

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

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

**по доходам – 354 млн. 137,769 тыс. руб.** (34,9 % к первоначальному плану – 1 млрд. 014 млн. 413 тыс. руб. и 31,9 % к уточненному плану – 1 млрд. 110 млн. 102,955 тыс. руб.)

**- по расходам – 372 млн. 511,923 тыс. руб.** (35,0 % к первоначальному плану – 1 млрд. 063 млн. 413 тыс. руб. и 30,2 % к уточненному плану – 1 млрд. 232 млн. 176,070 тыс. руб.)

Превышение расходов над доходами (дефицит бюджета) составил – 18 млн. 374,154 тыс. руб.

Краткий анализ исполнения местного бюджета по доходным источникам:

Поступление налога на доходы физических лиц исполнено на 42,6% от уточненного плана, от первоначального плана исполнено на 42,6%. Динамика по отношению к аналогичному периоду прошлого года - 95,5%.

Налог на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации – исполнен на 47,8% от уточненного плана, от первоначального плана исполнено – 47,8%. Динамика по отношению к аналогичному периоду прошлого года - 119,2%.

Налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности - исполнено на 55% от уточненного плана, от первоначального плана исполнено – 55%. Динамика по отношению к аналогичному периоду прошлого года – 104,6%.

Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения, зачисляемый в бюджеты городских округов – исполнен на 41% от уточненного плана, от первоначального плана – 41%. Динамика по отношению к аналогичному периоду прошлого года – 92,7%.

Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения - исполнен на 53,2% от уточненного плана, от первоначального плана – 53,2%. Динамика по отношению к аналогичному периоду прошлого года – 117,6%.

Налог на имущество физических лиц - исполнен на 6% от уточненного плана, от первоначального плана – 6%. Динамика по отношению к аналогичному периоду прошлого года – 100,3%.

По земельному налогу исполнение составило 36,6% от уточненного плана, от первоначального плана исполнено – 36,6%. Динамика по отношению к аналогичному периоду прошлого года – 109,3%.

Поступления госпошлины исполнены на 56%, от первоначального плана исполнение – 56%. Динамика по отношению к аналогичному периоду прошлого года – 155,6%.

Поступления по арендной плате за землю исполнено на 7,1%, от первоначального плана исполнено – 7,1%. Исполнение данного доходного источника находится на критическом уровне. При уровне данного исполнения исполнение по году может составить не более 15% (сумма возможного неисполнения 303 млн. 896 тыс. руб.).

Поступления доходов от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов. Исполнены на 37,9%, от первоначального плана исполнено – 37,9%.

Динамика поступлений от арендной платы за земельные участки и имущества исполнены по отношению к аналогичному периоду прошлого года отрицательная – 81,4% (уменьшение 5 млн. 956 тыс. руб.), при плановых назначениях в 2017 году 113 млн. 688 тыс. руб., в 2018 году 207 млн. 483 тыс. руб. и увеличении в 2019 году до 357 млн. 525 тыс. руб. (или коэффициент увеличения плановых назначений к 2017 году составляет 314%, к 2018 году – 172%).

Причиной неисполнения данного доходного источника послужили выпадающие доходы, связанные с изменением кадастровой стоимости земельных участков, арендуемых ПАО «Мосэнерго» в сумме 20 млн. 516 тыс. 169,66 руб. и выкупом земельного участка ООО «Акжол», в результате чего выпадающая сумма по аренде земли составила 5 млн. 609 тыс. 705,54 руб. В целом на данную ситуацию повлияло то, что планируемые к сдаче в аренду земельные участки не были востребованы инвесторами в связи с отсутствием резервных мощностей газоснабжения и электроснабжения.

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

- за установку и эксплуатацию рекламных конструкций исполнены на 9,1%. Исполнение данного доходного источника находится на критическом уровне. При уровне данного исполнения исполнение по году может составить не более 20% (сумма возможного неисполнения 880 тыс. руб.).

- за найм жилых помещений по договорам социального найма исполнены на 77,4%.

Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов исполнено на 206% от уточненного плана и 206% от первоначального плана. Динамика по отношению к аналогичному периоду прошлого года – 196,4% (или 3 млн. 034 тыс. руб.).

Доходы от реализации имущества, находящееся в муниципальной собственности исполнено на 42,4% от уточненного плана и 42,4% от первоначального плана. В аналогичном периоде прошлого года исполнение было 0%.

Поступление платежей за негативное воздействие исполнено на 53,5%, от первоначального плана – 53,5%. Динамика по отношению к аналогичному периоду прошлого года – 104,7%.

Поступление от штрафных санкций исполнено на 347,7%, от первоначального плана исполнено – 347,7%.

