

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА ПО ИСПОЛНЕНИЮ БЮДЖЕТА ГОРОДСКОГО ОКРУГА ЭЛЕКТРОГОРСК ЗА 1 КВАРТАЛ 2018 ГОДА

Исполнение бюджета муниципального образования городской округ
Электрогорск за 1 квартал 2018 года составляет:

по доходам – 156 113,837 тыс. руб. (17,3 % к первоначальному плану – 902 358,0 тыс. руб. и 12,9 % к уточненному плану – 1 206 231,193 тыс. руб.)
- по расходам – 184 480,421 тыс. руб. (19,6 % к первоначальному плану – 939 608,0 тыс. руб. и 13,9 % к уточненному плану – 1 324 324,612 тыс. руб.)

Превышение расходов над доходами (дефицит бюджета) составил – 28 366,584 тыс. руб.

Краткий анализ исполнения местного бюджета по доходным источникам:

Поступление налога на доходы физических лиц исполнено на 21,5% от уточненного плана, от первоначального плана исполнено на 21,5%. Прирост по отношению к аналогичному периоду прошлого года составил 100,3%.

Налог на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации – исполнен на 23,5% от уточненного плана, от первоначального плана исполнено – 23,5%. Прирост по отношению к аналогичному периоду прошлого года составил 101,3%.

Налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности - исполнено на 30,7% от уточненного плана, от первоначального плана исполнено – 30,7%. Динамика по отношению к аналогичному периоду прошлого года – 94,0%.

Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения, зачисляемый в бюджеты городских округов – исполнен на 33,0% от уточненного плана, от первоначального плана – 33,0%. Прирост по отношению к аналогичному периоду прошлого года – 141,6%.

Налог на имущество физических лиц - исполнен на 7,4% от уточненного плана, от первоначального плана – 7,4%. Прирост по отношению к аналогичному периоду прошлого года – 106,7%.

По земельному налогу исполнение составило 20,4% от уточненного плана, от первоначального плана исполнено – 20,4%. Динамика по отношению к аналогичному периоду прошлого года – 53,9% (или в суммовом выражении уменьшение составило 7 084 тыс. руб.).

Поступления госпошлины исполнены на 40,8%, от первоначального плана исполнение – 40,8%. Прирост по отношению к аналогичному периоду прошлого года – 182,2%.

Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения - исполнен на 27,7% от уточненного плана, от первоначального плана – 27,7%. Прирост по отношению к аналогичному периоду прошлого года – 139,0%.

Поступления по арендной плате за землю исполнено на 6,9%, от первоначального плана исполнено – 6,9%. Исполнение данного доходного источника находится на критическом уровне.

Поступления доходов от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов. Исполнены на 15,4%, от первоначального плана исполнено – 15,4%.

Динамика поступлений от арендной платы за земельные участки и имущества исполнены по отношению к аналогичному периоду прошлого года – 136,7%, при плановых назначениях в 2017 году 113 688 тыс. руб. и увеличении в 2018 году до 258 062 тыс. руб. (или коэффициент увеличения 227%).

Прочие поступления от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности городских округов:

- за установку и эксплуатацию рекламных конструкций исполнены на 1,3%. Исполнение данного доходного источника находится на критическом уровне. При уровне данного исполнения исполнение по году может составить не более 7% (сумма возможного неисполнения 930 тыс. руб.);
- за найм жилых помещений по договорам социального найма исполнены на 49,8%.

Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов исполнено на 24,1% от уточненного плана и 24,1% от первоначального плана. Динамика по отношению к аналогичному периоду прошлого года – 77,3% (или 470 тыс. руб.), причиной этого послужило погашение задолженности ПАО «Брынцалов-А» в сумме 1 480 тыс. руб.

Доходы от реализации имущества, находящееся в муниципальной собственности исполнено на 0% от уточненного плана и 0% от первоначального плана. Исполнение данного доходного источника находится на критическом уровне.

Поступление платежей за негативное воздействие исполнено на 30,6%, от первоначального плана – 30,6%. Динамика по отношению к аналогичному периоду прошлого года – 91,9%.

