

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА ПО ИСПОЛНЕНИЮ БЮДЖЕТА ГОРОДСКОГО ОКРУГА ЭЛЕКТРОГОРСК ЗА 1 КВАРТАЛ 2019 ГОДА

Исполнение бюджета муниципального образования городской округ
Электрогорск за 1 квартал 2019 года составляет:

- по доходам – **162 616,534 тыс. руб.** (16,0 % к первоначальному плану – 1 014 413,0 тыс. руб. и 13,6 % к уточненному плану – 1 193 641,395 тыс. руб.)

- по расходам – **173 149,295 тыс. руб.** (16,8 % к первоначальному плану – 1 063 413,0 тыс. руб. и 13,5 % к уточненному плану – 1 278 961,851 тыс. руб.)

Превышение расходов над доходами (дефицит бюджета) составил – 10 532,761 тыс. руб.

Краткий анализ исполнения местного бюджета по доходным источникам:

Поступление налога на доходы физических лиц исполнено на 19,9% от уточненного плана, от первоначального плана исполнено на 19,9%. Динамика по отношению к аналогичному периоду прошлого года составил 99,4%.

Налог на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации – исполнен на 24,3% от уточненного плана, от первоначального плана исполнено – 24,3%. Прирост по отношению к аналогичному периоду прошлого года составил 125,8%.

Налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности - исполнено на 27,0% от уточненного плана, от первоначального плана исполнено – 27,0%. Динамика по отношению к аналогичному периоду прошлого года – 99,6%.

Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения, зачисляемый в бюджеты городских округов – исполнен на 24,8% от уточненного плана, от первоначального плана – 24,8%. Динамика по отношению к аналогичному периоду прошлого года – 98,6%.

Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения - исполнен на 18,4% от уточненного плана, от первоначального плана – 18,4%. Прирост по отношению к аналогичному периоду прошлого года – 106,8%.

Налог на имущество физических лиц - исполнен на 3,3% от уточненного плана, от первоначального плана – 3,3%. Динамика по отношению к аналогичному периоду прошлого года – 75,7%.

По земельному налогу исполнение составило 18,5% от уточненного плана, от первоначального плана исполнено – 18,5%. Динамика по отношению к аналогичному периоду прошлого года – 98,8%.

Поступления госпошлины исполнены на 20,9%, от первоначального плана исполнение – 20,9%. Прирост по отношению к аналогичному периоду прошлого года – 138,5%.

Поступления по арендной плате за землю исполнено на 5%, от первоначального плана исполнено – 5%. Исполнение данного доходного источника находится на критическом уровне. При уровне данного исполнения исполнение по году может составить не более 20% (сумма возможного неисполнения 286 020 тыс. руб.).

Поступления доходов от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов. Исполнены на 20,8%, от первоначального плана исполнено – 20,8%.

Динамика поступлений от арендной платы за земельные участки и имущества исполнены по отношению к аналогичному периоду прошлого года – 102,3%, при плановых назначениях в 2017 году 113 688 тыс. руб. и увеличении в 2018 году 258 062 тыс. руб., в 2019 году до 359 347 тыс. руб. (или коэффициент увеличения 2018 год - 227%, 2019 год – 316%).

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

- за установку и эксплуатацию рекламных конструкций исполнены на 4,4%. Исполнение данного доходного источника находится на критическом уровне. При уровне данного исполнения исполнение по году может составить не более 18% (сумма возможного неисполнения 902 тыс. руб.);
- за найм жилых помещений по договорам социального найма исполнены на 42,2%.

Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов исполнено на 134,2% от уточненного плана и 134,2% от первоначального плана. Динамика по отношению к аналогичному периоду прошлого года – 251,8%.

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. Но учитывая проведенный анализ имущественных торгов: торги состоялись на сумму 1 697,959 тыс. руб., и при условии, что торги в стадии приема заявок на общую сумму 5 753,929 тыс. руб. будут состоявшимися, в этом случае плановые назначения будут исполнены.

Поступление платежей за негативное воздействие исполнено на 14,6%, от первоначального плана – 14,6%. Динамика по отношению к аналогичному периоду прошлого года – 33%.

Поступление от штрафных санкций исполнено на 308%, от первоначального плана исполнено – 308%.

