**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ОТЧЕТУ ОБ ИСПОЛНЕНИИ БЮДЖЕТА СЕЛЬЦОВСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА**

**ЗА 2020 ГОД**

**1. Основные итоги исполнения бюджета Сельцовского городского округа Брянской области за 2020 год**

Исполнение бюджета Сельцовского городского округа Брянской области (далее местного бюджета) в 2020 году осуществлялось в соответствии с:

- Решением Совета народных депутатов города Сельцо от 20.12.2019 года № 7-52 «О бюджете Сельцовского городского округа Брянской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (с учетом внесенных изменений и дополнений);

- нормативными правовыми актами, принятыми во исполнение вышеуказанного Решения;

- сводной бюджетной росписью местного бюджета на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов.

Первоначально основные характеристики бюджета Сельцовского городского округа Брянской области на 2020 год утверждены:

- прогнозируемый общий объем доходов местного бюджета в сумме 315 156 957,09 руб., в том числе налоговые и неналоговые доходы в сумме 116 668 155,00 руб.;

- общий объем расходов в сумме 315 156 957,09 руб.

В течение 2020 года в бюджет Сельцовского округа Брянской области вносились изменения 6 раз. В результате с учетом изменений основные характеристики бюджета Сельцовского городского округа Брянской области на 2020 год были утверждены в следующем объеме:

- прогнозируемый общий объем доходов – 333 810 618,69 руб., в том числе налоговые и неналоговые доходы в сумме 117 826 607,82 руб.;

- общий объем расходов – 341 779 552,43 руб.;

- дефицит бюджета – 7 968 933,74 руб.

Изменение показателей бюджета на конец года по сравнению с первоначально утвержденными данными сложилось:

по доходам - за счет увеличения налоговых и неналоговых доходов на 1 158 452,82 руб. и увеличения безвозмездных поступлений на 17 495 208,78 руб.;

по источникам финансирования дефицита - за счет отражения в источниках внутреннего финансирования дефицита бюджета изменений остатков средств на счетах по учету средств бюджетов в объеме 7 968 933,74 руб.,

по расходам - увеличение на сумму 26 622 595,34 руб. осуществлено за счет вышеуказанных ресурсов.

Итоги исполнения местного бюджета за 2020 год характеризуются следующими показателями.

*Диаграмма 1.*

**Итоги исполнения местного бюджета за 2020 год**

*Таблица 1.*

**Основные итоги исполнения местного бюджета за 2018-2020 гг.**

(руб.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **Утверждено первоначально** | **Уточненные назначения** | **Исполнено** | **Процент**  **исполнения к уточненному плану, %** | **Темп роста, %** |
| **2018 год** | | | | | |
| Доходы | **248 927 635,40** | **294 144 062,42** | **299 508 848,39** | **101,8** | **104,1** |
| Расходы | **248 927 635,40** | **297 111 888,09** | **292 306 316,20** | **98,4** | **97,6** |
| Профицит (+) Дефицит (-) | **0,00** | **-2 967 825,67** | **7 202 632,19** |  |  |
| **2019 год** | | | | | |
| Доходы | **258 286 334,86** | **333 157 678,54** | **329 379 335,78** | **98,9** | **110,0** |
| Расходы | **258 286 334,86** | **343 328 036,40** | **331 580 759,90** | **96,6** | **113,4** |
| Профицит (+) Дефицит (-) | **0,00** | **-10 170 357,86** | **-2 201 424,12** |  |  |
| **2020 год** | | | | | |
| Доходы | **315 156 957,09** | **333 810 618,69** | **322 956 182,40** | **96,7** | **98,0** |
| Расходы | **315 156 957,09** | **341 779 552,43** | **323 528 839,78** | **94,6** | **97,6** |
| Профицит (+) Дефицит (-) | **0,00** | **-7 968 933,74** | **-572 657,38** |  |  |

*Диаграмма 2.*

**Динамика основных показателей исполнения**

**местного бюджета за 2018-2020 гг. (руб.)**

За 2020 год местный бюджет по доходам исполнен в сумме 322 956 182,40 руб., что составило 96,7 % от плана отчетного периода и на 2 % меньше объема доходов, поступивших в 2019 году (за счет увеличения налоговых и неналоговых доходов, и уменьшения безвозмездных поступлений из областного бюджета), в абсолютном значении уменьшение по сравнению с предыдущим отчетным периодом составило 6 423 153,38 руб.

