



Собрание депутатов Увельского муниципального района

РФ, 457000 Челябинская область п. Увельский ул. Советская – 26, телефон (8-35166) 3-18-09, факс (8-35166) 3-19-74

РЕШЕНИЕ

« 13 » март 2021г.

№ 28

Об исполнении бюджета Увельского
муниципального района за 2020 год

Рассмотрев, представленные материалы по исполнению бюджета
муниципального района за 2020 год, **Собрание депутатов Увельского
муниципального района**

РЕШАЕТ:

1. Утвердить отчет об исполнении бюджета Увельского муниципального района за 2020 год по доходам в сумме 1 611 050,2 тыс. рублей, по расходам в сумме 1 614 668,3 тыс. рублей с превышением расходов над расходами (дефицит районного бюджета) в сумме 3 618,1 тыс. рублей со следующими показателями:

по доходам районного бюджета по кодам классификации доходов бюджетов согласно приложению 1;

по доходам районного бюджета по кодам видов доходов, подвидов доходов, классификации операций сектора государственного управления, относящихся к доходам бюджета, согласно приложению 2;

по расходам районного бюджета по ведомственной структуре расходов бюджета согласно приложению 3;

по расходам районного бюджета по разделам и подразделам классификации расходов бюджетов согласно приложению 4;

по источникам финансирования дефицита районного бюджета по кодам классификации источников финансирования дефицитов бюджетов согласно приложению 5;

по источникам финансирования дефицита районного бюджета по кодам групп, подгрупп, статей, видов источников финансирования дефицитов бюджетов, классификации оператора сектора государственного управления, относящихся к источникам финансирования дефицитов бюджетов.

2. Настоящее решение вступает в силу со дня его официального опубликования (обнародования).

Председатель Собрания депутатов

Глава Увельского муниципального района



А.Ф. Поздняков А.Ф. Поздняков

С.Г. Рослов С.Г. Рослов

Пояснительная записка
по исполнению бюджета
Увельского муниципального района за 2020 год

Организация бюджетного процесса в районе регламентирована Положением «О бюджетном процессе в Увельском муниципальном районе», утвержденным решением Собрании депутатов от 05.07.2018г. №33 (с изменениями от 07.02.2020г. №3, от 24.12.2020г. №30).

Бюджет Увельского муниципального района на 2020 год утвержден решением Собрании депутатов района от 12.12.2019г. №65, с последними изменениями и дополнениями от 24.12.2020г. №26.

Бюджет Увельского муниципального района по доходным источникам за 2020 год исполнен в сумме 1 611 050,2 тыс. рублей или на 100,3% от утвержденных бюджетных назначений (1 606 222,0 тыс. рублей). К уровню 2019 года общая сумма доходов увеличилась на 14,3%.

Исполнение бюджета по налоговым и неналоговым доходам составляет 102,5%, по безвозмездным поступлениям 99,7%, при утвержденных бюджетных назначениях по межбюджетным трансфертам из областного бюджета в сумме 1 267 006,0 тыс. рублей, в бюджет района поступило 1 262 805,8 тыс. рублей. Отклонение фактических безвозмездных поступлений от плановых показателей обусловлено поступлением субсидий на строительство, модернизацию, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования (1 157,5 тыс. рублей), на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование (339,7 тыс. рублей), а так же по прочим субсидиям (366,1 тыс. рублей) меньше запланированных на 2020 год в сумме 1 863,9 тыс. рублей, субвенции на выполнение передаваемых полномочий в области социальной политики меньше запланированных на 2020 год в сумме 2 202,1 тыс. рублей.

По состоянию на 01.01.2021 г. исполнение налоговых и неналоговых доходов составляет 344 880,2 тыс. рублей или 102,5% от утвержденных бюджетных назначений (336 567,7 тыс. рублей). Основную долю в поступлениях (77,6%) составляет налог на доходы физических лиц. В 2020 году поступление НДФЛ составило 267 620,8 тыс. рублей или 107,4% от плана (249 215,1 тыс. рублей). По сравнению с 2019 годом сумма платежей увеличилась на 28 734,0 тыс. рублей, что связано с увеличением поступлений от ООО «Ресурс», ФКУ «ЕРЦ МО РФ», ООО «Агрофирма Ариант», ООО Газпром трансгаз Екатеринбург, АО «Интер РАО – Электрогенерация», а также доли поступления налога от дивидендов по бюджетообразующему предприятию ООО «Ресурс».

