

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА ПО ИСПОЛНЕНИЮ БЮДЖЕТА ГОРОДСКОГО ОКРУГА ЭЛЕКТРОГОРСК ЗА 9 МЕСЯЦЕВ 2020 ГОДА

Исполнение бюджета муниципального образования городской округ
Электрогорск за 9 месяцев 2020 года составляет:

по доходам – 916 млн. 036,003 тыс. руб. (66,09% к первоначальному
плану – 1 млрд. 386 млн. 009,070 тыс. руб., и 66,86% к уточненному плану – 1
млрд. 369 млн. 988,766 тыс. руб.).

по расходам – 863 млн. 352,382 тыс. руб. (61,34% к первоначальному
плану – 1 млрд. 407 млн. 539,170 тыс. руб. и 59,75% к уточненному плану – 1
млрд. 444 млн. 898,531 тыс. руб.).

Превышение доходов над расходами (профицит бюджета) составил
52 млн. 683,622 тыс. руб.

В целом за 9 месяцев 2020 года исполнение доходной части бюджета
городского округа Электрогорск составило 66,86%, в том числе по собственным
доходам бюджета – 77,45%.

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 79,18% от
уточненного плана, от первоначального плана исполнено на 80,80%.
Коэффициент роста по отношению к соответствующему периоду прошлого года
составляет 138,72%, или 55 млн. 567,922 тыс. руб.

Налог на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской
Федерации – исполнен на 75,79% от уточненного плана, от первоначального
плана исполнено – 67,69%. Коэффициент снижения по отношению к
соответствующему периоду прошлого года составляет 92,40%, или 271,170 тыс.
руб.

Налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности - исполнено на
58,96% от уточненного плана, от первоначального плана исполнено – 58,95%.
Коэффициент снижения по отношению к соответствующему периоду прошлого
года составляет 72,54%, или 1 млн. 502,084 тыс. руб.

Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системой
налогообложения исполнен на – 81,71% от уточненного плана, от
первоначального плана исполнено – 55,12%. Коэффициент роста по отношению к
соответствующему периоду прошлого года составляет 101,92%, или 396,157 тыс.
руб.

Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения,
зачисляемый в бюджеты городских округов – исполнен на 59,14% от уточненного

плана, от первоначального плана – 54,12%. Коэффициент роста по отношению к соответствующему периоду прошлого года составляет 108,81%, или 114,621 тыс. руб.

По земельному налогу исполнение составило 62,57% от уточненного плана, от первоначального плана исполнено – 58,19%. Коэффициент снижения по отношению к соответствующему периоду прошлого года составляет 96,26%, или 914,500 тыс. руб.

Поступления по налогу на имущество физических лиц исполнение составило 10,48% от уточненного плана, от первоначального плана исполнено – 10,48%. Коэффициент снижения по отношению к соответствующему периоду прошлого года составляет 88,66%, или 148,558 тыс. руб.

Поступления госпошлины исполнены на 163,38%, от первоначального плана исполнение – 158,14%. Коэффициент роста по отношению к соответствующему периоду прошлого года составляет 109,68%, или 152,318 тыс. руб.

Поступления по арендной плате за землю исполнено на 90,27%, от первоначального плана исполнено – 79,26%. Коэффициент роста по отношению к соответствующему периоду прошлого года составляет 104,33%, или 1 млн. 538,876 тыс. руб.

Поступления доходов от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов. Исполнены на 64,87%, от первоначального плана исполнено – 56,94%. Коэффициент снижения по отношению к соответствующему периоду прошлого года составляет 69,95%, или 544,424 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 20,67%, или 3 млн. 104,473 тыс. руб. Неисполнение связано с отсутствием муниципального контракта на оказание услуг по начислению, сбору и перечислению платы за пользование жилым помещением (платы за наем) в бюджет городского округа Электрогорск Московской области, планируемая дата заключения 20.10.2020 г.

Поступления доходов от реализации имущества исполнены на 101,29 %. Поступления от первоначального плана исполнены на 607,75%. Коэффициент роста по отношению к соответствующему периоду прошлого года составляет 300,77%, или 4 млн. 259,687 тыс. руб.

Поступления доходов от продажи земельных участков исполнены на 85,75 %. Поступления от первоначального плана исполнены на 366,58%. Коэффициент роста по отношению к соответствующему периоду прошлого года составляет 328,24%, или 15 млн. 036,600 тыс. руб.

Плата за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков исполнена в сумме 1 млн. 154,271 тыс. руб. Коэффициент снижения по отношению к соответствующему периоду прошлого года составляет 62,05% или 705,969 тыс. руб.

Поступление платежей за негативное воздействие на окружающую среду исполнено на 60,26%, от первоначального плана – 54,36%. Коэффициент снижения по отношению к соответствующему периоду прошлого года составляет 52,70%, или 74,652 тыс. руб.