Расходы бюджета в 2020 году составили 323 528 839,78 руб., что на 8 051 920,12 руб., или на 2,4%, меньше объема расходов 2019 года. К годовым назначениям план по расходам исполнен на 94,6%.

По итогам исполнения бюджета в 2020 году расходы превысили доходы и сложился дефицит в сумме 572 657,38 руб.

Анализ факторов, повлиявших на объем поступлений доходов в местный бюджет в 2020 году, а также информация об итогах исполнения расходов за 2020 год представлены в соответствующих разделах настоящей Пояснительной записки.

**2. Доходы местного бюджета**

Общий объем доходов местного бюджета в 2020 составил 322 956 182,40 рублей, или 96,7% к уточненному прогнозу поступлений (прогноз составил 333 810 618,69 рублей) и 98 % к уровню прошлого года.

По состоянию на 1 января 2021 года задолженность налогоплательщиков по налогам перед бюджетом Сельцовского городского округа по данным МРИ ФНС России №5 по Брянской области составила 2 643 440,63 руб. В 2020 году произошло снижение задолженности по налогам, зачисляемым в бюджет Сельцовского городского округа, на   
1 069 158,84 руб. относительно задолженности, сложившейся на 1 января 2020 года (задолженность на 01.01.2020 года составляла 3 712 599,47 руб.).

Произошло снижение задолженности по:

- НДФЛ на 477 434,79 руб.;

- налогу на имущество физических лиц на 422 728,48 руб.;

- земельному налогу на 104 769,15 руб.;

- ЕНВД на 61 426,42 руб.;

- налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения на 2 800,00 руб.

*Диаграмма 3*

**Динамика задолженности за 2013-2020г.г. (тыс. руб.)**

Показатели, характеризующие поступление доходов местного бюджета в 2020 году, отражены в *приложении* к настоящей Пояснительной записке «Отчет об исполнении приложения 1 (с учетом изменений) к Решению Совета народных депутатов города Сельцо «О бюджете Сельцовского городского округа Брянской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» «Прогнозируемые доходы местного бюджета на 2020 год».

Решением Совета народных депутатов города Сельцо от 20.12.2019 № 7-52 «О бюджете Сельцовского городского округа Брянской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» объем доходной части местного бюджета на 2020 год утвержден в сумме 315 156 957,09 руб.

С учетом внесенных изменений в Решение плановый объем доходов местного бюджета на 2020 год составил 333 810 618,69 руб. Первоначальный прогнозируемый объем доходов увеличен на 18 653 661,60 руб., или на 5,9 процентов.

Увеличение связано с ростом налоговых и неналоговых доходов по отношению к первоначальному прогнозу на 1 158 452,82 руб., или на 1,0 процент, и увеличением безвозмездных поступлений по отношению к первоначальному прогнозу на 17 495 208,78 руб., или на 8,8 процента.

Отклонение фактических поступлений налоговых и неналоговых доходов в 2020 году от первоначального объема составило «-» 757 331,50 руб.

Доходная часть местного бюджета в 2020 году исполнена в объеме   
322 956 182,40 руб., что составляет 96,7 процента к утвержденному прогнозу. Налоговые и неналоговые доходы исполнены в сумме 115 910 823,50 руб., или на 98,4 процента от плана, безвозмездные поступления – в объеме 207 045 358,90 руб., или на 95,9 процентов от плана.