Акцизы по подакцизным товарам: за 2020 год поступление составило 16 696,2 тыс. рублей или 95,1% от бюджетных назначений. По сравнению с 2019 годом произошло снижение поступлений налога на 806,6 тыс. рублей, что связано с уменьшением объема реализации подакцизных товаров.

По состоянию на 01.01.2021 года налог, взимаемый в связи с упрощенной системой налогообложения, поступил в сумме 17 406,0 тыс. рублей, или 114,9% от утвержденных бюджетных назначений. По сравнению с 2019 годом сумма поступлений увеличилась на 4 657,9 тыс. рублей, что

связано с увеличением платежей от ООО «Компания Аспект», ООО «Щедрые уголья», ООО «Даро», ООО «Салават», ООО «Транзит», ООО «Ар Строй».

За 2020 год единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности поступил в сумме 1 489,9 тыс. рублей, что составляет 47,8% от бюджетных назначений. По сравнению с 2019 годом сумма поступлений снизилась на 1 647,2 тыс. рублей, в связи с возвратом переплаты налога Звягину А.М. в сумме 945,2 тыс. рублей и Звягиной Н.В. в сумме 702,0 тыс. рублей.

По состоянию на 01.01.2021 года единый сельскохозяйственный налог поступил в сумме 3 730,0 тыс. рублей, или 85,7% от бюджетных назначений. По сравнению с 2019 годом поступление налога снизилось на 1 993,3 тыс. рублей, что связано со снижением платежей от фермерских хозяйств (Сумин С.И., Мартюшев Е.Н), а также отсутствие платежей от ООО «Агрофирма Ариант».

По налогу на добычу полезных ископаемых фактическое поступление за 2020 год составило 4 054,5 тыс. рублей, или 90,3% от бюджетных назначений. По сравнению с 2019 годом поступление налога увеличилось на 870,4 тыс. рублей (27,3%), что связано с увеличением добычи полезных ископаемых (глины) ЗАОр «НП «Челябинское рудоуправление».

За 2020 год поступление государственной пошлины составило 6 117,6 тыс. рублей или 110,0% от бюджетных назначений. По сравнению с 2019 годом сумма поступлений увеличилась на 555,8 тыс. рублей, в связи с увеличением подачи исковых заявлений в суды общей юрисдикции, мировыми судьями.

Фактическое поступление по арендной плате за земельные участки за 2020 год составило 14 477,8 тыс. рублей или 59,5% от бюджетных назначений. По сравнению с 2019 годом сумма поступлений снизилась на 12 256,1 тыс. рублей, что связано с отсутствием платежей крупного арендатора ПАО «Государственная транспортная лизинговая компания».

По состоянию на 01.01.2021 года доходов от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов местного самоуправления и созданных ими учреждений поступило в сумме 509,9 тыс. рублей, или 101,2% от бюджетных назначений. По сравнению с 2019 годом сумма поступлений снизилась на 20,5 тыс. рублей, что связано с наличием задолженности по ООО «Бетон».

Поступление доходов от сдачи в аренду имущества, составляющего государственную (муниципальную) казну, в 2020 году составило 1 874,6 тыс. рублей или 39,5% от бюджетных назначений. По сравнению с 2019 годом сумма поступлений снизилась на 2 410,5 тыс. рублей, что связано с наличием задолженности АО «Газпром газораспределение Челябинск».

Поступление арендной платы от использования муниципального имущества за 2020 год составляет 146,8 тыс. рублей, свыше 100% от бюджетных назначений. По сравнению с 2019 годом сумма поступлений увеличилась на 118,7 тыс. рублей в связи с погашением задолженности ООО «ЮСК».