Поступление от штрафных санкций исполнено на 37,6%, от первоначального плана исполнено – 37,6%.

За 1 квартал 2018 года в местный бюджет города поступило средств из федерального бюджета и бюджета Московской области, всего на сумму –

74 367,877 тыс. руб., из них:

- дотация бюджету городского округа на выравнивание бюджетной обеспеченности – 342,0 тыс. руб.;
- субсидии бюджетов других уровней, всего на сумму – 844,0 тыс. руб.;
- субвенции бюджетов других уровней на реализацию полномочий, передаваемых органам местного самоуправления, всего на сумму – 73 181,877 тыс. руб.;

Также были осуществлены следующие возвраты в бюджет Московской области:

- остатки субсидий, субвенций и ИМТ – 265,080 тыс. руб.

Поступления по прочим безвозмездным поступлениям в бюджет исполнено на 0,3%, от первоначального плана – 0,3%. Исполнение по итогам 1 квартала 2018 г. не показательно, т.к. основные культурно-массовые мероприятия начинаются с мая месяца.

Исполнение местного бюджета по расходам за 1 квартал 2018 года составляет – **184 480,421 тыс. руб.**

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 118 841,257 тыс. рублей или 64,4 % от общей суммы расходов. Большая доля расходов была направлена на образование – 89 957,827 тыс. рублей или 81,5%; на культуру и кинематографию – 11 686,721 тыс. руб. или 9,8%; на здравоохранение – 572,547 тыс. руб. или 0,5%; на оказание социальной поддержки населению, оказание адресной помощи малоимущей категории граждан – 6 824,954 тыс. руб. или 5,7 %; на физическую культуру и спорт – 9 799,208 тыс. руб. или 8,2% от общей суммы расходов, направленных на социально-культурную сферу.

За 1 квартал 2018 года расходы на жилищно-коммунальное хозяйство и национальную экономику в сумме составили 33 147,086 тыс. руб. или 18% от общей суммы расходов бюджета. Из общей суммы расходов:

- *содержание уличного освещения (в т.ч. освещение) – 2 376,359 тыс. рублей;*
- *расходы на благоустройство и озеленение территорий города – 1 228,898 тыс. руб.;*
- *содержание мест захоронений – 347,209 тыс. рублей;*
- *на содержание и ремонт внутриквартальных дорог и дворовых территорий – 1 494,428 тыс. руб.;*
- *организация транспортного обслуживания населения – 251,291 тыс. рублей;*
- *дорожное хозяйство (содержание и ремонт автомобильных дорог) – 9 461,060 тыс. руб.;*

Доля расходов на решение общегосударственных вопросов, функционирование органов местного самоуправления составила 17,1 % от общей суммы расходов бюджета или 30 686,488 тыс. рублей, в т.ч.:

- обеспечение деятельности МБУ «МФЦ» – 4 900,497 тыс. руб.;
- обеспечение деятельности МКУ «Центр проведения торгов» – 1 019,731 тыс. руб.;
- обеспечение деятельности МКУ «Централизованная бухгалтерия муниципальных учреждений» – 2 693,197 тыс. руб.;
- обеспечение деятельности МКУ «Учреждение по обеспечению деятельности органов местного самоуправления» – 2 500,273 тыс. руб.

Структура кассовых расходов местного бюджета за 1 квартал 2018 года составляет:

Вид расходов	Сумма расходов (тыс. руб.)	Доля в общей сумме расходов (%)
Общегосударственные вопросы	30 686,487	16,6
Национальная оборона	170,781	0,1
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	1 550,358	0,8
Национальная экономика	10 085,726	5,5
Жилищно-коммунальное хозяйство	23 061,359	12,5
Охрана окружающей среды	84,453	0,1
Образование	89 957,827	48,8
Культура и кинематография	11 686,721	6,3
Здравоохранение	572,547	0,3
Социальная политика	6 824,954	3,7
Физическая культура и спорт	9 799,208	5,3
Обслуживание муниципального долга	0	0
Всего расходов	184 480,421	100,0