*Таблица 2.*

**Исполнение местного бюджета по доходам в 2020 году**

(руб.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Группа доходов** | **Кассовое исполнение за 2019 год** | **2020 год** | | | **Темп роста** |
| **Утвержденный план** | **Кассовое исполнение** | **Процент исполнения** | **2020 года к 2019 году** |
| НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ | 109 108 650,81 | 117 826 607,82 | 115 910 823,50 | 98,4 | 106,2 |
| БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ | 220 270 684,97 | 215 984 010,87 | 207 045 358,90 | 95,9 | 94,0 |
| **ВСЕГО ДОХОДОВ** | **329 379 335,78** | **333 810 618,69** | **322 956 182,40** | **96,7** | **98,0** |

По сравнению с предыдущим отчетным периодом фактическое поступление доходов в местный бюджет уменьшилось на 2 процента за счет увеличения налоговых и неналоговых доходов и уменьшения межбюджетных трансфертов из областного бюджета. Объем налоговых и неналоговых доходов местного бюджета за 2020 год увеличился на 6 802 172,69 руб., темп роста – 106,2 процента. Безвозмездные поступления уменьшились на 13 225 326,07 руб., темп роста – 94,0 процента. Динамика помесячного поступления доходов местного бюджета в 2020 году в сравнении с 2019 годом представлена на диаграмме 4.

*Диаграмма 4.*

**Поступление доходов местного бюджета в 2019-2020 гг.**

В 2020 году налоговые и неналоговые доходы местного бюджета составили 35,9% в общем объеме доходной части бюджета, безвозмездные поступления – 64,1%. Удельный вес налоговых доходов в общей сумме налоговых и неналоговых доходов в 2020 году составил 92,3%. Удельный вес неналоговых доходов в общей сумме налоговых и неналоговых доходов в 2019 году составил 7,7%.

*Диаграмма 5.*

*Диаграмма 6.*

**Помесячное поступление доходов местного бюджета по группам в 2020 году**

**(руб.)**

Среднемесячный объем доходов в 2020 году сложился в сумме 26 913 015,20 руб. Наименьший объем поступлений доходов местного бюджета пришелся на май 2020 года (12 700 742,44 руб. или 3,9% в годовом объеме), наибольший – на ноябрь 2020 года (43 000 905,02 руб. или 13,3% к годовому объему).

Показатель помесячного поступления доходов в процентах к среднемесячному в мае 2020 года составил 47,2%, в ноябре 2020 года –159,8%.

Значительный рост доходов наблюдается в июле, октябре и ноябре 2020 года. На рост доходов в июле и октябре повлияло поступление в бюджет налоговых и неналоговых доходов, в ноябре поступление межбюджетных трансфертов из областного бюджета

**2.1. Налоговые и неналоговые доходы.**

В 2020 году Налоговые и неналоговые доходы запланированы в бюджете в сумме 117 826 607,82 руб. Фактическое поступление составило 115 910 823,50 руб. (98,4%).

Динамика поступления собственных доходов в местный бюджет за ряд последних лет представлена на диаграмме 7:

*Диаграмма 7.*

*тыс.руб.*

Информация о выполнении плана по собственным доходам местного бюджета приведена в таблице 3.

*Таблица 3.*

**Итоги исполнения местного бюджета по налоговым и неналоговым доходам в 2020 году**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Исполнено за 2019 год | 2020 год | | | Темп |
| роста, |
| % |
|  |
| Утверждено | Исполнено | % |  |
| выполнения плана, % |  |
| Собственные доходы, всего | 109 108 650,81 | 117 826 607,82 | 115 910 823,50 | 98,4 | 106,2 |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| налоговые доходы | 101 698 868,96 | 108 999 404,00 | 106 958 164,24 | 98,1 | 105,2 |
| неналоговые доходы | 7 409 781,85 | 8 827 203,82 | 8 952 659,26 | 101,4 | 120,8 |

План по налоговым доходам исполнен на 98,1% или невыполнен на   
2 041 239,76 руб. План по неналоговым доходам исполнен на 101,4% или перевыполнен на 125 455,44 руб.

Помесячная динамика исполнения собственных доходов местного бюджета в 2018-2020 гг. представлена на диаграмме 8.

*Диаграмма 8*

(тыс.руб.)

В марте, апреле, июле, октябре, ноябре и декабре 2020 года поступление сложилось больше уровня 2019 года, что связано с ростом налоговой базы (ФОТ) по НДФЛ по АО «БХЗ им.50-летия СССР», также в связи с увеличением поступлений по земельному налогу с организаций от АО «БХЗ им.50-летия СССР», уплатой текущих платежей и погашением задолженности отдельными налогоплательщиками по налогу на имущество физических лиц.