За 2020 год фактическое поступление платы за негативное воздействие на окружающую среду составляет 150,4 тыс. рублей или 66,2% от бюджетных назначений. По сравнению с 2019 годом снижение составляет 47,0 тыс. рублей, что связано, с внесением изменений в федеральное законодательство: снижены ставки платы за негативное воздействие на окружающую среду, таким образом, налогоплательщиками производился возврат переплаты авансовых платежей за 2017 год.

Поступление прочих доходов от оказания платных услуг получателями средств бюджетов муниципальных районов и компенсации затрат бюджетов муниципальных районов в 2020 году составило 9 772,5 тыс. рублей или 103,5% от бюджетных назначений. По сравнению с 2019 годом сумма поступлений увеличилась на 3 316,6 тыс. рублей, что связано с увеличением поступлений родительской платы за содержание ребенка в детских дошкольных учреждениях, возврат больничных листов за 2019 год из фонда социального страхования, а также возвратом остатков неиспользованных субсидий, предоставленных на выполнение муниципального задания муниципальным бюджетным, автономным учреждениям в 2019 году.

Доходов от реализации муниципального имущества в 2020 году поступило в сумме 1 499,4 тыс. рублей. По сравнению с 2019 годом сумма поступлений увеличилась на 269,8 тыс. рублей, что связано с реализацией трех объектов имущественного комплекса в п. Увельский, ул. Тургенева 41.

По состоянию на 01.01.2021 года доходов от продажи земельных участков поступило в сумме 1 881,6 тыс. рублей. По сравнению с 2019 годом поступление платежей увеличилось на 244,2 тыс. рублей в связи с поступлением заявлений на выкуп земельных участков расположенных в населенных пунктах, на которых размещены объекты недвижимости в собственности граждан (ООО «Хабар», Матросова С.А., Высоцкий П.Б., Миняева О.А.).

По состоянию на 01.01.2021 года плата за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности поступило 359,4 тыс. рублей. По сравнению с 2019 годом поступление платежей увеличилось на 88,2 тыс. рублей в связи с увеличением количества поступающих заявлений по приобретению земельных участков в собственность гражданами, а также усиления контроля со стороны лиц, осуществляющих земельный контроль.

По итогам 2020 года поступление штрафов составило 1 668,6 тыс. рублей, свыше 100% от бюджетных назначений. По сравнению с 2019 годом сумма поступлений снизилась на 715,2 тыс. рублей в связи с вступлением в силу Федерального закона от 15.04.2019г №62-ФЗ «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации», согласно которому с 01.01.2020г изменились нормативы отчисления от сумм денежных взысканий (штрафов) и сумм по искам о возмещении вреда, причиненного окружающей среде.

В 2020 году произведен возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в сумме 360,5 тыс. рублей.

Бюджет района за 2020 год по расходам исполнен на 98,3%, при утвержденных бюджетных назначениях в сумме 1 642 058,8 тыс. рублей исполнение составило 1 614 668,3 тыс. рублей. К уровню 2019 года (1 433 143,1 тыс. рублей) общая сумма расходов выросла на 181 525,2 тыс. рублей или на 11,3 %.

По функциональной структуре бюджетные назначения исполнены следующим образом:

Раздел	Наименование раздела	% исполнения 2020 г.
0100	Общегосударственные вопросы	94,8
0200	Национальная оборона	100,0
0300	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	100,0
0400	Национальная экономика	97,1
0500	Жилищно-коммунальное хозяйство	95,9
0600	Охрана окружающей среды	100,0
0700	Образование	98,7
0800	Культура, кинематография	98,6
1000	Социальная политика	99,1
1100	Физическая культура и спорт	98,8
1400	Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	99,0
	ВСЕГО:	98,3

Раздел «Общегосударственные вопросы» исполнен на 94,8%. Неисполнение составило 2 769,3 тыс. рублей. В ходе освоения областных средств по описанию местоположения границ территориальных зон остались не использованные средства, т.к. средства перечислялись Министерством по заявительному характеру.

