

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА ПО ИСПОЛНЕНИЮ БЮДЖЕТА ГОРОДСКОГО ОКРУГА ЭЛЕКТРОГОРСК ЗА 1 КВАРТАЛ 2020 ГОДА

Исполнение бюджета муниципального образования городской округ  
Электрогорск за 1 квартал 2020 года составляет:

**по доходам – 292 млн. 561,761 тыс. руб.** (21,11% к первоначальному  
плану – 1 млрд. 386 млн. 009,070 тыс. руб., и 20,66% к уточненному плану – 1  
млрд. 416 млн. 352,078 тыс. руб.).

**по расходам – 286 млн. 495,786 тыс. руб.** (20,35% к первоначальному  
плану – 1 млрд. 407 млн. 539,170 тыс. руб. и 19,31% к уточненному плану – 1  
млрд. 483 млн. 903,606 тыс. руб.)

Превышение доходов над расходами (профицит бюджета) составил  
6 млн. 065,975 тыс. руб.

В целом за 1 квартал 2020 года по городскому округу Электрогорск кассовое  
исполнение местного бюджета по доходным источникам составило 20,66%, в том  
числе по собственным доходам бюджета – 27,63%.

Краткий анализ исполнения местного бюджета по доходным источникам:

Налог на доходы физических лиц (НДФЛ) является основным доходным  
источником собственных (налоговых и неналоговых) доходов.

Поступление налога на доходы физических лиц исполнено на 27,34% от  
уточненного плана, от первоначального плана исполнено на 27,34%.  
Коэффициент роста по отношению к соответствующему периоду прошлого года  
составляет 155,34%, или 23 млн. 990,780 тыс. руб.

Налог на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской  
Федерации – исполнен на 22,33% от уточненного плана, от первоначального  
плана исполнено – 22,33%.

Налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности - исполнено на  
30,13% от уточненного плана, от первоначального плана исполнено – 30,13%.  
Коэффициент роста по отношению к соответствующему периоду прошлого года  
составляет 116,28%, или 283,921 тыс. руб.

Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системой  
налогообложения исполнен на – 24,26%, от первоначального плана исполнено –  
24,26%. Коэффициент роста по отношению к соответствующему периоду  
прошлого года составляет 202,60%, или 4 млн. 688,510 тыс. руб.

Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения,  
зачисляемый в бюджеты городских округов – исполнен на 28,61% от уточненного  
плана, от первоначального плана – 28,61%. Коэффициент роста по отношению к  
соответствующему периоду прошлого года составляет 109,34%, или 63,911 тыс.  
руб.

По земельному налогу исполнение составило 24,77% от уточненного плана, от  
первоначального плана исполнено – 24,77%. Коэффициент роста по отношению к

соответствующему периоду прошлого года составляет 122,41%, или 1 млн. 834,610 тыс. руб.

Поступления по налогу на имущество физических лиц исполнение составило 5,81% от уточненного плана, от первоначального плана исполнено – 5,81%. Коэффициент роста по отношению к соответствующему периоду прошлого года составляет 171,36%, или 268,146 тыс. руб.

Поступления госпошлины исполнены на 59,82%, от первоначального плана исполнение – 59,82%. Коэффициент роста по отношению к соответствующему периоду прошлого года составляет 241,81%, или 382,715 тыс. руб.

Поступления по арендной плате за землю исполнено на 23,53%, от первоначального плана исполнено – 23,53%. По сравнению с соответствующим периодом прошлого года поступления по арендной плате на землю снизились на сумму 6 млн. 895,364 тыс. руб. или коэффициент снижения - 61,48%, в связи с пересмотром кадастровой стоимости земельных участков ПАО «Мосэнерго» и выкупа земельного участка ООО «АК ЖОЛ».

Поступления доходов от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов. Исполнены на 33,33%, от первоначального плана исполнено – 33,33%. Коэффициент роста по отношению к соответствующему периоду прошлого года составляет 195,57%, или 362,612 тыс. руб.

Прочие поступления от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности городских округов исполнены на 105,36% от первоначального плана исполнено – 101,42%. Коэффициент снижения по отношению к соответствующему периоду прошлого года составляет 38,79%, или 1 млн. 242,625 тыс. руб.

Поступления доходов от продажи материальных и нематериальных активов исполнены на 140,64 %. Поступления от первоначального плана исполнены на 140,64%. Коэффициент роста по отношению к соответствующему периоду прошлого года составляет 242,73%, или 5 млн. 746,917 тыс. руб.

