

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к отчету об исполнении бюджета за 1 квартал 2021 года

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.

Решением Городской Думы МО ГП город Боровск от 29.08.2012г. № 66 утверждена структура аппарата администрации (с изм. от 27.02.13 №9, 23.04.14 №42, 25.01.15 №11, 26.07.16 №71, 31.05.17 №32, 28.02.18 №9).

Среднесписочная численность работников администрации за *январь-март 2021 года* составила 22 человека, из них муниципальные служащие - 9 чел., работники, должности которых не относящиеся к должности муниципальных служащих- 13 чел.

Администрация является учредителем МУП "Торг-Быт-Сервис", МБУ «Боровск».

Работа Администрации построена гласно, открыто. В официальной газете "Боровские известия", а также на официальном сайте администрации [www.borovsk.org](http://www.borovsk.org) публикуются статьи о проделанной работе администрации, освещаются городские новости, события. проблемы, публикуются нормативно-правовые документы, информация о результатах исполнения бюджетной сметы и другая информация.

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 1 квартал 2021 года в бюджет муниципального образования городское поселение город Боровск поступило доходов в сумме 17 793 026,03 рублей, что на 1 640 162,15 рублей выше уровня поступлений 2020 года, рост 10,15 %. Исполнение уточненного годового плана составило 16,83 %.

Налоговые и неналоговые доходы в отчетном году получены в объеме 16 427 094,03 рублей, или 19,35 % к уточненному годовому плану. Рост поступлений по сравнению с 2020 годом составило 1 123 599,65 рублей или 7,34%.

Основными источниками бюджета являются:

налог на доходы с физических лиц – 5 951 982,29 рублей, составляет 33,45% всех доходов бюджета и 36,23% объема собственных доходов (ниже уровня 2020 года на 950 994,35 рублей или на 13,78%);

акцизы – 551 103,17 рублей (3,1%);

земельный налог – 4 042 813,59 рублей (или 22,72%), выше уровня 2020 года на 57 223,07 рублей или на 1,43%;

налоги на совокупный доход – 3 548 248,84 рублей ( 19,94 %), выше уровня 2020 года на 879016,99 рублей или на 32,93% ;

доходы от использования имущества – 505 562,17 рублей (2,84%);

доходы от продажи материальных и нематериальных активов – 1 411 624,65 рублей (7,93%);

прочие доходы -24105,50 рублей ( 0,14%).

Безвозмездные поступления составили 1 365 932 рублей или 7,68% общей суммы поступлений, из них:

- дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности –1085 932рублей;
- прочие межбюджетные трансферты- 280 000руб. (из бюджета района);

Расходы бюджета муниципального образования городское поселение город Боровск исполнены в сумме 17 224 822,26 рублей, что на 3 749 215,73 рублей ниже уровня 2020 года (снижение 17,88 %).

**Основные направления расходов:**

- общегосударственные вопросы – 5063 637,76 руб. или 29,4% общей суммы расходов;
- национальная безопасность и правоохранительная деятельность –66 199,50руб или 0,4%;
- национальная экономика 8 069 626,01 руб. или 46,8%;
- жилищно-коммунальное хозяйство – 3 211 648,49 руб или 18,6%  
(из них: жилищное х-во – 290 400руб., коммунальное х-во –159 631,23 руб., благоустройство города – 2 761 617,26 руб.) ;
- социальная политика -63000 руб. или 0,4%;
- средства массовой информации – 750 710,50 руб. или 4,4%.

За 1 квартал 2021 года профицит бюджета составил 568 203,77 рублей.

Содержание органов местного самоуправления составило:

представительный ОМС –0 руб.;

исполнительный ОМС (глава администрации, администрация муниципального образования) – 1 538 845,91 руб., в том числе:

фонд оплаты труда (ст. 211) –1 234 834,08 руб.;

прочие выплаты (в.р.122) - 0 рублей

взносы по обязательному социальному страхованию (ст.213) – 304 011,83 руб..

Среднесписочная численность муниципальных служащие – 9 человек.

Среднемесячная заработная плата муниципальных служащих составила 31882,48 руб.

За 1 квартал 2021 года из резервного фонда администрации муниципального образования средства не выделялись.

Дорожный фонд сформирован за счет доходов от уплаты акцизов в сумме 2 491 582,21руб., фактические расходы Фонда составили 0 руб.