В январе, феврале, мае, июне, августе, сентябре 2020 года поступление сложилось меньше уровня 2019 года. Уменьшение собственных доходов сложилось по АО «БХЗ им. 50-летия СССР» в связи с произведенным зачетом, а также в связи с переносом в 2020 году срока массовой рассылки единых налоговых уведомлений на уплату имущественных налогов на сентябрь, тогда как в 2019 году срок рассылки приходился на июль.

Структура налоговых и неналоговых доходов местного бюджета, сложившаяся в 2020 году, представлена на диаграмме 9.

*Диаграмма 9.*

Структура доходов:

- Налог на доходы физических лиц - 57,6%;

- Акцизы - 2,2%;

- Налог на совокупный доход - 2,9%;

- Налог на имущество физических лиц- 5,9%;

- Земельный налог- 22,4%;

- Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности - 4,7%;

- Доходы от продажи материальных и нематериальных активов - 1,4%;

- Прочие налоговые и неналоговые доходы - 2,9%.

Исполнение по основным доходным источникам характеризуется следующими показателями.

*Таблица 4*

(руб.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **Исполнение 2019 год** | **Утверждено в бюджете на 2020 год** | **Исполнено в 2020**  **году** | **% исполнения плана 2020**  **года** | **Темп роста 2020г. к 2019г.**  **(%)** |
| **НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ** | **109 108 650,81** | **117 826 607,82** | **115 910 823,50** | **98,4** | **106,2** |
| **НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ** | **68 657 880,42** | **67 934 129,00** | **66 764 784,51** | **98,3** | **97,2** |
| Налог на доходы физических лиц | 68 657 880,42 | 67 934 129,00 | 66 764 784,51 | 98,3 | 97,2 |
| Налог на доходы физических лиц с доходов, источником которых является налоговый агент, за исключением доходов, в отношении которых исчисление и уплата налога осуществляются в соответствии со статьями 227, 227.1 и 228 Налогового кодекса Российской Федерации | 67 805 570,07 | 66 992 036,00 | 65 012 692,16 | 97,1 | 95,9 |
| Налог на доходы физических лиц с доходов, полученных от осуществления деятельности физическими лицами, зарегистрированными в качестве индивидуальных предпринимателей, нотариусов, занимающихся частной практикой, адвокатов, учредивших адвокатские кабинеты, и других лиц, занимающихся частной практикой в соответствии со статьей 227 Налогового кодекса Российской Федерации | 144 991,96 | 74 500,00 | 75 118,27 | 100,8 | 51,8 |
| Налог на доходы физических лиц с доходов, полученных физическими лицами в соответствии со статьей 228 Налогового кодекса Российской Федерации | 568 280,39 | 807 500,00 | 1 613 781,03 | 199,9 | В 2,8 раза |
| Налог на доходы физических лиц в виде фиксированных авансовых платежей с доходов, полученных физическими лицами, являющимися иностранными гражданами, осуществляющими трудовую деятельность по найму на основании патента в соответствии со статьей 227.1 Налогового кодекса Российской Федерации | 139 038,00 | 60 093,00 | 63 193,05 | 105,2 | 45,5 |
| **НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ, УСЛУГИ), РЕАЛИЗУЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ** | **2 691 331,33** | **2 828 000,00** | **2 525 406,61** | **89,3** | **93,8** |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации | 2 691 331,33 | 2 828 000,00 | 2 525 406,61 | 89,3 | 93,8 |
| Доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты | 1 225 048,69 | 1 296 000,00 | 1 164 812,87 | 89,9 | 95,1 |
| Доходы от уплаты акцизов на моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты | 9 004,44 | 6 000,00 | 8 331,57 | 138,9 | 92,5 |
| Доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты | 1 636 669,21 | 1 693 000,00 | 1 567 000,58 | 92,6 | 95,7 |
| Доходы от уплаты акцизов на прямогонный бензин, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты | -179 391,01 | -167 000,00 | -214 738,41 | 128,6 | 119,7 |
| **НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД** | **3 454 488,19** | **3 412 000,00** | **3 404 552,40** | **99,8** | **98,6** |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 3 214 451,54 | 3 059 000,00 | 3 120 323,27 | 102,0 | 97,1 |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 3 214 432,64 | 3 059 000,00 | 3 120 323,27 | 102,0 | 97,1 |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности (за налоговые периоды, истекшие до 1 января 2011 года) | 18,90 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 240 036,65 | 353 000,00 | 284 229,13 | 80,5 | 118,4 |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения, зачисляемый в бюджеты городских округов | 240 036,65 | 353 000,00 | 284 229,13 | 80,5 | 118,4 |
| **НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО** | **25 502 270,59** | **33 328 275,00** | **32 787 674,64** | **98,4** | **128,6** |
