

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к отчету об исполнении бюджета за 2019 год

Администрация муниципального образования городское поселение город Боровск является исполнительным органом местного самоуправления, функционирует с 01.01.2006 года.

В рамках своих полномочий администрация города осуществляет следующие функции:

1. разработку проектов социально-экономического развития города, муниципальных программ и проекта бюджета МО ГП город Боровск;
2. исполнение принятых Городской Думой решений;
3. управление муниципальной собственностью;
4. разработку документации по муниципальному заказу на поставку товаров, выполнение работ (услуг) для нужд муниципального образования города Боровска и удовлетворения бытовых и социально-культурных потребностей жителей города на выполнение других работ с использованием предусмотренных целевых материальных и финансовых средств;
5. проработку поступающих в администрацию документов органов государственной власти и служб, расположенных на территории города и подготовка документов к ним;
6. рассмотрение обращений, предложений, заявлений и жалоб граждан города, организаций, подготовка предложений ответов и принятие мер по их решению.

Среднесписочная численность работников администрации за *январь-декабрь 2019 года* составила **24** человека, из них муниципальные служащие - 11 чел.(1ед.-вакансия), работники, должности которых не относящиеся к должности муниципальных служащих- 13 чел.

Работа администрации построена гласно, открыто. В официальной газете "Боровские известия", а также на официальном сайте администрации, публикуются статьи о проделанной работе администрации, освещаются городские новости, события, проблемы. Публикуются принятые и утвержденные нормативно-правовые документы, решения Городской Думы, отчеты, сведения об исполнении бюджета и др. Аппарат администрации работает в тесном контакте с депутатами Городской Думы МО ГП город Боровск, общественностью.

Администрация муниципального образования городское поселение город Боровск является учредителем МУП "Торг-Быт-Сервис".

Расчетное обслуживание лицевых бюджетных счетов в пределах лимитов бюджетных обязательств и объемов финансирования расходов в соответствии с утвержденной сметой доходной и расходов обеспечивает Отдел финансов администрации муниципального образования муниципального района "Боровский район".

За **12 месяцев 2019 года** в бюджет города поступило доходов в сумме **177086,844** тыс. рублей, в том числе безвозмездные поступления составили **97705,383** тыс. рублей. Расходы составили **179295,523** тыс. рублей. Дефицит бюджета в сумме **2208,679** тыс. рублей.

БЮДЖЕТ МО ГП город Боровск в **доходной части** исполнен в сумме **177086,844** тыс. руб. или **94,53%** годовых плановых назначений. По сравнению с уровнем соответствующего периода прошлого года общий объем доходов вырос на **37192,202** тыс. руб. (или на **26,59%**), в собственных доходах рост составил **4962,322** тыс. рублей (или на **6,7%**).

Объем собственных доходов за отчетный период составил **79381,461** тыс. руб. или **45%** общей суммы поступлений.

Основными доходными источниками в структуре налоговых и неналоговых доходов являются:

- налог на доходы физических лиц – **27247,502** тыс. руб. или **34,3%**;

- налоги на имущество (имущество физ. лиц, земельный налог) – 20723,467 тыс. руб. или 26,1%;
- налог на совокупный доход – 17779,3 тыс. руб. или 22,4%
- доходы от использования имущества муниципальной собственности – 5090,955 тыс. руб. (6,4%);
- доходы от продажи материальных и нематериальных активов – 6040,549 руб. или 7,6%;
- акцизы – 2164,012 тыс. руб. (2,7%).

Безвозмездные поступления составили 97705,383 тыс. рублей или 55% общей суммы поступлений, из них:

- дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности – 2237,439 тыс. рублей;
- прочие межбюджетные трансферты – 85325,099 тыс.руб.,
- субсидии – 9962,349 тыс. руб.,
- безвозмездные поступления – 180,5 тыс.руб.,
- возврат остатков прошлых лет (0,8 руб).

Расходы бюджета города составили 179295,523 тыс. руб., или 94,26% утвержденных годовых назначений. Бюджетные ассигнования расходовались в соответствии с бюджетной росписью расходов и планом-графиком размещения заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для муниципальных нужд.