Поступления от штрафных санкций исполнено в сумме 1 млн. 208,048 тыс. руб. при уточненном плане 50,0 тыс. руб.

За 9 месяцев 2020 года в местный бюджет города поступило целевых средств из федерального и областного бюджетов, всего на сумму – 597 млн. 398,801 тыс. руб. из них:

- дотация бюджету городского округа на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности – 77 млн. 679,747 тыс. руб.;
- субвенции бюджетов других уровней на реализацию полномочий, передаваемых органам местного самоуправления, всего на сумму – 224 млн. 400,729 тыс. руб.;
- субсидии бюджетов других уровней на сумму – 295 млн. 318,325 тыс. руб. (в том числе 4 млн. 066,300 – денежные средства в пути, которые отражаются в отчетности на 01.10.2020 г.).

Также были осуществлены возвраты в бюджет Московской области:

- остатки субсидий и субвенций в сумме 7 млн. 068,364 тыс. руб.

Исполнение местного бюджета по расходам за 9 месяцев 2020 года составляет – **863 млн. 352,382 тыс. руб.**

Увеличение расходов местного бюджета по сравнению с соответствующим периодом прошлого года составляет 268 млн. 391,293 тыс. руб. или 145,11%.

Расходы местного бюджета за 9 месяцев 2020 года в пересчете на душу населения составили в сумме 38 112 руб. 05 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 655 млн. 044,236 тыс. руб. или 75,87 % от общей суммы расходов. Большая доля расходов была направлена на образование – 581 млн. 323,928 тыс. руб. или 88,75%; на оказание

социальной поддержки населению, оказание адресной помощи отдельным категориям граждан – 27 млн. 508,775 тыс. руб. или 4,20%; на культуру и кинематографию – 25 млн. 371,254 тыс. руб. или 3,87%; на физическую культуру и спорт – 20 млн. 840,279 тыс. руб. или 3,18%, от общей суммы расходов, направленных на социально-культурную сферу.

Из общей суммы расходов:

- строительство новой школы – 296 млн. 413,212 тыс. руб. (средства субсидии бюджета Московской области – 280 млн. 315,180 тыс. руб., местный бюджет – 16 млн. 098,032 тыс. руб.);
- частичная компенсация арендной платы за найм жилого помещения – 550,000 тыс. руб. (6 врачей);
- расходы на выплату компенсации части родительской платы – 3 млн. 114,610 тыс. руб. (средства бюджета Московской области);
- субсидии по оплате жилищно-коммунальных услуг за 9 месяцев 2020 года получили 876 семей на общую сумму – 15 млн. 610,507 тыс. руб.;
- приобретение интерактивного комплекта и многофункциональные устройства (2 шт.) для нужд МУ «Молодежный центр» – 131,340 тыс. руб.;
- установка камер системы видеонаблюдения в пунктах приема экзаменов в СОШ №14 и Лицее – 1 млн. 671,589 тыс. руб.

За 9 месяцев 2020 года расходы на жилищно-коммунальное хозяйство и национальную экономику в сумме составили 92 млн. 554,114 тыс. руб. или 10,72% от общей суммы расходов бюджета. Из общей суммы расходов:

- внедрение целевой модели цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях – 1 млн. 736,738 тыс. руб. (средства Федерального бюджета – 1 млн. 270,783 тыс. руб., средства бюджета Московской области – 423,594 тыс. руб., местный бюджет – 42,361 тыс. руб.);
- мероприятия по отлову и содержанию безнадзорных животных – 132,355 тыс. руб.;
- дорожное хозяйство (содержание и ремонт автомобильных дорог) – 28 млн. 470,412 тыс. руб.;
- ремонт дворовых территорий – 2 млн. 034,652 тыс. руб. (средства бюджета Московской области – 1 млн. 851,534 тыс. руб., местный бюджет – 183,119 тыс. руб.);
- ремонт автомобильных дорог – 329,661 тыс. руб. (софинансирование местного бюджета);
- экспертиза качества выполненных работ по ремонту автомобильных дорог – 171,936 тыс. руб.;
- взносы на капитальный ремонт общего имущества МКД, которое находится в муниципальной собственности – 3 млн. 369,367 тыс. руб.;
- устройство асфальтобетонного основания для укладки резинового бесшовного покрытия для детской игровой площадки в городском парке – 2 млн. 272,374 тыс. руб.;
- содержание внутриквартальных дорог - 9 млн. 655,288 тыс. руб.;
- расходы на благоустройство и озеленение территорий города – 12 млн.