| Налог на имущество физических лиц | 5 514 348,37 | 7 142 000,00 | 6 808 802,89 | 95,3 | 123,5 |
| Налог на имущество физических лиц, взимаемый по ставкам, применяемым к объектам налогообложения, расположенным в границах городских округов | 5 514 348,37 | 7 142 000,00 | 6 808 802,89 | 95,3 | 123,5 |
| Земельный налог | 19 987 922,22 | 26 186 275,00 | 25 978 871,75 | 99,2 | 130,0 |
| Земельный налог с организаций | 16 610 835,44 | 22 639 475,00 | 22 654 375,83 | 100,1 | 136,4 |
| Земельный налог с организаций, обладающих земельным участком, расположенным в границах городских округов | 16 610 835,44 | 22 639 475,00 | 22 654 375,83 | 100,1 | 136,4 |
| Земельный налог с физических лиц | 3 377 086,78 | 3 546 800,00 | 3 324 495,92 | 93,7 | 98,4 |
| Земельный налог с физических лиц, обладающих земельным участком, расположенным в границах городских округов | 3 377 086,78 | 3 546 800,00 | 3 324 495,92 | 93,7 | 98,4 |
| **ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА** | **1 392 775,43** | **1 497 000,00** | **1 475 746,08** | **98,6** | **106,0** |
| Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями | 1 362 775,43 | 1 492 000,00 | 1 475 746,08 | 98,9 | 108,3 |
| Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (за исключением Верховного Суда Российской Федерации) | 1 362 775,43 | 1 492 000,00 | 1 475 746,08 | 98,9 | 108,3 |
| Государственная пошлина за государственную регистрацию, а также за совершение прочих юридически значимых действий | 30 000,00 | 5 000,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 |
| Государственная пошлина за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции | 30 000,00 | 5 000,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 |
| **ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И ПЕРЕРАСЧЕТЫ ПО ОТМЕНЕННЫМ НАЛОГАМ, СБОРАМ И ИНЫМ ОБЯЗАТЕЛЬНЫМ ПЛАТЕЖАМ** | **123,00** | **0,00** | **0,00** | **0,0** | **0,0** |
| Налоги на имущество | 123,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 |
| Земельный налог (по обязательствам, возникшим до 1 января 2006 года) | 123,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 |
| Земельный налог (по обязательствам, возникшим до 1 января 2006 года), мобилизуемый на территориях городских округов | 123,00 | 0,00 | 0,00 | 0,0 | 0,0 |
| **ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ** | **4 617 236,24** | **5 340 084,06** | **5 408 796,93** | **101,3** | **117,1** |
| Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим Российской Федерации, субъектам Российской Федерации или муниципальным образованиям | 2 719,80 | 2 775,00 | 2 775,00 | 100,0 | 102,0 |
| Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим городским округам | 2 719,80 | 2 775,00 | 2 775,00 | 100,0 | 102,0 |
| Доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) | 4 530 719,30 | 5 037 471,68 | 5 120 401,21 | 101,7 | 113,0 |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков | 2 528 762,45 | 3 644 099,00 | 3 752 659,03 | 103,0 | 148,4 |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков | 2 528 762,45 | 3 644 099,00 | 3 752 659,03 | 103,0 | 148,4 |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земли после разграничения государственной собственности на землю, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков (за исключением земельных участков бюджетных и автономных учреждений) | 479 642,58 | 233 914,00 | 233 913,60 | 100,0 | 48,8 |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений) | 479 642,58 | 233 914,00 | 233 913,60 | 100,0 | 48,8 |
| Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов государственной власти, органов местного самоуправления, государственных внебюджетных фондов и созданных ими учреждений (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений) | 35 662,68 | 35 662,68 | 35 662,68 | 100,0 | 100,0 |
| Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений) | 35 662,68 | 35 662,68 | 35 662,68 | 100,0 | 100,0 |
| Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего государственную (муниципальную) казну (за исключением земельных участков) | 1 486 651,59 | 1 123 796,00 | 1 098 165,90 | 97,7 | 73,9 |
| Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков) | 1 486 651,59 | 1 123 796,00 | 1 098 165,90 | 97,7 | 73,9 |
| Плата по соглашениям об установлении сервитута в отношении земельных участков, находящихся в государственной или муниципальной собственности | 152,15 | 37,38 | 37,38 | 100,0 | 24,6 |
| Плата по соглашениям об установлении сервитута в отношении земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена | 152,15 | 37,38 | 37,38 | 100,0 | 24,6 |