Основные направления расходов:

- общегосударственные вопросы – 30708,444 тыс. руб. или 17,1% общей суммы расходов;
- национальная безопасность и правоохранительная деятельность – 352,061 тыс.руб или 0,2%;
- национальная экономика – 59661,072 тыс. руб. или 33,3%;
- жилищно-коммунальное хозяйство – 82527,541 тыс.руб или 46%
(из них: жилищное х-во – 1763,817 тыс.руб., коммунальное х-во – 22430,749 тыс. руб., благоустройство города – 58332,975 тыс. руб.) ;
- образование – 47,34 тыс. руб. или 0,3 1%;
- социальная политика – 244 тыс. руб. или 0,1%;
- физическая культура – 44,184 тыс. руб. или 0,02%;
- средства массовой информации – 2142,44 тыс. руб. или 1,2%.
- межбюджетные трансферты в бюджет МО МР «Боровский район» – 3568,44 тыс.руб. или 2%.

Содержание органов местного самоуправления:

-представительный ОМС (ст. 226) – 1521,962 тыс. руб.;

-исполнительный ОМС (Глава администрации, аппарат администрации МО) – 9054,456 тыс. руб., в т.ч:

- фонд оплаты труда (ст. 211) – 6973,829 тыс. руб.;
- прочие выплаты (в.р.122) – 1,39 тыс. руб.;
- отчисления во ВБФ (ст.213) – 2079,237 тыс. руб.

Муниципальные служащие:

Среднесписочная численность – 10 человек .

Среднемесячная заработная плата – 34408 руб.

За 12 месяцев 2019 года из средств резервного фонда администрации выделено 160 тыс. рублей на оказание финансовой помощи при пожаре жилых помещений следующим собственникам:

1. **Кружалову Сергею Сергеевичу, собственнику квартиры № 18 жилого дома № 1 по ул. Н. Рябенко – 20 000 рублей;**
2. **Беревой Елене Николаевне за ущерб кв. № 15 жилого дома № 1 по ул. Н. Рябенко (залив квартиры при тушении пожара) – 10 000 рублей;**

3. **Сабуровой Елене Алексеевне**, *собственнику жилого дома № 8 по ул. Циолковского– 20 000 рублей;*
4. **Кирюхину Федору Олеговичу**, *собственнику жилого дома № 86 по ул. Калужская– 20 000 рублей;*
5. **Даниленко Александру Васильевичу**, *собственнику квартиры №3 жилого дома № 9 на пл.Ленина-20 000 рублей;*
6. **Барановой Нине Петровне** *за ущерб квартиры №1 жилого дома № 9 на пл.Ленина (залив квартиры при тушении пожара)– 10 000 рублей;*
7. **Таран Юрию Николаевичу**, *собственнику квартиры №4 жилого дома № 9 на пл.Ленина – 20 000 рублей;*
8. **Вишняковой Валентине Владимировне**, *собственнику квартиры №16 жилого дома №2 в п.Институт – 20 000 рублей;*
9. **Гутник Надежде Анатольевне**, *в связи с гибелью родных при пожаре жилого дома №9 пл.Ленина- 20 000 рублей.*

1.

Исполнение доходной части и дефицита бюджета муниципального образования городское поселение город Боровск на 01.01.2020 года.

