расходы местного бюджета в части реализации целевых программ в соответствии с ведомственной структурой расходов в ~~2013~~ году осуществлял Главный распорядитель бюджетных средств: Муниципальное учреждение Администрация городского округа Электрогорска ~~Московской области.~~

Из 19 целевых программ, финансируемых за счет местного бюджета в 2013 году только по 1 программе объемы финансирования полностью исполнены и соответствуют объемам, утвержденным паспортами соответствующих программ:

•—Ведомственная целевая программа «Капитальный ремонт объектов муниципальной собственности городского округа Электрогорск Московской области на 2013г.»;

*Следует заметить, что в нарушение статьи 179 Бюджетного кодекса РФ большинство целевых программ утверждены решениями Совета депутатов городского округа Электрогорск, а не Администрацией городского округа Электрогорск.-*

~~ОБЪЕМЫ РАСХОДОВ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА В ЧАСТИ РЕАЛИЗАЦИИ ЦЕЛЕВЫХ ПРОГРАММ ГОРОДСКОГО ОКРУГА ЭЛЕКТРОГОРСК НА 2013 ГОД ПРЕДСТАВЛЕНЫ ПРИЛОЖЕНИИ~~



## **9. Анализ долговой политики. Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета городского округа Электрогорск**

Бюджет городского округа Электрогорск на 2013 год принят без дефицита.

Бюджет городского округа Электрогорск за 2013 год исполнен с превышением доходов над расходами (профицитом местного бюджета) в размере 26 221,296 тыс. рублей, и остатками средств местного бюджета на 1 января 2014 года в сумме 46 856,090 тыс. рублей.

Исполнение программы муниципальных внутренних заимствований городского округа Электрогорск в 2013 году: объем погашения заимствований составил 14 000 тыс. рублей.

Решением Совета депутатов от 25 декабря 2012г. № 26/4 «О бюджете городского округа Электрогорск на 2013 год», верхний предел муниципального долга на 1 января 2014 года установлен в размере 14 000 тыс. рублей.

Все плановые показатели, касающиеся вопросов долговой политики, установленные ст. 21, 22, 23 решения Совета депутатов о бюджете городского округа на 2013 год, выполнены.

## **10. Выводы**

- Бюджет городского округа Электрогорск на 2013 год утвержден решением Совета депутатов от 25.12.2012 года № 26/4 (с изменениями) по доходам в сумме **628 095** тыс. рублей, по расходам в сумме **628 095** тыс. рублей.

Согласно данным отчета об исполнении бюджета доходы городского округа за **2013** год составили **1 164 594,649** тыс. рублей (185,4 к первоначальному плану – 628 095,0 тыс. рублей и 90,3% к уточненному плану – 1 289 387,013 тыс. рублей)

Объем поступивших доходов за 2013 год на 288 963 тыс. рублей или на 33,0% выше объема поступлений доходов бюджета за 2012 год.

Структура исполненных статей доходов бюджета городского округа: налоговые доходы – 31,5%, неналоговые доходы – 7,4%, безвозмездные поступления – 61,1%.

О *Налоговые* доходы бюджета за **2013** год составили 367 986 тыс. рублей или 110,3% от годового объема утвержденных налоговых поступлений (333 484,0 тыс. рублей), что на 184 843 тыс. рублей

или на 100,9% больше объема налоговых поступлений бюджета за 2012 год.

Структура налоговых поступлений: налог на доходы физических лиц- 85,3%, земельный налог – 4,8%, налог взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения – 4,1%, налог ЕНВД – 2,7%, налог на имущество физических лиц– 1,8%, налог на имущество организаций – 0,8%, госпошлина – 0,07%.

О *Неналоговые доходы* в бюджете за **2013** год составили 86 194 тыс. рублей или 101,2% от годового объема утвержденных неналоговых поступлений ( 85 090 тыс. рублей), что на 38 728 тыс. рублей или на 81,5% больше объема неналоговых поступлений за 2012 год.

О *Безвозмездные поступления* в бюджете городского округа за **2013** год составили 710 412 тыс. рублей или 373,9% от годового объема утвержденных безвозмездных поступлений (189 984 тыс. рублей), что на 65 391 тыс. рублей или на 10,1% больше объема безвозмездных поступлений за 2012 год.

- Кассовые расходы бюджета городского округа за **2013** год составили **1 138 373,353** тыс. рублей или 87,4% к уточненному плану и 181,2% к первоначальному плану.

- Рост расходов бюджета установлен по разделам:  
«Общегосударственные вопросы», «Национальная экономика», «Образование», «Социальная политика», «Культура и кинематография, средства массовой информации», «Физическая культура и спорт»

- Снижение расходов бюджета произошло по разделам: «Обслуживание государственного и муниципального долга», «Национальная оборона», «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность», «Охрана окружающей среды», «Здравоохранение», «Жилищно-коммунальное хозяйство».