| Плата по соглашениям об установлении сервитута, заключенным органами местного самоуправления городских округов, государственными или муниципальными предприятиями либо государственными или муниципальными учреждениями в отношении земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов | 152,15 | 37,38 | 37,38 | 100,0 | 24,6 |
| Платежи от государственных и муниципальных унитарных предприятий | 25 900,00 | 3 000,00 | 2 832,03 | 94,4 | 10,9 |
| Доходы от перечисления части прибыли государственных и муниципальных унитарных предприятий, остающейся после уплаты налогов и обязательных платежей | 25 900,00 | 3 000,00 | 2 832,03 | 94,4 | 10,9 |
| Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами | 25 900,00 | 3 000,00 | 2 832,00 | 94,4 | 10,9 |
| Прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) | 57 744,99 | 296 800,00 | 282 751,31 | 95,3 | В 4,9 раза |
| Прочие поступления от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) | 57 744,99 | 296 800,00 | 282 751,31 | 95,3 | В 4,9 раза |
| Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) | 57 744,99 | 296 800,00 | 282 751,31 | 95,3 | В 4,9 раза |
| **ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ** | **121 850,45** | **54 151,76** | **51 151,44** | **100,0** | **44,4** |
| Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 121 850,45 | 54 151,76 | 51 151,44 | 100,0 | 44,4 |
| Плата за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами | 39 611,53 | 14 303,76 | 14 303,14 | 100,0 | 36,1 |
| Плата за сбросы загрязняющих веществ в водные объекты | 35 895,97 | 24 368,00 | 24 368,05 | 100,0 | 67,9 |
| Плата за размещение отходов производства и потребления | 46 342,95 | 15 480,00 | 15 480,25 | 100,0 | 33,4 |
| Плата за размещение отходов производства | 46 342,95 | 15 480,00 | 15 480,25 | 100,0 | 33,4 |
| **ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ (РАБОТ) И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА** | **122 136,89** | **1 638 545,00** | **1 649 743,06** | **100,7** | **В 13,5 раза** |
| Доходы от компенсации затрат государства | 122 136,89 | 1 638 545,00 | 1 649 743,06 | 100,7 | В 13,5 раза |
| Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества | 8 676,71 | 13 567,00 | 15 535,89 | 114,5 | 179,1 |
| Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества городских округов | 8 676,71 | 13 567,00 | 15 535,89 | 114,5 | 179,1 |
| Прочие доходы от компенсации затрат государства | 113 460,18 | 1 624 978,00 | 1 634 207,17 | 100,6 | В 14,4 раза |
| Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов | 113 460,18 | 1 624 978,00 | 1 634 207,17 | 100,6 | В 14,4 раза |
| **ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ** | **1 817 044,69** | **1 566 183,00** | **1 590 199,52** | **101,5** | **87,5** |
| Доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (за исключением движимого имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) | 1 470 081,54 | 1 003 854,00 | 1 022 785,57 | 101,9 | 69,6 |
| Доходы от реализации имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением движимого имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу | 1 470 081,54 | 1 003 854,00 | 1 022 785,57 | 101,9 | 69,6 |
| Доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу | 1 470 081,54 | 1 003 854,00 | 1 022 785,57 | 101,9 | 69,6 |
| Доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности | 346 963,15 | 562 329,00 | 567 413,95 | 100,9 | 163,5 |
| Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена | 294 311,58 | 522 963,00 | 528 047,55 | 101,0 | 179,4 |
| Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов | 294 311,58 | 522 963,00 | 528 047,55 | 101,0 | 179,4 |
| Плата за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель (или) земельных участков, находящихся в государственной или муниципальной собственности | 52 651,57 | 39 366,00 | 39 366,40 | 100,0 | 74,8 |
| Плата за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель (или) земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена | 52 651,57 | 39 366,00 | 39 366,40 | 100,0 | 74,8 |
| Плата за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель (или) земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов | 52 651,57 | 39 366,00 | 39 366,40 | 100,0 | 74,8 |
| **ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА** | **714 315,10** | **228 240,00** | **249 768,31** | **109,4** | **35,0** |
| **ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ** | **17 198,48** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| Прочие неналоговые доходы | 17 198,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Прочие неналоговые доходы бюджетов городских округов | 17 198,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1. КБК 000 1010200001 0000 110 Налог на доходы физических лиц.