За 1 квартал 2019 года в местный бюджет города поступило средств из федерального бюджета и бюджета Московской области, всего на сумму – 77 419,603 тыс. руб., из них:

- дотация бюджету городского округа на выравнивание бюджетной обеспеченности – 1 632,0 тыс. руб.;
- субвенции бюджетов других уровней на реализацию полномочий, передаваемых органам местного самоуправления, всего на сумму – 75 787,603 тыс. руб.;

Также были осуществлены следующие возвраты в бюджет Московской области:

- остатки субсидий, субвенций и ИМТ – 647,946 тыс. руб.

Поступления по прочим безвозмездным поступлениям в бюджет исполнено на 0%, от первоначального плана – 0%. Исполнение по итогам 1 квартала 2019 г. не показательно, т.к. основные культурно-массовые мероприятия начинаются с мая месяца.

Исполнение местного бюджета по расходам за 1 квартал 2019 года составляет – **173 149,295 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 102 115,495 тыс. рублей или 59% от общей суммы расходов. Большая доля расходов была направлена на образование – 83 968,872 тыс. рублей или 59%; на культуру и кинематографию – 6 222,616 тыс. руб. или 6,1%; на физическую культуру и спорт – 6 197,728 тыс. руб. или 6,1%; на оказание социальной поддержки населению, оказание адресной помощи малоимущей категории граждан – 5 508,691 тыс. руб. или 5,4 %; на здравоохранение – 217,588 тыс. руб. или 0,2% от общей суммы расходов, направленных на социально-культурную сферу.

За 1 квартал 2019 года расходы на жилищно-коммунальное хозяйство и национальную экономику в сумме составили 34 274,5386 тыс. руб. или 19,8% от общей суммы расходов бюджета. Из общей суммы расходов:

- содержание уличного освещения (в т.ч. освещение) – 2 157,501 тыс. рублей;
- реализация приоритетного проекта «Светлый город» (кредиторская задолженность 2018 г. за счет средств бюджета Московской области) – 15 724,825 тыс. руб.;
- содержание мест захоронений – 265,633 тыс. рублей;
- обеспечение деятельности МУП «Ритуал» - 485,263 тыс. руб.
- на содержание и ремонт внутриквартальных дорог и дворовых территорий – 5 251,133 тыс. руб.;
- организация транспортного обслуживания населения – 25,145 тыс. рублей;

- дорожное хозяйство (содержание и ремонт автомобильных дорог) – 6 069,208 тыс. руб.;
- ремонт подъездов выполненный в 2018 году (средства бюджета Московской области) – 1 359,577 тыс. руб.;
- содержание административной комиссии по благоустройству – 105,014 тыс. руб.

Доля расходов на решение общегосударственных вопросов, функционирование органов местного самоуправления составила 20,4 % от общей суммы расходов бюджета или 35 223,608 тыс. рублей, в т.ч.:

- обеспечение деятельности МБУ «МФЦ» – 4 249,045 тыс. руб.;
- обеспечение деятельности МКУ «Центр проведения торгов» – 495,297 тыс. руб.;
- обеспечение деятельности МКУ «Централизованная бухгалтерия муниципальных учреждений» – 2 636,286 тыс. руб.;
- обеспечение деятельности МКУ «Учреждение по обеспечению деятельности органов местного самоуправления» – 1 708,802 тыс. руб.;
- капитальный ремонт городской бани – 3 350,0 тыс. руб.

Структура кассовых расходов местного бюджета за 1 квартал 2019 года составляет:

Вид расходов	Сумма расходов (тыс. руб.)	Доля в общей сумме расходов (%)
Общегосударственные вопросы	35 223,608	20,4
Национальная оборона	251,398	0,1
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	1 110,438	0,6
Национальная экономика	8 338,384	4,8
Жилищно-коммунальное хозяйство	25 936,154	15,0
Охрана окружающей среды	173,817	0,1
Образование	83 968,872	48,5
Культура и кинематография	6 222,616	3,6
Здравоохранение	217,588	0,1
Социальная политика	5 508,691	3,2
Физическая культура и спорт	6 197,728	3,6
Обслуживание муниципального долга	0	0
Всего расходов	173 149,294	100,0