- Бюджет городского округа в отчетный период сохранял свою социальную ориентированность: 61,9 % расходов пришлось на систему образования, 9,1 - на культуру, 5,7% - на жилищно-коммунальное хозяйство, 3,3 % - на оказание социальной поддержки населению, оказание адресной помощи малоимущей категории граждан, 2,9% - на систему здравоохранения.

- Бюджет городского округа Электрогорск за **2013** год исполнен с профицитом в размере **26 221,296** тыс. рублей.

- Бюджет городского округа Электрогорск **2013** года исполнен в соответствии с требованиями и нормами действующего бюджетного законодательства Российской Федерации, Московской области и нормативными правовыми актами городского округа Электрогорск.

Приложения на 5 листах.

Председатель Контрольно-счетной палаты  
городского округа Электрогорск

Г.В.Куликова

**Анализ структуры и динамики  
доходов бюджета  
городского округа Электрогорск в 2011-2013 годах**

Наименование доходов	Исполнение 2011 год (тыс. рублей)	Исполнение 2012 год (тыс. рублей)	План на 2013 год ( тыс. рублей)	Исполнение за 2013 год (тыс. рублей)	Отклонение исп./план за 2013 год (тыс. руб.)
Налог на прибыль, доходы	0	0	300 396	314 863	14 467
Налог на совок. доход	12 065	13 615	26 960	25 508	-1 452
Налог на имущество	0	0	18 853	27 360	8 507
Госпошлина	275	217	262	254	-8
<b>Итого налоговых доходов</b>	<b>120 685</b>	<b>151 290</b>	<b>346 471</b>	<b>367 985</b>	<b>21 514</b>
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	4 148	2 635	83 981	69 968	- 14 013
Плата за пользование природ. ресурсами	195	76	200	126	74
Доходы от оказания платных услуг	113 276	154	200	5 172	4 972
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	0	0	6 500	9 744	3 244
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	849	506	439	648	- 209
Прочие неналоговые доходы	2 084	-416	300	533	-233
<b>Итого неналоговых доходов</b>	<b>184 164</b>	<b>47 467</b>	<b>91 620</b>	<b>86 191</b>	<b>- 5 429</b>
<b>Итого налоговых и неналоговых доходов</b>	<b>344 922</b>	<b>221 534</b>	<b>438 091</b>	<b>454 176</b>	<b>16 085</b>
Дотации	55 627	171 877	17 914	17 914	0
Субсидии					

	61 237	198 219	2000	538 684	- 536 684
Субвенции					
	118 578	209 025	168 430	172 466	-4 036
Иные межбюджетные трансферты	16 081	64 839	0	1 210	1 210
Прочие безвозмездные поступления в бюджет города					
Возврат остатков	1 186	1 656	1 640	1 378	262
	-336	- 595	0	-21 169	21 169
<b>Безвозмездные поступления</b>	<b>252 373</b>	<b>645 021</b>	<b>189 984</b>	<b>710 412</b>	<b>- 520 499</b>
<b>Всего доходов (тыс. рублей)</b>	<b>603 906</b>	<b>875 631</b>	<b>628 095</b>	<b>1 164 594</b>	<b>- 536 519</b>

**Анализ динамики  
расходов бюджета  
городского округа Электрогорск за 2011-2013 годы**

Наименование расходов	Исполнение за 2011 год (тыс. рублей)	Исполнение за 2012 год (тыс.рублей)	План на 2013 год (тыс. рублей)	Исполнение за 2013 год ( тыс. рублей)	Отклонение Исп/план на 2013 год
Общегосударствен- ные вопросы	55 085	72 128	91 182	105 639	- 10 457
Национальная оборона	979	1 296	1 464	1 414	50
Национальная безопасность и прав. деятельность	1 424	255	5 830	5 303	527
Национальная экономика	13 780	13250	22 250	71 918	- 49 668
Жилищно- коммунальное хозяйство	34840	30 396	101 068	65 311	35 757
Охрана окружаю- щей среды	14	44	220	47	173
Образование	241 758	423 634	301 763	705 358	- 403 595
Культура, кинематография	17 829	171 714	30 218	103 299	- 73 081
Здравоохранение	174 251	128 144	37 227	33 014	4213
Социальная политика	28 349	25 762	26 937	29 688	- 2 751
Физическая культура и спорт	7 627	3 510	8 392	17 128	- 8 736
Обслуживание муниципального долга	1 590	1 411	1 540	573	967
<b>Всего расходов (тыс. рублей)</b>	<b>578 402</b>	<b>871 545</b>	<b>628 095</b>	<b>1 138 373</b>	<b>- 510 278</b>



*Объемы расходов местного бюджета в части реализации муниципальных программ на 2013 год, уточненные плановые назначения, исполнение и структура:*