В бюджете утверждено поступление доходов в сумме 67 934 129,00 руб. Фактически поступили доходы в сумме 66 764 784,51 руб. (98,3%). Отклонение сложилось в сумме «-» 1 169 344,49 руб.

Темп поступлений в местный бюджет по сравнению с 2019 годом сложился на уровне 97,2% («-» 1 893 095,91 руб.).

В том числе:

- по КБК 000 10102010 01 0000 110 (Налог на доходы физических лиц с доходов, источником которых является налоговый агент, за исключением доходов, в отношении которых исчисление и уплата налога осуществляются в соответствии со статьями 227, 227.1 и 228 Налогового кодекса Российской Федерации) в бюджете утверждено поступление доходов в сумме   
66 992 036,00 руб., фактически поступили доходы в сумме 65 012 692,16 руб. (97,1%). Отклонение сложилось в сумме «-» 1 979 343,84 руб. Темп поступлений в местный бюджет по сравнению с 2019 годом сложился на уровне 95,9% («-» 2 792 877,91 руб.) в связи с произведенным в феврале 2020 года зачетом по АО «БХЗ им.50-летия СССР».

- по КБК 000 10102020 01 0000 110 (Налог на доходы физических лиц с доходов, полученных от осуществления деятельности физическими лицами, зарегистрированными в качестве индивидуальных предпринимателей, нотариусов, занимающихся частной практикой, адвокатов, учредивших адвокатские кабинеты, и других лиц, занимающихся частной практикой в соответствии со статьей 227 Налогового кодекса Российской Федерации) в бюджете утверждено поступление доходов в сумме 74 500,00 руб., фактически поступили доходы в сумме 75 118,27 руб. (100,8%), отклонение сложилось в сумме 618,27 руб. Прогнозирование данного налога производилось в условиях отсутствия начисленных сумм, учитывались среднеквартальные поступления налога в 2019 году и динамика поступлений 2020 года;

- по КБК 000 10102030 01 0000 110 (Налог на доходы физических лиц с доходов, полученных физическими лицами в соответствии со статьей 228 Налогового кодекса Российской Федерации) в бюджете утверждено поступление доходов в сумме 807 500,00 руб., фактически поступили доходы в сумме 1 613 781,03 руб. что в 2,0 раза больше плановых назначений, отклонение сложилось в сумме 806 281,03 руб. в связи с уплатой налога Самсоновым М.В. в декабре 2020 года. Прогнозирование данного налога производилось в условиях отсутствия начисленных сумм, учитывались среднеквартальные поступления налога в 2019 году и динамика поступлений 2020 года;

- по КБК 000 10102040 01 0000 110 (Налог на доходы физических лиц в виде фиксированных авансовых платежей с доходов, полученных физическими лицами, являющимися иностранными гражданами, осуществляющими трудовую деятельность по найму у физических лиц на основании патента в соответствии со статьей 227.1 Налогового кодекса Российской Федерации) в бюджете утверждено поступление доходов в сумме 60 093,00 руб., фактически поступили доходы в сумме 63 193,05 руб. (105,2%). Отклонение сложилось в сумме 3 100,05 руб. Прогнозирование данного налога производилось в условиях отсутствия начисленных сумм, учитывались среднеквартальные поступления налога в 2019 году и динамика поступлений 2020 года.