Муниципальный долг муниципального образования городское поселение город Боровск на 01.04.2021 года равен нулю.

**Исполнение доходной части и дефицита бюджета муниципального образования городское поселение город Боровск на 01.04.2021 года.**

(руб.)

Наименование	План на 2021 год		Исполнено в март 2021 года	Исполнено в март 2020 года	Исполнение 2021 г. к 2020 г.	% выполнения отчетного периода к плану 2021 года	
	Утверждено	Уточнено				утверждено	уточнено
<b>НАЛОГОВЫЕ/ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</b>	<b>76 405 295,00</b>	<b>84 916 352,22</b>	<b>16 427 094,03</b>	<b>15 303 494,38</b>	<b>107,34</b>	<b>21,50</b>	<b>19,35</b>
<b>Налоги на прибыль, доход</b>	<b>28 300 000,00</b>	<b>29 600 000,00</b>	<b>5 951 982,29</b>	<b>6 902 976,64</b>	<b>86,22</b>	<b>21,03</b>	<b>20,11</b>
1.Налог на доходы физических лиц	28 300 000,00	29 600 000,00	5 951 982,29	6 902 976,64	86,22	21,03	20,11
<b>Акцизы по подакцизным товарам</b>	<b>2 457 860,00</b>	<b>2 457 860,00</b>	<b>551 103,17</b>	<b>520 345,51</b>	<b>105,91</b>	<b>22,42</b>	<b>22,42</b>
<b>Налоги на совокупный доход</b>	<b>16 963 000,00</b>	<b>18 713 000,00</b>	<b>3 548 248,84</b>	<b>2 669 231,85</b>	<b>132,93</b>	<b>20,92</b>	<b>18,96</b>
1.Налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве налогообложения доходы	8 628 932,00	10 378 932,00	2 568 195,93	1 270 154,95	202,20	29,76	24,74
2.Налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов	8 303 068,00	8 303 068,00	967 993,41	1 381 451,37	70,07	11,66	11,66
3.Ед.сельскохозяйственный налог	31 000,00	31 000,00	12 059,50	13 198,00	91,37	38,90	38,90
4.Минимальный налог					#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!
5. Налог на профессиональный доход				4 427,53			
<b>Налоги на имущество</b>	<b>22 234 435,00</b>	<b>22 234 435,00</b>	<b>4 434 467,41</b>	<b>4 211 122,00</b>	<b>105,30</b>	<b>19,94</b>	<b>19,94</b>
- на имущество физических лиц	4 714 435,00	4 714 435,00	391 653,82	225 531,48	173,66	8,31	8,31
- земельный налог с юридических лиц	10 327 500,00	10 327 500,00	3 350 257,51	3 378 247,57	99,17	32,44	32,44
- земельный налог с физических лиц	7 192 500,00	7 192 500,00	692 556,08	607 342,95	114,03	9,63	9,63
<b>Доходы от использ.имущ.муниц.собственности</b>	<b>3 850 000,00</b>	<b>6 231 181,35</b>	<b>505 562,17</b>	<b>797 204,06</b>	<b>63,42</b>	<b>13,13</b>	<b>8,11</b>
<i>Доходы от использования имущества</i>	<i>3 300 000,00</i>	<i>5 681 181,35</i>	<i>505 562,17</i>	<i>697 204,06</i>	<i>72,51</i>	<i>15,32</i>	<i>8,90</i>
арендная плата за землю собст.МО			0,00	0,00			
арендная плата за имущество	1 000 000,00	3 381 181,35	77 860,50	116 229,00	66,99	7,79	2,30
