

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

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

по доходам – 629 млн. 150,352 тыс. руб. (45,39% к первоначальному плану – 1 млрд. 386 млн. 009,070 тыс. руб., и 50,32% к уточненному плану – 1 млрд. 250 млн. 318,796 тыс. руб.).

по расходам – 550 млн. 836,883 тыс. руб. (39,13% к первоначальному плану – 1 млрд. 407 млн. 539,170 тыс. руб. и 41,85% к уточненному плану – 1 млрд. 316 млн. 264,030 тыс. руб.).

Превышение доходов над расходами (профицит бюджета) составил 78 млн. 313,469 тыс. руб.

В целом за 1 полугодие 2020 года исполнение доходной части бюджета городского округа Электрогорск составило 50,32%, в том числе по собственным доходам бюджета – 49,40%.

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 51,35% от уточненного плана, от первоначального плана исполнено на 52,41%. Коэффициент роста по отношению к соответствующему периоду прошлого года составляет 139,24%, или 36 млн. 389,628 тыс. руб.

Налог на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации – исполнен на 46,71% от уточненного плана, от первоначального плана исполнено – 41,72%. Коэффициент снижения по отношению к соответствующему периоду прошлого года составляет 89,42%, или 240,214 тыс. руб.

Налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности - исполнено на 47,91% от уточненного плана, от первоначального плана исполнено – 47,90%. Коэффициент снижения по отношению к соответствующему периоду прошлого года составляет 90,85%, или 324,686 тыс. руб.

Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системой налогообложения исполнен на – 56,41% от уточненного плана, от первоначального плана исполнено – 38,05%. Коэффициент роста по отношению к соответствующему периоду прошлого года составляет 109,92%, или 1 млн. 310,338 тыс. руб.

Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения, зачисляемый в бюджеты городских округов – исполнен на 45,71% от уточненного

плана, от первоначального плана – 41,83%. Коэффициент снижения по отношению к соответствующему периоду прошлого года составляет 96,80%, или 36,180 тыс. руб.

По земельному налогу исполнение составило 40,93% от уточненного плана, от первоначального плана исполнено – 38,06%. Коэффициент снижения по отношению к соответствующему периоду прошлого года составляет 95,26%, или 765,677 тыс. руб.

Поступления по налогу на имущество физических лиц исполнение составило 7,86% от уточненного плана, от первоначального плана исполнено – 7,86%. Коэффициент роста по отношению к соответствующему периоду прошлого года составляет 126,91%, или 184,731 тыс. руб.

Поступления госпошлины исполнены на 112,46%, от первоначального плана исполнение – 108,85%. Коэффициент роста по отношению к соответствующему периоду прошлого года составляет 164,50%, или 465,653 тыс. руб.

Поступления по арендной плате за землю исполнено на 48,24%, от первоначального плана исполнено – 42,36%. Коэффициент снижения по отношению к соответствующему периоду прошлого года составляет 78,26%, или 5 млн. 504,282 тыс. руб.

Поступления доходов от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов. Исполнены на 50,86%, от первоначального плана исполнено – 44,64%. Коэффициент роста по отношению к соответствующему периоду прошлого года составляет 143,89%, или 362,612 тыс. руб.

Прочие поступления от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности городских округов исполнены на 16,75% от первоначального плана исполнено – 13,64%. Коэффициент снижения по отношению к соответствующему периоду прошлого года составляет 27,17%, или 2 млн. 167,502 тыс. руб.

Поступления доходов от продажи материальных и нематериальных активов исполнены на 100,65 %. Поступления от первоначального плана исполнены на 603,87%. Коэффициент роста по отношению к соответствующему периоду прошлого года составляет 298,86%, или 4 млн. 219,025 тыс. руб.

Поступление платежей за негативное воздействие на окружающую среду исполнено на 16,54%, от первоначального плана – 14,92%. Коэффициент снижения по отношению к соответствующему периоду прошлого года составляет 20,52%, или 88,416 тыс. руб.

Поступления от штрафных санкций исполнено на 221,35%, от первоначального плана – 553,37%.

В 1 полугодии 2020 года в местный бюджет города поступило целевых средств из федерального и областного бюджетов, всего на сумму – 437 млн. 709,498 тыс. руб. из них:

- дотация бюджету городского округа на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности – 51 млн. 786,498 тыс. руб.;
- субвенции бюджетов других уровней на реализацию полномочий, передаваемых органам местного самоуправления, всего на сумму – 166 млн. 319,575 тыс. руб.;
- субсидии бюджетов других уровней на сумму – 219 млн. 603,425 тыс. руб.

Также были осуществлены возвраты в бюджет Московской области:

- остатки субсидий и субвенций в сумме 6 млн. 751,019 тыс. руб.

Исполнение местного бюджета по расходам за 1 полугодие 2020 года составляет – **550 млн. 836,883 тыс. руб.**

Увеличение расходов местного бюджета по сравнению с соответствующим периодом прошлого года составляет 178 млн. 324,960 тыс. руб. или 147,87%.