| Наименование | План на 2019 год | | ИСПОЛНЕНО (факт) | | Исполнение 2019 г. к 2018 г. (%) | (руб.) | | Удельный вес в структуре собственных | |
|---|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------------|--|---------------|--------------------------------------|--------------|
| | утверждено | уточнено | январь-декабрь (2019) | январь-декабрь (2018) | | % исполнения отчетного периода к плану 2019 года | | 2018г | 2019г |
| | | | | | | план | факт | | |
| НАЛОГОВЫЕ/ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ | 75 599 340,00 | 79 254 697,00 | 79 381 460,80 | 74 419 138,71 | 106,67 | 105,00 | 100,16 | 53 | 45 |
| Налоги на прибыль, доход | 27 539 000,00 | 27 448 830,00 | 27 247 501,64 | 26 839 902,76 | 101,52 | 98,94 | 99,27 | 19,19 | 15,39 |
| 1. Налог на доходы физических лиц | 27 539 000,00 | 27 448 830,00 | 27 247 501,64 | 26 839 902,76 | 101,52 | 98,94 | 99,27 | | |
| Акцизы по подакцизным товарам | 1 866 314,00 | 1 866 314,00 | 2 164 012,14 | 1 575 759,31 | 137,33 | 115,95 | 115,95 | 1,13 | 1,22 |
| Налоги на совокупный доход | 18 129 100,00 | 17 760 845,00 | 17 779 268,99 | 16 838 218,16 | 105,59 | 98,07 | 100,10 | 12,04 | 10,04 |
| 1. Налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве налогообложения доходы | 8 743 283,00 | 10 310 369,00 | 10 310 369,79 | 8 285 815,75 | 124,43 | 117,92 | 100,00 | | |
| 2. Налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов | 9 356 717,00 | 7 428 969,25 | 7 445 469,25 | 8 517 280,48 | 87,42 | 79,57 | 100,22 | | |
| 3. Единый сельскохозяйственный налог | 30 000,00 | 30 000,00 | 31 923,20 | 35 940,78 | 88,82 | 106,41 | 106,41 | | |
| 4. Минимальный налог | -900,00 | -8 493,25 | -8 493,25 | -818,85 | 1 037,22 | 943,69 | 100,00 | | |
| Налоги на имущество | 23 834 451,00 | 20 711 784,00 | 20 723 467,42 | 24 352 072,20 | 85,10 | 86,95 | 100,06 | 17,41 | 11,70 |
| - на имущество физических лиц | 1 584 451,00 | 1 850 133,00 | 1 854 708,39 | 1 633 534,83 | 113,54 | 117,06 | 100,25 | | |
| - земельный налог с юридических лиц | 15 800 000,00 | 11 522 651,00 | 11 523 021,11 | 15 499 679,79 | 74,34 | 72,93 | 100,00 | | |
| - земельный налог с физических лиц | 6 450 000,00 | 7 339 000,00 | 7 345 737,92 | 7 218 857,58 | 101,76 | 113,89 | 100,09 | | |
| Доходы от использ. имущ. муницип. собственности | 3 230 475,00 | 5 249 870,00 | 5 250 155,15 | 3 478 190,22 | 150,95 | 162,52 | 100,01 | 2,49 | 2,96 |
| <i>Доходы от использования имущества</i> | <i>2 680 475,00</i> | <i>5 090 670,00</i> | <i>5 090 955,15</i> | <i>3 378 190,22</i> | <i>150,70</i> | <i>189,93</i> | <i>100,01</i> | | |
| арендная плата за землю собст. МО | 130 475,00 | | | 0,00 | | 0,00 | #ДЕЛ/0! | | |
| арендная плата за имущество | 1 000 000,00 | 2 239 080,00 | 2 239 079,52 | 948 759,67 | 236,00 | 223,91 | 100,00 | | |
| - арендная плата за земли до разграничения | 1 550 000,00 | 2 851 590,00 | 2 851 875,63 | 2 429 430,55 | 117,39 | 183,99 | 100,01 | | |
| <i>Платежи от МУПов</i> | <i>50 000,00</i> | <i>159 200,00</i> | <i>159 200,00</i> | | | <i>318,40</i> | <i>100,00</i> | | |