Поступление платежей за негативное воздействие на окружающую среду исполнено на 2,03%, от первоначального плана – 2,03%. Коэффициент снижения по отношению к соответствующему периоду прошлого года составляет 10,22%, или 27,317 тыс. руб.

Поступления от штрафных санкций исполнено на 226,42%, от первоначального плана – 226,42%.

В 1 квартале 2020 года в местный бюджет города поступило целевых средств из федерального и областного бюджетов, всего на сумму – 193 млн. 888,754 тыс. руб. из них:

- дотация бюджету городского округа на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности – 25 млн. 893,249 тыс. руб.;

- субвенции бюджетов других уровней на реализацию полномочий, передаваемых органам местного самоуправления, всего на сумму – 76 млн. 155,882 тыс. руб.;

- субсидии бюджетов других уровней на сумму – 91 млн. 839,623 тыс. руб.

Также были осуществлены возвраты в бюджет Московской области:

- остатки субсидий и субвенций в сумме 15 млн. 713,382 тыс. руб.

Исполнение местного бюджета по расходам за 1 квартал 2020 года составляет – **286 млн. 495,786 тыс. руб.**

Увеличение расходов местного бюджета по сравнению с соответствующим периодом прошлого года составляет 113 млн. 346,491 тыс. руб. или 165,46%.

Расходы местного бюджета за 1 квартал 2020 года в пересчете на душу населения составили в сумме 12 647 руб. 15 коп. на одного жителя города.

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 223 млн. 995,686 тыс. руб. или 78,18 % от общей суммы расходов. Большая доля расходов была направлена на образование – 195 млн. 135,451 тыс. руб. или 87,12%; на культуру и кинематографию – 11 млн. 974,692 тыс. руб. или 5,35%; на физическую культуру и спорт – 9 млн. 403,974 тыс. руб. или 4,20%; на оказание социальной поддержки населению, оказание адресной помощи отдельным категориям граждан – 7 млн. 481,569 тыс. руб. или 3,34% от общей суммы расходов, направленных на социально-культурную сферу.

Из общей суммы расходов:

- строительство новой школы – 97 млн. 816,407 тыс. руб. (средства субсидии бюджета Московской области- 91 млн. 755,719 тыс. руб., местный бюджет – 6 млн. 060,688 тыс. руб.);

- приобретение интерактивного комплекта и многофункциональные устройства (2 шт.) для нужд МУ «Молодежный центр» – 131,340 тыс. руб.;

- частичная компенсация арендной платы за найм жилого помещения – 111,000 тыс. руб. (3 врача);

- расходы на выплату компенсации части родительской платы – 1 млн. 393,377 тыс. руб. (средства бюджета Московской области);

- субсидии по оплате жилищно-коммунальных услуг за 1 квартал 2020 года получили 801 семья на общую сумму – 5 млн. 196,398 тыс. руб.

В 1 квартале 2020 года расходы на жилищно-коммунальное хозяйство и национальную экономику в сумме составили 27 млн. 509,105 тыс. руб. или 9,60% от общей суммы расходов бюджета. Из общей суммы расходов:

- мероприятия по отлову и содержанию безнадзорных животных – 132,355 тыс. руб.;

- дорожное хозяйство (содержание и ремонт автомобильных дорог) – 8 млн. 879,129 тыс. руб.;

- взносы на капитальный ремонт общего имущества МКД, которое находится в муниципальной собственности – 1 млн. 925,353 тыс. руб.;

- содержание внутриквартальных дорог - 5 млн. 661,598 тыс. руб.;

- расходы на благоустройство и озеленение территорий города – 4 млн. 754,825 тыс. руб.;

- содержание уличного освещения (в т.ч. освещение) – 3 млн. 870,279 тыс. руб.;
- содержание мест захоронений – 547,186 тыс. руб.;
- транспортировка тел умерших в морг для производства судебно-медицинской экспертизы - 28,840 тыс. руб. (средства бюджета Московской области);
- обеспечение деятельности МКУ «Ритуал» - 866,629 тыс. руб.

Доля расходов на решение общегосударственных вопросов, функционирование органов местного самоуправления и других общегосударственных вопросов составила 10,40 % от общей суммы расходов бюджета или 29 млн. 784,081 тыс. руб.