-арендная плата за земли до разграничения	2 300 000,00	2 300 000,00	427 701,67	580 975,06	73,62		18,60
<b>Платежи от МУПов</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Прочие доходы от использ.имущ.</b>	<b>550 000,00</b>	<b>550 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100 000,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Доходы от продажи материальных и нематериальных активов</b>	<b>2 550 000,00</b>	<b>5 629 875,87</b>	<b>1 411 624,65</b>	<b>197 614,32</b>	<b>714,33</b>	<b>55,36</b>	<b>25,07</b>
- от реализации имущества собст МО	500 000,00	3 579 875,87	511 440,00	0,00			14,29
-от реализации земли до разграничения	1 050 000,00	1 050 000,00	68 216,87	125 219,25	54,48	6,50	6,50
от перераспределения земельных участков до разграничения	500 000,00	500 000,00	32 667,78	72 395,07			
-от реализации зем.участков собстМО	500 000,00	500 000,00	799 300,00				159,86
<b>Штрафы, санкции, возмещение ущерба</b>	<b>50 000,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>24 105,50</b>	<b>5 000,00</b>		<b>48,21</b>	<b>48,21</b>
Прочие поступлен.от денежных взыск.	50 000,00	50 000,00	24 105,50	5 000,00		48,21	48,21
<b>Прочие неналоговые доходы</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>#ДЕЛ/0!</b>		<b>#ДЕЛ/0!</b>
Невыясненные поступления							
Прочие неналоговые доходы							
<b>ИТОГО СОБСТВЕННЫХ ДОХОДОВ</b>	<b>76 405 295,00</b>	<b>84 916 352,22</b>	<b>16 427 094,03</b>	<b>15 303 494,38</b>	<b>107,34</b>	<b>21,50</b>	<b>19,35</b>
<b>Безвозмездные поступления</b>	<b>20 022 915,83</b>	<b>20 818 507,83</b>	<b>1 365 932,00</b>	<b>849 369,50</b>	<b>161</b>	<b>6,82</b>	<b>6,56</b>
Безвозмездные поступления от бюджетов других уровней	20 022 915,83	20 818 507,83	1 365 932,00	460 910,05	296,36	6,82	6,56
- дотации	10 765 725,00	11 281 317,00	1 085 932,00	60 910,05			
- субсидии	9 257 190,83	9 257 190,83	0,00			0,00	0,00
- межбюджетные трансферты		280 000,00	280 000,00	400 000,00	70,00		100,00
Прочие безвозмездные поступления			0,00	388 459,45			
Доходы от возврата остат. субсид.							
<b>ВСЕГО ДОХОДОВ</b>	<b>96 428 210,83</b>	<b>105 734 860,05</b>	<b>17 793 026,03</b>	<b>16 152 863,88</b>	<b>110,15</b>	<b>109,65</b>	<b>16,83</b>
<b>ИТОГО РАСХОДОВ</b>	<b>104 068 739,83</b>	<b>109 866 476,41</b>	<b>17 224 822,26</b>	<b>20 974 037,99</b>	<b>82,12</b>	<b>16,55</b>	<b>15,68</b>
<b>ДЕФИЦИТ(-),ПРОФИЦИТ(+)</b>	<b>-7 640 529,00</b>	<b>-4 131 616,36</b>	<b>568 203,77</b>	<b>-4 821 174,11</b>	<b>-11,79</b>	<b>-7,44</b>	<b>-13,75</b>
Налоговые доходы	69 955 295,00	73 005 295,00	14 485 801,71	14 303 676,00	101,27	20,71	19,84
Неналоговые доходы	6 450 000,00	11 911 057,22	1 941 292,32	999 818,38	194,16	30,10	16,30