Расходы местного бюджета за 1 полугодие 2020 года в пересчете на душу населения составили в сумме 24 316 руб. 29 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 430 млн. 818,643 тыс. руб. или 78,21 % от общей суммы расходов. Большая доля расходов была направлена на образование – 388 млн. 447,122 тыс. руб. или 90,16%; на культуру и кинематографию – 16 млн. 022,739 тыс. руб. или 3,72%; на физическую культуру и спорт – 13 млн. 358,282 тыс. руб. или 3,10%; на оказание социальной поддержки населению, оказание адресной помощи отдельным категориям граждан – 12 млн. 990,500 тыс. руб. или 3,02% от общей суммы расходов, направленных на социально-культурную сферу.

Из общей суммы расходов:

- строительство новой школы – 190 млн. 532,220 тыс. руб. (средства субсидии бюджета Московской области- 178 млн. 739,579 тыс. руб., местный бюджет – 11 млн. 792,641 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 – 252,000 тыс. руб. (3 врача);
- расходы на выплату компенсации части родительской платы – 2 млн. 609,983 тыс. руб. (средства бюджета Московской области);
- субсидии по оплате жилищно-коммунальных услуг за 1 полугодие 2020 года получили 843 семьи на общую сумму – 8 млн. 564,991 тыс. руб.

В 1 полугодии 2020 года расходы на жилищно-коммунальное хозяйство и национальную экономику в сумме составили 47 млн. 796,984 тыс. руб. или 8,68% 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) – 16 млн. 450,564 тыс. руб.;
- взносы на капитальный ремонт общего имущества МКД, которое находится в муниципальной собственности – 1 млн. 925,353 тыс. руб.;
- содержание внутриквартальных дорог - 6 млн. 534,491 тыс. руб.;
- расходы на благоустройство и озеленение территорий города – 7 млн. 955,140 тыс. руб.;
- содержание уличного освещения (в т.ч. освещение) – 6 млн. 835,462 тыс. руб.;
- содержание мест захоронений – 1 млн. 306,966 тыс. руб.;
- транспортировка тел умерших в морг для производства судебно-медицинской экспертизы – 57,680 тыс. руб. (средства бюджета Московской области);
- обеспечение деятельности МКУ «Ритуал» - 1 млн. 836,553 тыс. руб.

Доля расходов на решение общегосударственных вопросов, функционирование органов местного самоуправления и других общегосударственных вопросов составила 11,22 % от общей суммы расходов бюджета или 61 млн. 830,225 тыс. руб.

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

Вид расходов	Сумма расходов (тыс. руб.)	Доля в общей сумме расходов (%)
Общегосударственные вопросы	61 830,225	11,22
Национальная оборона	440,749	0,08
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	5 067,036	0,92
Национальная экономика	18 553,446	3,37
Жилищно-коммунальное хозяйство	29 243,538	5,31
Охрана окружающей среды	369,800	0,07
Образование	388 447,122	70,52
Культура и кинематография	16 022,739	2,91
Социальная политика	12 990,500	2,36
Физическая культура и спорт	13 358,282	2,43
Средства массовой информации	4 513,447	0,82
Обслуживание муниципального долга	0,000	0,00

Всего расходов	550 836,883	100,0
----------------	-------------	-------

По разделу 01 «Общегосударственные вопросы» расходы за 1 полугодие 2020 года составили всего – **61 млн. 830,225 тыс. руб.** (выполнение 41,90% к утвержденному плану), из них:

1) расходы по подразделу 0104, 0102 «Органы местного самоуправления» составили – 31 млн. 243,604 тыс. руб.

2) расходы на содержание представительных органов местного самоуправления (подраздел 0103) составили – 1 млн. 732,810 тыс. руб.

3) расходы на обеспечение деятельности органов финансового контроля (подраздел 0106) составили 1 млн. 312,020 тыс. руб.

4) расходы по другим общегосударственным вопросам (подраздел 0113) составили - 27 млн. 541,790 тыс. руб., в т. ч:

- обеспечение деятельности МБУ «МФЦ» - 8 млн. 307,764 тыс. руб.;

- обеспечение деятельности МКУ «ЦБМУ» - 6 млн. 525,855 тыс. руб.;

- обеспечение деятельности МКУ «ЦПТ» - 1 млн. 715,924 тыс. руб.;

- организация и осуществление автотранспортного обеспечения деятельности ОМСУ - 6 млн. 387,121 тыс. руб.

По разделу 02 «Национальная оборона» расходы за 1 полугодие 2020 года составили всего – **440,749 тыс. руб.** (выполнение 35,54 % к утвержденному плану), из них:

-на осуществление первичного воинского учета (средства федерального бюджета) – 440,749 тыс. руб..

По разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» расходы за 1 полугодие 2020 года составили всего – **5 млн. 067,036 тыс. руб.** (34,44 % к утвержденному плану), из них:

1) по подразделу 0309 - расходы, связанные с предупреждением и ликвидацией последствий чрезвычайных ситуаций - 2 млн. 461,001 тыс. руб. (в т.ч. обеспечение деятельности МКУ «ЕДДС-112» - 2 млн. 303,766 тыс. руб.);

2) по подразделу 0314 - другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности – 2 млн. 606,035 тыс. руб.