615,442 тыс. руб.;

- содержание уличного освещения (в т.ч. освещение) – 8 млн. 961,243 тыс. руб.;
- содержание мест захоронений – 2 млн. 279,043 тыс. руб.;
- транспортировка тел умерших в морг для производства судебно-медицинской экспертизы – 89,404 тыс. руб. (средства бюджета Московской области);
- обеспечение деятельности МКУ «Ритуал» - 2 млн. 847,447 тыс. руб.

Доля расходов на решение общегосударственных вопросов, функционирование органов местного самоуправления и других общегосударственных вопросов составила 11,58 % от общей суммы расходов бюджета или 99 млн. 992,622 тыс. руб.

Структура кассовых расходов местного бюджета за 9 месяцев 2020 года составляет:

Вид расходов	Сумма расходов (тыс. руб.)	Доля в общей сумме расходов (%)
Общегосударственные вопросы	99 992,622	11,58
Национальная оборона	773,357	0,09
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	8 223,092	0,95
Национальная экономика	37 750,422	4,37
Жилищно-коммунальное хозяйство	54 803,692	6,35
Охрана окружающей среды	369,800	0,04
Образование	581 323,928	67,33
Культура и кинематография	25 371,254	2,94
Социальная политика	27 508,775	3,19
Физическая культура и спорт	20 840,279	2,41
Средства массовой информации	6 395,160	0,74
Обслуживание муниципального долга	0,000	0,00
Всего расходов	863 352,382	100,0

По разделу 01 «Общегосударственные вопросы» расходы за 9 месяцев 2020 года составили всего – **99 млн. 992,622 тыс. руб.** (выполнение 64,42% к утвержденному плану), из них:

1) расходы по подразделу 0104, 0102 «Органы местного самоуправления» составили – 53 млн. 582,436 тыс. руб.

2) расходы на содержание представительных органов местного самоуправления (подраздел 0103) составили – 2 млн. 483,498 тыс. руб.

3) расходы на обеспечение деятельности органов финансового контроля (подраздел 0106) составили 1 млн. 844,274 тыс. руб.

4) расходы по другим общегосударственным вопросам (подраздел 0113) составили - 42 млн. 082,415 тыс. руб., в т. ч:

- обеспечение деятельности МБУ «МФЦ» - 13 млн. 002,524 тыс. руб.;
- обеспечение деятельности МКУ «ЦБМУ» - 10 млн. 526,460 тыс. руб.;
- обеспечение деятельности МКУ «ЦПТ» - 2 млн. 642,876 тыс. руб.;
- организация и осуществление автотранспортного обеспечения деятельности ОМСУ - 7 млн. 735,213 тыс. руб.

По разделу 02 «Национальная оборона» расходы за 9 месяцев 2020 года составили всего – **773,357 тыс. руб.** (выполнение 62,37 % к утвержденному плану), из них:

-на осуществление первичного воинского учета (средства федерального бюджета) – 773,357 тыс. руб.).

По разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» расходы за 9 месяцев 2020 года составили всего – **8 млн. 223,092 тыс. руб.** (58,68% к утвержденному плану), из них:

1) по подразделу 0309 - расходы, связанные с предупреждением и ликвидацией последствий чрезвычайных ситуаций - 3 млн. 918,735 тыс. руб. (в т.ч. обеспечение деятельности МКУ «ЕДДС-112» - 3 млн. 681,673 тыс. руб.);

2) по подразделу 0314 - другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности – 4 млн. 304,357 тыс. руб.

По разделу 04 «Национальная экономика» расходы за 9 месяцев 2020 года составили всего **37 млн. 750,422 тыс. руб.** (50,82% 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 31 млн. 006,661 тыс. руб., в т.ч.:

- дорожное хозяйство (содержание и ремонт автомобильных дорог) – 28 млн. 470,412 тыс. руб.;

- ремонт дворовых территорий – 2 млн. 034,652 тыс. руб. (средства бюджета Московской области – 1 млн. 851,534 тыс. руб., местный бюджет – 183,119 тыс. руб.);

- ремонт автомобильных дорог – 329,661 тыс. руб. (софинансирование местного бюджета);

- экспертиза качества выполненных работ по ремонту автомобильных дорог – 171,936 тыс. руб.;

4) по подразделу 0410 «Связь и информатика» расходы на мероприятия в рамках информационной и технологической инфраструктуры составили 5 млн. 604,582 тыс. руб., в т.ч.:

- внедрение целевой модели цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях – 1 млн. 736,738 тыс. руб. (средства Федерального бюджета – 1 млн. 270,783 тыс. руб., средства бюджета Московской области – 423,594 тыс. руб., местный бюджет – 42,361 тыс. руб.);

5) по подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» составили 1 006,822 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 9 месяцев 2020 года составили всего – **54 млн. 803,692 тыс. руб.** (выполнение 26,68 % к утвержденному плану), из них:

1) расходы по подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» составили всего - 3 млн. 526,567 тыс. руб., в т.ч.:

- взносы на капитальный ремонт общего имущества МКД, которое находится в муниципальной собственности – 3 млн. 369,367 тыс. руб.;

2) расходы по подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» составили всего - 450,0 тыс. руб.