Структура кассовых расходов местного бюджета за 1 квартал 2020 года составляет:

Вид расходов	Сумма расходов (тыс. руб.)	Доля в общей сумме расходов (%)
Общегосударственные вопросы	29 784,081	10,40
Национальная оборона	191,943	0,07
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	2 277,187	0,79
Национальная экономика	9 764,573	3,41
Жилищно-коммунальное хозяйство	17 744,532	6,19
Охрана окружающей среды	369,800	0,13
Образование	195 135,451	68,11
Культура и кинематография	11 974,692	4,18
Социальная политика	7 481,569	2,61
Физическая культура и спорт	9 403,974	3,28
Средства массовой информации	2 367,985	0,83
Обслуживание муниципального долга	0,0	0,0
<b>Всего расходов</b>	<b>286 495,786</b>	<b>100,0</b>

**По разделу 01 «Общегосударственные вопросы»** расходы за 1 квартал 2020 года составили всего – **29 млн. 784,081 тыс. руб.** (выполнение 20,13% к утвержденному плану), из них:

1) расходы по подразделу 0104, 0102 «Органы местного самоуправления» составили – 13 млн. 854,791 тыс. руб.

2) расходы на содержание представительных органов местного самоуправления (подраздел 0103) составили – 801,676 тыс. руб.

3) расходы на обеспечение деятельности органов финансового контроля (подраздел 0106) составили 562,461 тыс. руб.

4) расходы по другим общегосударственным вопросам (подраздел 0113) составили - 14 млн. 565,154 тыс. руб., в т. ч:

- обеспечение деятельности МБУ «МФЦ» - 5 млн. 769,104 тыс. руб.;

- обеспечение деятельности МКУ «ЦБМУ» - 2 млн. 467,324 тыс. руб. (в т.ч. средства местного бюджета 2 млн. 399,473 тыс. руб., средства бюджета

Московской области – 67,851 тыс. руб.);

- обеспечение деятельности МКУ «ЦПТ» - 655,941 тыс. руб.;

- организация и осуществление автотранспортного обеспечения деятельности ОМСУ - 3 млн. 438,217 тыс. руб.

**По разделу 02 «Национальная оборона»** расходы за 1 квартал 2020 года составили всего – **191,943 тыс. руб.** (выполнение 15,49 % к утвержденному плану), из них:

-на осуществление первичного воинского учета (средства федерального бюджета) – 191,943 тыс. руб.

**По разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»** расходы за 1 квартал 2020 года составили всего – **2 млн. 277,187 тыс. руб.** (15,48 % к утвержденному плану), из них:

1) по подразделу 0309 - расходы, связанные с предупреждением и ликвидацией последствий чрезвычайных ситуаций - 1 млн. 037,279 тыс. руб. (в т.ч. обеспечение деятельности МКУ «ЕДДС-112» - 959,871 тыс. руб.);

2) по подразделу 0314 - другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности – 1 млн. 239,908 тыс. руб.

**По разделу 04 «Национальная экономика»** расходы за 1 квартал 2020 года составили всего **9 млн. 764,573 тыс. руб.** (14,0% к утвержденному плану), из них:

1) по подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» - расходы по организации мероприятий по отлову и содержанию безнадзорных животных составили 132,355 тыс. руб.;

2) по подразделу 0409 «Дорожное хозяйство» расходы на содержание и ремонт автомобильных дорог составили 8 млн. 879,129 тыс. руб., в т.ч.:

- дорожное хозяйство (содержание и ремонт автомобильных дорог) – 8 млн. 879,129 тыс. руб.;

3) по подразделу 0410 «Связь и информатика» расходы на предоставление доступа к электронным сервисам цифровой инфраструктуры в сфере ЖКХ и мероприятия в рамках информационной и технологической инфраструктуры составили 556,822 тыс. руб.;

4) по подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» составили 196,266 тыс. руб.

**По разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»** расходы за 1 квартал 2020 года составили всего – **17 млн. 744,532 тыс. руб.** (выполнение 5,69 % к утвержденному плану), из них:

1) расходы по подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» составили всего - 1 млн. 925,353 тыс. руб., в т.ч.:

- взносы на капитальный ремонт общего имущества МКД, которое находится в муниципальной собственности – 1 млн. 925,353 тыс. руб.