По разделу 04 «Национальная экономика» расходы за 1 полугодие 2020 года составили всего **18 млн. 553,446 тыс. руб.** (29,87% 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 0408 «Транспорт» - расходы по организации транспортного обслуживания населения составили 0,001 тыс. руб.;

3) по подразделу 0409 «Дорожное хозяйство» расходы на содержание и ремонт автомобильных дорог составили 16 млн. 450,564 тыс. руб., в т.ч.:

- дорожное хозяйство (содержание и ремонт автомобильных дорог) – 16 млн.

450,564 тыс. руб.;

4) по подразделу 0410 «Связь и информатика» расходы на мероприятия в рамках информационной и технологической инфраструктуры составили 1 млн. 142,175 тыс. руб.;

5) по подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» составили 828,351 тыс. руб. (в т.ч. проект организации работ по сносу объектов и снос объектов – 499,584 тыс. руб.)

По разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» расходы за 1 полугодие 2020 года составили всего – **29 млн. 243,538 тыс. руб.** (выполнение 15,12 % 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 - 27 млн. 047,314 тыс. руб., в т.ч.:

- содержание внутриквартальных дорог - 6 млн. 534,491 тыс. руб.;

- расходы на благоустройство и озеленение территорий города – 7 млн. 955,140 тыс. руб.;

- содержание уличного освещения (в т.ч. освещение) – 6 млн. 835,462 тыс. руб.;

- содержание мест захоронений – 1 млн. 306,966 тыс. руб.;

- транспортировка тел умерших в морг для производства судебно-медицинской экспертизы – 57,680 тыс. руб. (средства бюджета Московской области);

- обеспечение деятельности МКУ «Ритуал» - 1 млн. 836,553 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 270,871 тыс. руб.

По разделу 06 «Охрана окружающей среды» по подразделу 0603 «Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания» расходы за 1 полугодие 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 полугодие 2020 года составили всего – **388 млн. 447,122 тыс. руб.** (выполнение 50,84% к утвержденному плану), из них:

1) по подразделу 0701 «Дошкольное образование» (5 детских садов,) – 70 млн. 120,374 тыс. руб.

2) по подразделу 0702 «Общее образование» (3 средних школы, коррекционная школа) – 290 млн. 011,785 тыс. руб., из них: средства субвенций (Госстандарт) – 73 млн. 566,329 тыс. руб. Также в 1 полугодии 2020 года

проведены расходы:

- строительство новой школы – 190 млн. 532,220 тыс. руб. (средства субсидии бюджета Московской области- 178 млн. 739,579 тыс. руб., местный бюджет – 11 млн. 792,641 тыс. руб.).

3) по подразделу 0703 «Дополнительное образование детей» (ЦВР «Истоки», ЭДШИ) – 21 млн. 863,745 тыс. руб.

4) Расходы по подразделу 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей» за год составили – 4 млн. 713,654 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. 737,564 тыс. руб.

По разделу 08 «Культура и кинематография» расходы за 1 полугодие 2020 года составили всего – **16 млн. 022,739 тыс. руб.** (выполнение 39,54% к утвержденному плану).

По разделу 10 «Социальная политика» расходы за 1 полугодие 2020 года составили – **12 млн. 990,500 тыс. руб.** (выполнение 27,85% от утвержденного плана), в том числе:

1) по подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение» расходы на выплату муниципальных пенсий за выслугу лет составили – 1 млн. 563,526 тыс. руб.

2) по подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» расходы составили всего – 8 млн. 816,991 тыс. руб., из них:

- частичная компенсация арендной платы за найм жилого помещения – 252,000 тыс. руб. (3 врача);

- субсидии по оплате жилищно-коммунальных услуг за 1 полугодие 2020 года получили 843 семьи на общую сумму – 8 млн. 564,991 тыс. руб.

3) по подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» составили 2 млн. 609,983 тыс. руб., из них:

- расходы на выплату компенсации части родительской платы – 2 млн. 609,983 тыс. руб. (средства бюджета Московской области).

По разделу 11 «Физическая культура и спорт» расходы за 1 полугодие 2020 года составили – **13 млн. 358,282 тыс. руб.** (выполнение 41,48% от утвержденного плана),

По подразделу 1102 «Массовый спорт» расходы составили 13 млн. 358,282 тыс. руб.

По разделу 12 «Средства массовой информации» расходы за 1 полугодие 2020 года составили – **4 млн. 513,447 тыс. руб.** (выполнение 50,41% от утвержденного плана), в том числе:

1) по подразделу 1201 «Телевидение и радиовещание» расходы на мероприятия по информированию населения по средством ТВ составили – 2 млн. 563,632 тыс. руб.;

2) по подразделу 1202 «Периодическая печать и издательства» расходы на мероприятия по информированию населения по средством СМИ составили – 1 млн. 949,815 тыс. руб.