Программа местный бюджет, тыс. руб.	Уточненный план, руб.	Соответствие тыс. плана программе тыс. руб.	Исполнение, тыс. руб.	% исполнения к уточнен. плану	% исполнения к программе	Исполнение к уктуре, %
<b>1. Муниципальная целевая программа по благоустройству территории городского округа Электрогорск Московской области на 2009- 2013г.г.</b>						
7 970,000	13 887,000	- 5 917,000	11 659,017	83,9	146,2	10,93
<b>2. Муниципальная целевая программа «Оказание адресной социальной помощи в городском округе Электрогорск на 2012-2014 годы»</b>						
1 729,930	1 729,930	0,000	1 276,958	73,7	73,7	1,18
<b>3. «Муниципальная целевая программа социально-экономического развития системы образования городского округа Электрогорск на 2009-2013 г.г.»</b>						
6 010,000	7 760,049	- 1 750,000	6 989,756	90,1	116,2	6,44
<b>4. Муниципальная программа «Развитие культуры, молодежной политики, спорта и туризма на территории городского округа Электрогорск на 2009-2013г.г.»</b>						
3 789,000	3 789,000	0,000	1 916,454	50,5	50,5	1,76
<b>5. Программа «Гражданская оборона, развитие сил и средств постоянной готовности для ликвидации чрезвычайных ситуаций и обеспечение безопасности в муниципальном учреждении здравоохранении «Электрогорская городская больница» городского округа Электрогорск на 2010-2013г.г.»</b>						
981,000	981,000	0,000	944,289	96,2	96,2	0,87
<b>6. Целевая программа «Обеспечение жильем молодых семей городского округа Электрогорск на 2011-2015г.г.»</b>						
664,800	1 042,135	- 378,000	417,316	40,1	62,8	0,38
<b>7. Муниципальная целевая программа «Обеспечение безопасности дорожного движения на территории городского округа Электрогорск Московской области на 2009-2013 г.г.»</b>						
569,000	569,000	0,000	199,053	34,9	34,9	0,18
<b>8. Муниципальная целевая программа «Строительство и реконструкция объектов муниципальной собственности и жилищное строительство на территории городского округа Электрогорск Московской области на 2011-2015 г.г.»</b>						
53 885,000	65 177,424	- 11 292,000	62 417,348	95,7	115,8	57,48
<b>9.Муниципальная целевая программа «Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в городском округе Электрогорск Московской области на 2012-2014г.г.»</b>						
1 063,500	1 063,500	0,000	1 058,912	99,5	99,5	0,97
<b>10. Муниципальная целевая программа «Развитие муниципальной службы городского</b>						



**округа Электрогорск Московской области»**

199,500	229,500	- 30,000	218,020	95,1	95,5	0,02
<b>11. Городская целевая программа «Обеспечение первичных мер пожарной безопасности на территории городского округа Электрогорск на 2011-2013 годы».</b>						
626,000	626,000	0,000	136,972	21,7	21,7	0,13
<b>12. Долгосрочная целевая программа «Профилактика наркомании и токсикомании в городском округе Электрогорск Московской области на 2012-2015 годы».</b>						
225,000	225,000	0,000	36,300	0,16	0,16	0,03
<b>13. Муниципальная целевая программа «Профилактика преступлений и иных правонарушений в городском округе Электрогорск на 2012-2015 годы»</b>						
855,000	3 100,000	- 2 245,000	2 870,000	92,5	33,5	2,64
<b>14. Муниципальная целевая программа «Обеспечение гражданской обороны, защиты населения и территорий городского округа Электрогорск Московской области от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера и безопасности людей на водных объектах на 2013-2015 годы»</b>						
854,000	1 080,000	- 226,000	838,535	77,5	98,1	0,77
<b>15. Муниципальная целевая программа «Вакцинопрофилактика в городском округе Электрогорск Московской области на 2012-2014 годы»</b>						
76,150	76,150	0,000	56,100	73,6	73,6	0,05
<b>16. Муниципальная целевая программа «Снижение административных барьеров повышения качества предоставления государственных и муниципальных услуг на базе муниципального бюджетного учреждения «МФЦ г.о. Электрогорск Московской области» в 2013 году»</b>						
5 488,000	5 488,000	0,000	4 719,020	85,9	85,9	4,35
<b>17. Муниципальная целевая программа «Приобретение коммунальной (специализированной) техники для нужд городского округа Электрогорск на 2013 год»</b>						
12 000,00	12000,00	0,000	8 700,923	72,5	72,5	8,01
0	0					
<b>18. Муниципальная целевая программа «Внесение корректировок в проект Генерального плана городского округа Электрогорск на 2013 год»</b>						
1 300,000	1 300,000	0,000	1 044,946	80,3	80,3	0,96
<b>19. Ведомственная целевая программа «Капитальный ремонт объектов муниципальной собственности городского округа Электрогорск на 2013 год»</b>						
3 096,000	3 096,000	0,000	3 096,000	100	100	2,85
<b>ВСЕГО РАСХОДОВ ПО ПРОГРАММАМ</b>						
<b>101 604,000</b>	<b>123 217,000</b>	<b>- 21 613 000</b>	<b>108 588,000</b>	<b>88,1</b>	<b>106,8</b>	<b>100</b>