| <i>Прочие доходы от использ. имущ.</i> | <i>500 000,00</i> | | | <i>100 000,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | | | |
| Доходы от оказания платных услуг | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28 693,00 | 0,00 | | | 0,02 | 0,00 |
| доходы от компенсации затрат государству | | | | 28 693,00 | 0,00 | | | | |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 950 000,00 | 6 040 548,00 | 6 040 548,68 | 1 289 868,79 | 468,31 | 635,85 | 100,00 | 0,92 | 3,41 |
| - от реализации имущества собст. МО | 500 000,00 | | | | | 0,00 | #ДЕЛ/0! | | |
| - от реализации земли до разграничения | 450 000,00 | 1 076 525,00 | 1 076 525,68 | 1 130 679,79 | 95,21 | 239,23 | 100,00 | 0,81 | 0,61 |
| - от реализации зем. участков собст. МО | | 4 964 023,00 | 4 964 023,00 | 159 189,00 | 3 118,32 | | 100,00 | | |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 50 000,00 | 176 506,00 | 176 506,78 | 16 519,15 | 1 068,50 | 353,01 | 100,00 | | |
| Прочие поступлен. от денежных взыск. | 50 000,00 | 176 506,00 | 176 506,78 | 16 519,15 | 1 068,50 | 353,01 | 100,00 | | |
| Прочие неналоговые доходы | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -84,88 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| Невыясненные поступления | | | | -84,88 | 0,00 | | | | |
| Прочие неналоговые доходы | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| ИТОГО СОБСТВЕННЫХ ДОХОДОВ | 75 599 340,00 | 79 254 697,00 | 79 381 460,80 | 74 419 138,71 | 106,67 | 105,00 | 100,16 | 53,20 | 44,83 |
| Безвозмездные поступления | 11 850 203,41 | 108 079 341,86 | 97 705 383,24 | 65 475 503,54 | 149,22 | 824,50 | 90,40 | 46,80 | 55,17 |
| <i>Безвозмездные поступления от бюджетов других уровней</i> | <i>11 850 203,41</i> | <i>107 898 845,66</i> | <i>97 524 887,04</i> | <i>66 580 548,84</i> | <i>146,48</i> | <i>822,98</i> | <i>90,39</i> | | |
| - дотации | 2 237 439,00 | 2 237 439,00 | 2 237 439,00 | 1 780 793,00 | 125,64 | 100,00 | 100,00 | | |
| - субсидии | 9 612 764,41 | 9 962 348,61 | 9 962 348,61 | 33 952 467,45 | 29,34 | 103,64 | 100,00 | | |
| - межбюджетные трансферты | | 95 699 058,05 | 85 325 099,43 | 30 847 288,39 | 276,60 | | 89,16 | | |
| Прочие безвозмездные поступления | | 180 497,00 | 180 497,00 | 388 500,00 | 46,46 | | 100,00 | | |
| Доходы от возврата остат. субсид. | | -0,80 | -0,80 | -1 493 545,30 | 0,00 | | 100,00 | | |
| ВСЕГО ДОХОДОВ | 87 449 543,41 | 187 334 038,86 | 177 086 844,04 | 139 894 642,25 | 126,59 | 214,22 | 94,53 | 100 | 100 |
| ИТОГО РАСХОДОВ | 78 029 445,00 | 190 218 759,02 | 179 295 522,78 | 135 271 569,32 | 132,54 | 243,78 | 94,26 | | |
| ДЕФИЦИТ(-), ПРОФИЦИТ(+) | 9 420 098,41 | -2 884 720,16 | -2 208 678,74 | 4 623 072,93 | -47,78 | -23,45 | 76,56 | | |
| БЮДЖЕТА | | | | | | | | | |
| Налоговые доходы | 71 368 865,00 | 67 787 773,00 | 67 914 250,19 | 69 605 952,43 | 97,57 | 95,16 | 100,19 | | |
| Неналоговые доходы | 4 230 475,00 | 11 466 924,00 | 11 467 210,61 | 4 784 493,28 | 239,67 | 271,06 | 100,00 | | |