2) расходы по подразделу 0503 «Благоустройство» составили всего - 15 млн. 729,357 тыс. руб., в т.ч.:

- содержание внутриквартальных дорог - 5 млн. 661,598 тыс. руб.;

- расходы на благоустройство и озеленение территорий города – 4 млн. 754,825 тыс. руб.;

- содержание уличного освещения (в т.ч. освещение) – 3 млн. 870,279 тыс. руб.;

- содержание мест захоронений – 547,186 тыс. руб.;
- транспортировка тел умерших в морг для производства судебно-медицинской экспертизы - 28,840 тыс. руб. (средства бюджета Московской области);
- обеспечение деятельности МКУ «Ритуал» - 866,629 тыс. руб.

3) по подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» расходы на содержание административных комиссий, уполномоченных рассматривать дела об административных правонарушениях в сфере благоустройства, составили 89,823 тыс. руб.

**По разделу 06 «Охрана окружающей среды»** по подразделу 0603 «Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания» расходы за 1 квартал 2020 года составили **369,800 тыс. руб.**, выполнение 36,17% к утвержденному плану (мониторинг окружающей среды; проведение лабораторных и инструментальных радиационных методов исследования объектов окружающей среды).

**По разделу 07 «Образование»** расходы за 1 квартал 2020 года составили всего – **195 млн. 135,451 тыс. руб.** (выполнение 24,28% к утвержденному плану), из них:

1) по подразделу 0701 «Дошкольное образование» (5 детских садов,) – 37 млн. 042,821 тыс. руб., из них: средства субвенций (Госстандарт) – 18 млн. 186,793 тыс. руб.

2) по подразделу 0702 «Общее образование» (3 средних школы, коррекционная школа) – 141 млн. 500,882 тыс. руб., из них: средства субвенций (Госстандарт) – 25 млн. 834,790 тыс. руб. Также в 2019 году проведены расходы: - строительство новой школы – 97 млн. 816,407 тыс. руб. (средства субсидии бюджета Московской области- 91 млн. 755,719 тыс. руб., местный бюджет – 6 млн. 060,688 тыс. руб.).

3) по подразделу 0703 «Дополнительное образование детей» (ЦВР «Истоки», ЭДШИ) – 12 млн. 457,604 тыс. руб.

4) Расходы по подразделу 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей» за год составили – 3 млн. 112,725 тыс. руб., из них:

- приобретение интерактивного комплекта и многофункциональные устройства (2 шт.) для нужд МУ «Молодежный центр» – 131,340 тыс. руб.

5) расходы по подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования» (методический кабинет) составили – 1 млн. 021,419 тыс. руб.

**По разделу 08 «Культура и кинематография»** расходы за 1 квартал 2020 года составили всего – **11 млн. 974,692 тыс. руб.** (выполнение 28,20 % к утвержденному плану).

**По разделу 10 «Социальная политика»** расходы за 1 квартал 2020 года составили – **7 млн. 481,569 тыс. руб.** (выполнение 16,49% от утвержденного плана), в том числе:

1) по подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение» расходы на выплату муниципальных пенсий за выслугу лет составили – 780,793 тыс. руб.

2) по подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» расходы составили всего – 5 млн. 307,398 тыс. руб., из них:

- частичная компенсация арендной платы за найм жилого помещения – 111,000

тыс. руб. (3 врача);

- субсидии по оплате жилищно-коммунальных услуг за 1 квартал 2020 года получили 801 семья на общую сумму – 5 млн. 196,398 тыс. руб.

3) по подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» составили 1 млн. 393,377 тыс. руб., из них:

- расходы на выплату компенсации части родительской платы – 1 млн. 393,377 тыс. руб. (средства бюджета Московской области).

**По разделу 11 «Физическая культура и спорт»** расходы за 1 квартал 2020 года составили – **9 млн. 403,974 тыс. руб.** (выполнение 28,08% от утвержденного плана),

По подразделу 1102 «Массовый спорт» расходы составили 9 млн. 403,974 тыс. руб.

**По разделу 12 «Средства массовой информации»** расходы за 1 квартал 2020 года составили – **2 млн. 367,985 тыс. руб.** (выполнение 28,35% от утвержденного плана), в том числе:

1) по подразделу 1201 «Телевидение и радиовещание» расходы на мероприятия по информированию населения по средством ТВ составили – 1 млн. 325,806 тыс. руб.;

2) по подразделу 1202 «Периодическая печать и издательства» расходы на мероприятия по информированию населения по средством СМИ составили – 1 млн. 042,179 тыс. руб.