За 1 полугодие 2019 года в местный бюджет города поступило средств из федерального бюджета и бюджета Московской области, всего на сумму – 185 млн. 242,440 тыс. руб., из них:

- дотация бюджету городского округа на выравнивание бюджетной обеспеченности – 3 млн. 264 тыс. руб.;
- субсидии бюджетов других уровней, всего на сумму – 685,092 тыс. руб.;
- субвенции бюджетов других уровней на реализацию полномочий, передаваемых органам местного самоуправления, всего на сумму – 175 млн. 398,551 тыс. руб.;
- иные межбюджетные трансферты – 5 млн. 894,797 тыс. руб.

Также были осуществлены следующие возвраты в бюджет Московской области:

- остатки субсидий, субвенций и ИМТ – 927,827 тыс. руб.

Поступления по прочим безвозмездным поступлениям в бюджет исполнено на 29,6%, от первоначального плана – 29,6%.

Исполнение местного бюджета по расходам за 1 полугодие 2019 года составляет – **372 млн. 511,923 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 242 млн. 178,085 тыс. рублей или 65,0 % от общей суммы расходов. Большая доля расходов была направлена на образование – 197 млн. 884,651 тыс. рублей или 81,7%; на культуру – 13 млн. 347,062 тыс. руб. или 5,5%; на здравоохранение – 1 млн. 458,726 тыс. руб. или 0,6%; на оказание социальной поддержки населению, оказание адресной помощи малоимущей категории граждан – 16 млн. 600,596 тыс. руб. или 6,9 %; на физическую культуру и спорт – 12 млн. 887,050 тыс. руб. или 5,3% от общей суммы расходов, направленных на социально-культурную сферу.

За 1 полугодие 2019 года расходы на жилищно-коммунальное хозяйство и национальную экономику в сумме составили 52 млн. 585,544

тыс. руб. или 14,1% от общей суммы расходов бюджета. Из общей суммы расходов:

- содержание уличного освещения (в т.ч. освещение) – 4 млн. 312,282 тыс. рублей;

- расходы на благоустройство и озеленение территорий города – 1 807 тыс. руб.;

- содержание мест захоронений – 945,648 тыс. рублей;

- обеспечение деятельности МКУ «Ритуал» - 1 млн. 776,537 тыс. руб.;

- на содержание и ремонт внутриквартальных дорог и дворовых территорий – 5 млн. 099,746 тыс. руб.;

- обслуживание контейнерных площадок – 298,162 тыс. руб.;

- организация транспортного обслуживания населения – 25,145 тыс. рублей;

- дорожное хозяйство (содержание и ремонт автомобильных дорог) – 12 млн. 947,215 тыс. руб.;

- содержание административной комиссии – 211,910 тыс. руб. (средства бюджета Московской области);

- реализация приоритетного проекта «Светлый город» - 15 млн. 724,825 тыс. руб. (остатки средств бюджета Московской области 2018 г.);

- ремонт подъездов в МКД - 1 млн. 359,577 тыс. руб. (остатки средств бюджета Московской области 2018 г.);

- взносы на капитальный ремонт общего имущества МКД, за помещения, которые находятся в муниципальной собственности – 1 млн. 925,353 тыс. руб.

Доля расходов на решение общегосударственных вопросов, функционирование органов местного самоуправления составила 19,9 % от общей суммы расходов бюджета или 74 млн. 282,714 тыс. рублей, в т.ч.:

- обеспечение деятельности МБУ «МФЦ» – 9 млн. 957,541 тыс. руб.;

- обеспечение деятельности МКУ «Центр проведения торгов» – 1 млн. 737,220 тыс. руб.;

- обеспечение деятельности МКУ «Централизованная бухгалтерия муниципальных учреждений» – 6 млн. 531,639 тыс. руб.;

- обеспечение автотранспортом органов местного самоуправления – 14 млн. 394,465 тыс. руб.;

- информирование населения о деятельности органов местного самоуправления городского округа (публикация правовых актов в СМИ и телевидение) – 3 млн. 352,131 тыс. руб.;

- ремонт городской бани – 3 млн. 800 тыс. руб.

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

Вид расходов	Сумма расходов (тыс. руб.)	Доля в общей сумме расходов (%)
Общегосударственные вопросы	74 282	19,9
Национальная оборона	499	0,1
Национальная безопасность и правоохранительная	2 777	0,7

деятельность		
Национальная экономика	20 343	5,5
Жилищно-коммунальное хозяйство	32 243	8,7
Охрана окружающей среды	189	0,0
Образование	197 885	53,1
Культура и кинематография	13 347	3,6
Здравоохранение	1 459	0,4
Социальная политика	16 601	4,5
Физическая культура и спорт	12 887	3,5
Всего расходов	372 512	100,0