**Исполнение расходной части бюджета
муниципального образования городское поселение город Боровск за январь-декабрь 2019 года**

| РАЗДЕЛ ПОДРАЗДЕЛ | НАИМЕНОВАНИЕ | Показатели бюджета МО ГП город Боровск | | | | Исполнение 2019 к 2018 году, % | Удельный вес, % |
|------------------|---|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------------|-----------------|
| | | ПЛАН (2018г) | | ИСПОЛНЕНО (Факт) | | | |
| | | утверждено | уточнено | янв.-дек (2019г) | янв.-дек (2018г) | | |
| 0100 | Общегосударственные вопросы | 31 482 738,41 | 30 745 667,80 | 30 708 444,44 | 28 555 186,33 | 107,5 | 17,1 |
| 0103 | Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований | 1 631 323,00 | 1 521 961,96 | 1 521 961,96 | 1 341 585,00 | 113,4 | |
| 0104 | Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций | 13 915 233,41 | 12 534 635,51 | 12 534 635,51 | 11 048 854,93 | 113,4 | |
| 0111 | Резервные фонды | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | | #ДЕЛ/0! | |
| 0113 | Другие общегосударственные вопросы | 15 836 182,00 | 16 689 070,33 | 16 651 846,97 | 16 164 746,40 | 103,0 | |
| 0300 | Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 736 750,00 | 352 061,25 | 352 061,25 | 304 094,00 | 115,77 | 0,2 |
| 0309 | Защита населения и территории от последствий чрезвычайных ситуаций и стихийных бедствий, гражданская оборона | 736 750,00 | 352 061,25 | 352 061,25 | 304 094,00 | 115,8 | |
| 0400 | Национальная экономика | 26 105 072,00 | 63 016 839,14 | 59 661 072,10 | 20 121 579,05 | 296,5 | 33,3 |
| 0408 | Транспорт | 818 720,00 | 601 999,92 | 601 999,92 | 802 666,64 | 75,0 | |
| 0409 | Дорожное хозяйство | 23 267 447,00 | 61 255 064,54 | 57 899 297,50 | 19 025 835,51 | 304,3 | |
| 0412 | Другие вопросы в области национальной экономики | 2 018 905,00 | 1 159 774,68 | 1 159 774,68 | 293 076,90 | | |
| 0500 | Жил.-ком. хоз-во | 31 473 477,00 | 90 057 786,46 | 82 527 540,62 | 79 689 926,47 | 103,6 | 46,0 |
| 0501 | Жилищное хозяйство | 1 200 000,00 | 1 763 816,64 | 1 763 816,64 | 34 259 914,71 | | |
| 0502 | Коммунальное хозяйство | 3 215 500,59 | 28 364 173,04 | 22 430 748,53 | 5 713 219,96 | 392,6 | |
| 0503 | Благоустройство | 27 057 976,41 | 59 929 796,78 | 58 332 975,45 | 39 716 791,80 | 146,9 | |
| 0700 | Образование | 50 000,00 | 47 340,72 | 47 340,72 | 45 782,80 | 103,40 | 0,03 |
| 0707 | Молодежная политика и оздоровление детей | 50 000,00 | 47 340,72 | 47 340,72 | 45 782,80 | | |
| 0800 | Культура, кинематография | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 966 666,67 | 0,00 | 0,0 |
| 0801 | Культура | | | | 1 966 666,67 | | |
| 1000 | Социальная политика | 447 000,00 | 244 000,00 | 244 000,00 | 163 000,00 | 149,69 | 0,1 |
| 1006 | Другие вопросы в области социальной политики | 447 000,00 | 244 000,00 | 244 000,00 | 163 000,00 | | |
| 1100 | Физическая культура и спорт | 150 000,00 | 44 184,00 | 44 184,00 | 70 156,00 | 62,98 | 0,0 |
| 1101 | Физическая культура | 150 000,00 | 44 184,00 | 44 184,00 | 70 156,00 | 63,0 | |
| 1200 | Средства массовой информации | 996 000,00 | 2 142 439,65 | 2 142 439,65 | 1 041 830,00 | 205,64 | 1,2 |
| 1202 | Периодическая печать и издательства | 996 000,00 | 2 142 439,65 | 2 142 439,65 | 1 041 830,00 | 205,6 | |
| 1400 | Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 3 568 440,00 | 3 568 440,00 | 3 568 440,00 | 3 313 348,00 | | 2,0 |
| 1403 | Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 3 568 440,00 | 3 568 440,00 | 3 568 440,00 | 3 313 348,00 | | |
| ИТОГО | | 95 009 477,41 | 190 218 759,02 | 179 295 522,78 | 135 271 569,32 | 132,5 | 98 |

РАСХОДЫ

по муниципальному образованию городское поселение город Боровск

(выплачено в январе-декабре **2019 года**)

| Наименование | Всего фактические расходы (руб.) | Зарплата (211) | Прочие выплаты (в.р. 122 эк 212) | Начисления на з/п (213) | Компенсационная выплата за депутатскую деятельность (226) | Факт. численность | План |
|-------------------------|----------------------------------|----------------|----------------------------------|-------------------------|---|-------------------|-----------|
| Городская Дума | 1 521 961,96 | | | | 1 521 961,96 | 15 | 15 |
| Депутаты городской Думы | 1 521 961,96 | | | | 1 521 961,96 | 15 | 15 |

| | | | | | | | |
|--|---------------------|---------------------|-----------------|---------------------|-------------|-----------|-----------|
| Администрация МО ГП город Боровск | 9 054 456,06 | 6 973 828,88 | 1 389,80 | 2 079 237,38 | 0,00 | 23 | 23 |
| Глава администрации | 745 256,32 | 574 232,25 | | 171 024,07 | | 1 | 1 |
| Аппарат | 8 309 199,74 | 6 399 596,63 | 1 389,80 | 1 908 213,31 | | 22 | 22 |