**Исполнение расходной части бюджета  
муниципального образования городское поселение город Боровск за январь-март 2021года**

РАЗДЕЛ ПОДРАЗДЕЛ	НАИМЕНОВАНИЕ	Показатели бюджета МО ГП город Боровск						% выпол. к плану года		Удельный вес, %
		план на год		исполнено в январе-марте 2021 года	исполнено в январе-марте 2020 года	Исполнение 2021 к 2020 году	утверждено	уточнено		
		утверждено	уточнено							
0100	<b>Общегосударственные вопросы</b>	<b>30 599 179,00</b>	<b>31 241 858,50</b>	<b>5 063 637,76</b>	<b>6 333 694,68</b>	<b>79,9</b>	<b>16,5</b>	<b>16,5</b>	<b>29,4</b>	
0103	Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	1 272 960,00	1 252 960,00	0,00	0,00		0,0	0,0		
0104	Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	14 290 359,00	14 379 025,18	1 901 959,38	2 704 314,36	70,3	13,3	13,2		
0107	Обеспечение проведения выборов и референдумов	0,00		0,00	0,00					
0111	Резервные фонды	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00		0,0	0,0		
0113	Другие общегосударственные вопросы	14 835 860,00	15 409 873,32	3 161 678,38	3 629 380,32	87,1	21,3	20,5		
0300	<b>Национальная безопасность и правоохранительная деятельность</b>	<b>1 026 764,00</b>	<b>1 044 014,00</b>	<b>66 199,50</b>	<b>255 774,25</b>		<b>6,4</b>	<b>6,4</b>	<b>0,4</b>	
0310	Защита населения и территории от последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность	1 026 764,00	1 044 014,00	66 199,50	255 774,25	25,9	6,4	6,3		
0400	<b>Национальная экономика</b>	<b>30 963 248,02</b>	<b>31 593 470,23</b>	<b>8 069 626,01</b>	<b>6 164 770,08</b>	<b>130,9</b>	<b>26,1</b>	<b>26,1</b>	<b>46,8</b>	
0408	Транспорт	800 000,00	1 000 666,88	1 000 666,64	334 444,40	299,2	125,1	100,0		
0409	Дорожное хозяйство	28 269 004,90	28 102 060,23	6 677 459,37	5 448 425,68	122,6	23,6	23,8		
0412	Другие вопросы в области национальной экономики	1 894 243,12	2 490 743,12	391 500,00	381 900,00	102,5				
0500	<b>Жил-ком. хоз-во</b>	<b>39 006 548,81</b>	<b>43 094 813,68</b>	<b>3 211 648,49</b>	<b>4 100 011,48</b>	<b>78,3</b>	<b>8,2</b>	<b>8,2</b>	<b>18,6</b>	
0501	Жилищное хозяйство	1 686 544,00	4 652 899,34	290 400,00	1 074 394,76	27,0	17,2	6,2		
0502	Коммунальное хозяйство	3 900 000,00	4 110 580,86	159 631,23	332 411,09	48,0	4,1	3,9		
0503	Благоустройство	33 420 004,81	34 331 333,48	2 761 617,26	2 693 205,63	102,5	8,3	8,0		
0700	<b>Образование</b>	<b>50 000,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	
0707	Молодежная политика и оздоровление детей	50 000,00	50 000,00				0,0	0,0		
1000	<b>Социальная политика</b>	<b>397 000,00</b>	<b>397 000,00</b>	<b>63 000,00</b>	<b>21 000,00</b>		<b>15,9</b>	<b>15,9</b>	<b>0,4</b>	
1006	Другие вопросы в области социальной политики	397 000,00	397 000,00	63 000,00	21 000,00	300,0	15,9	15,9		
1100	<b>Физическая культура и спорт</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	
1101	Физическая культура	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00		0,0	0,0		
1200	<b>Средства массовой информации</b>	<b>1 926 000,00</b>	<b>2 345 320,00</b>	<b>750 710,50</b>	<b>592 051,50</b>		<b>39,0</b>	<b>32,0</b>	<b>4,4</b>	
1202	Периодическая печать и издательства	1 926 000,00	2 345 320,00	750 710,50	592 051,50	126,8	39,0	32,0		
1400	<b>Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 506 736,00</b>		<b>#ДЕЛ/0!</b>	<b>#ДЕЛ/0!</b>	<b>0,0</b>	
1403	Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации				3 506 736,00	0,0				
	<b>ИТОГО</b>	<b>104 068 739,83</b>	<b>109 866 476,41</b>	<b>17 224 822,26</b>	<b>20 974 037,99</b>	<b>82,1</b>	<b>16,6</b>	<b>15,7</b>	<b>100</b>	

**Расходы**

**по**

**муниципальному образованию городское поселение город Боровск (выплачено в янв.-март 2021 г.)**

Наименование	Всего фактические расходы (руб.)	Зарплата (211)	Прочие выплаты (в.р. 122 эк 212,222,226)	Начисления на з/п (213)	Компенсационная выплата за депутатскую деятельность (226)	Факт. численность	План
<b>Городская Дума</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14</b>	<b>15</b>
Депутаты представительного органа	0,00				0,00	14	15
<b>Администрация МО ГП город Боровск</b>	<b>1 538 845,91</b>	<b>1 234 834,08</b>	<b>0,00</b>	<b>304 011,83</b>	<b>0,00</b>	<b>22</b>	<b>27</b>
Глава администрации	87 243,52	70 761,92		16 481,60		1	1
Аппарат	1 451 602,39	1 164 072,16		287 530,23		21	26