Исполнение бюджета по разделу «Национальная экономика» составило 97,1%. Неисполнение составило 1 690,8 тыс. рублей. Согласно условиям контракта №0010 от 25.09.2020 на разработку проектно-сметной документации на объект "Реконструкция автодороги по ул. Энгельса в п. Увельский" оплата в текущем году 50% выполненных работ, окончательный расчёт после получения положительного заключения госэкспертизы в 2021 году.

Исполнение бюджета по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» 95,9%. Неисполнение составило 4 759,4 тыс. рублей. Причины - экономия, сложившаяся по результатам проведения конкурсных процедур, поэтапная оплата работ в соответствии с условиями заключенных государственных контрактов.

Исполнение бюджета по разделу «Образование» 98,7% в соответствии с фактической потребностью заявленных средств и поступлением средств

из областного бюджета. Также отменены мероприятия из-за пандемии, в связи с этим средства не исполнены в полном объеме. Расходы на выполнение переданных гос. полномочий составили 322,3 млн. рублей.

Исполнение по разделу «Культура и кинематография» составило 98,6%. Неисполнение составило 1 690,4 тыс. рублей.. Согласно условиям договоров №20/65, №20/66 от 26.11.2020 на выполнение проектных работ по объекту "Сельский клуб в с. Песчаное" оплата в 2020 году 30% аванса, окончательный расчёт после получения положительного заключения госэкспертизы в 2021 году. Также отменены мероприятия из-за пандемии, в связи с этим средства не исполнены в полном объеме.

Исполнение бюджета по разделу «Социальная политика» составило 99,1 % в соответствии с фактической потребностью заявленных средств и поступлением средств из областного бюджета.

Исполнение бюджета по разделу «Физическая культура и спорт» составило 98,8%, неисполнение составило 1 260,9 тыс. рублей. Объект "Спортивный зал "САМБО" на стадионе "Олимпийский" в п. Увельский" сдан в эксплуатацию. Сформировалась экономия в сумме 925 218,99 рублей.

Учитывая то, что органы местного самоуправления и казенные учреждения финансируются в соответствии с показателями бюджетной сметы, а бюджетным и автономным учреждениям предоставляется субсидия на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания (экономическая статья безвозмездные перечисления государственным и муниципальным организациям), экономическая структура расходов бюджета выглядит следующим образом:

▪ безвозмездные перечисления государственным и муниципальным организациям	23,1%
▪ перечисления другим бюджетам бюджетной системы РФ	21,7%
▪ социальное обеспечение	11,4%
▪ оплата труда и начисления на выплаты по оплате труда	24,3%
▪ увеличение стоимости основных средств	8,4%
▪ прочие работы, услуги и работы, услуги по содержанию имущества, услуги страхования, услуги работы для целей капитальных вложений	5,4%
▪ коммунальные услуги, услуги связи	2,3%
▪ увеличение стоимости материальных запасов	2,3%
▪ прочие расходы	1,1%

Доля расходов бюджета, формируемых в рамках ведомственных и муниципальных программ, в общем объеме расходов составляет 95,3 % или 1 5381 98,0 тыс. рублей, в 2019 году этот показатель составлял 97,9 %, в сумме 1 343 206,5 тыс. рублей.

По состоянию на 01.01.2021г. просроченной кредиторской задолженности по органам местного самоуправления и муниципальным учреждениям нет.

Бюджет района исполнен с превышением расходов над доходами (дефицит районного бюджета) в сумме 3 618,1 тыс. рублей (по плану дефицит 36 751,5 тыс. рублей)

Остаток денежных средств на расчетном счете районного бюджета на 01.01.2021 года составил 32 347,5 тыс. рублей по собственным полномочиям.

Бюджетные ассигнования резервного фонда утверждены на 2020 год в сумме 5 934,4 тыс. рублей, в течение года распределены не в полном объеме, остаток составил 1 029,4 тыс. рублей.

Муниципальные гарантии и бюджетные кредиты в 2020 году не предоставлялись.

Муниципальный долг на 01.01.2021 года отсутствует.

Взысканий за нарушение бюджетного законодательства в 2020 году не налагалось.

Заместитель Главы района по финансам
и экономике, начальник финансового
управления администрации
Увельского муниципального района



А.В. Кузьмичева