3) расходы по подразделу 0503 «Благоустройство» составили всего - 50 млн. 438,282 тыс. руб., в т.ч.:

- устройство асфальтобетонного основания для укладки резинового бесшовного покрытия для детской игровой площадки в городском парке – 2 млн. 272,374 тыс. руб.;

- содержание внутриквартальных дорог - 9 млн. 655,288 тыс. руб.;

- расходы на благоустройство и озеленение территорий города – 12 млн. 615,442 тыс. руб.;

- содержание уличного освещения (в т.ч. освещение) – 8 млн. 961,243 тыс. руб.;

- содержание мест захоронений – 2 млн. 279,043 тыс. руб.;

- транспортировка тел умерших в морг для производства судебно-медицинской экспертизы – 89,404 тыс. руб. (средства бюджета Московской области);

- обеспечение деятельности МКУ «Ритуал» - 2 млн. 847,447 тыс. руб.

4) 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 388,844 тыс. руб.

По разделу 06 «Охрана окружающей среды» по подразделу 0603 «Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания» расходы за 9 месяцев 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 9 месяцев 2020 года составили всего – **581 млн. 323,928 тыс. руб.** (выполнение 67,25% к утвержденному плану), из них:

1) по подразделу 0701 «Дошкольное образование» (5 детских садов) – 104 млн. 221,193 тыс. руб., из них средства субвенций (Госстандарт) - 68 млн 767,337 тыс. руб.

2) по подразделу 0702 «Общее образование» (3 средних школы, коррекционная школа) – 432 млн. 452,130 тыс. руб., из них: средства субвенций (Госстандарт) – 102 млн. 749,013 тыс. руб. Также за 9 месяцев 2020 года проведены расходы:

- строительство новой школы – 296 млн. 413,212 тыс. руб. (средства субсидии бюджета Московской области – 280 млн. 315,180 тыс. руб., местный бюджет – 16 млн. 098,032 тыс. руб.);

- установка камер системы видеонаблюдения в пунктах приема экзаменов в СОШ №14 и Лицее – 1 млн. 671,589 тыс. руб.

3) по подразделу 0703 «Дополнительное образование детей» (ЦВР «Истоки», ЭДШИ) – 32 млн. 464,771 тыс. руб.

4) Расходы по подразделу 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей» за год составили – 9 млн. 101,364 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 – 3 млн. 084,470 тыс. руб.

По разделу 08 «Культура и кинематография» (Дом культуры и Центральная библиотека) расходы за 9 месяцев 2020 года составили всего – **25 млн. 371,254 тыс. руб.** (выполнение 62,68% к утвержденному плану).

По разделу 10 «Социальная политика» расходы за 9 месяцев 2020 года составили – **27 млн. 508,775 тыс. руб.** (выполнение 58,95% от утвержденного плана), в том числе:

1) по подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение» расходы на выплату муниципальных пенсий за выслугу лет составили – 1 млн. 761,258 тыс. руб.

2) по подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» расходы составили всего – 22 млн. 632,907 тыс. руб., из них:

- частичная компенсация арендной платы за найм жилого помещения – 550,000 тыс. руб. (6 врачей);

- субсидии по оплате жилищно-коммунальных услуг за 9 месяцев 2020 года получили 876 семей на общую сумму – 15 млн. 610,507 тыс. руб.

3) по подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» составили 3 млн. 114,610 тыс. руб., из них:

- расходы на выплату компенсации части родительской платы – 3 млн. 114,610 тыс. руб. (средства бюджета Московской области).

По разделу 11 «Физическая культура и спорт» расходы за 9 месяцев 2020 года составили – **20 млн. 840,279 тыс. руб.** (выполнение 67,67% от утвержденного плана),

По подразделу 1102 «Массовый спорт» (ФОК, Спортивная школа «Вымпел»,

Стадион) расходы составили 20 млн. 840,279 тыс. руб.

По разделу 12 «Средства массовой информации» расходы за 9 месяцев 2020 года составили – **6 млн. 395,160 тыс. руб.** (выполнение 61,18% от утвержденного плана), в том числе:

1) по подразделу 1201 «Телевидение и радиовещание» расходы на мероприятия по информированию населения по средством ТВ составили – 4 млн. 078,385 тыс. руб.;

2) по подразделу 1202 «Периодическая печать и издательства» расходы на мероприятия по информированию населения по средством СМИ составили – 2 млн. 316,775 тыс. руб.