2. КБК 000 10300000 00 0000 000 Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации.

В бюджете утверждено поступление доходов в сумме 2 828 000,00 руб., фактически поступили доходы в сумме 2 525 406,61 руб. (89,3%). Отклонение сложилось в сумме «-» 302 593,39 руб. Поступления планировались расчетным методом. Темп роста 2020 года составил 93,8% к уровню 2019 года («-» 165 924,72 руб.).

3. КБК 000 10500000 00 0000 000 Налоги на совокупный доход.

В бюджете утверждено поступление доходов в сумме 3 412 000,00 руб. Фактически поступили доходы в сумме 3 404 552,40 руб. (99,8%). Отклонение сложилось в сумме «-» 7 447,60 руб. Темп роста 2020 года составил 98,6% к уровню 2019 года («-» 49 935,79 руб.).

В том числе:

- КБК 000 10502000 02 0000 110 Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности.

В бюджете утверждено поступление доходов в сумме 3 059 000,00 руб. Фактически поступили доходы в сумме 3 120 323,27 руб. (102,0%). Отклонение сложилось в сумме 61 323,27 руб. в связи с погашением задолженности отдельными налогоплательщиками;

- КБК 000 10504000 02 0000 110 Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения.

В бюджете утверждено поступление доходов в сумме 353 000,00 руб. Фактически поступили доходы в сумме 284 229,13 руб. (80,5%). Отклонение сложилось в сумме «-» 68 770,87 руб. в связи с поступлением платежей от отдельных налогоплательщиков в меньшем объеме, чем было запланировано.

4. КБК 000 10601000 00 0000 110 Налог на имущество физических лиц.

В бюджете утверждено поступление доходов в сумме 7 142 000,00 руб. Фактически поступили доходы в сумме 6 808 802,89 руб. (95,3%). Отклонение сложилось в сумме «-» 333 197,11 руб. Неисполнение связано с поступлением платежей от физических лиц в меньшем объеме, чем планировалось.

Темп роста 2020 года составил 123,5% к уровню 2019 года   
(+ 1 294 454,52 руб.).

5. КБК 000 10606000 00 0000 110 Земельный налог.

В бюджете утверждено поступление доходов в сумме 26 186 275,00 руб. Фактически поступили доходы в сумме 25 978 871,75 руб. (99,2%). Отклонение сложилось в сумме «-» 207 403,25 руб. Темп роста 2020 года составил 130,0% к уровню 2019 года (+ 5 990 949,53 руб.) в связи изменением кадастровой стоимости земельных участков АО «БХЗ им.50-летия СССР».

В том числе:

- КБК 000 10606032 04 0000 110 Земельный налог с организаций, обладающих земельным участком, расположенным в границах городских округов.

В бюджете утверждено поступление доходов в сумме 22 639 475,00 руб. Фактически поступили доходы в сумме 22 654 375,83 руб. (100,1%). Отклонение сложилось в сумме 14 900,83 руб. Перевыполнение связано с досрочной уплатой отдельными налогоплательщиками налога по сроку 01.03.2021 года;

- КБК 000 10606042 04 0000 110 Земельный налог с физических лиц, обладающих земельным участком, расположенным в границах городских округов.

В бюджете утверждено поступление доходов в сумме 3 546 800,00 руб. Фактически поступили доходы в сумме 3 324 495,92 руб. (93,7%). Отклонение сложилось в сумме «-» 222 304,08 руб. Неисполнение связано с поступлением платежей от физических лиц в меньшем объеме, чем планировалось.

6. КБК 000 10800000 00 0000 000 Государственная пошлина.

В бюджете утверждено поступление доходов в сумме 1 497 000,00 руб. Фактически поступили доходы в сумме 1 475 746,08 руб. (98,6%). Отклонение сложилось в сумме «-» 21 253,92 руб. Неисполнение связано с уменьшением количества обращений физических и юридических лиц для совершения юридически значимых действий. Темп роста 2020 года составил 106,0% к уровню 2019 года (+ 82 970,65 руб.).

7. КБК 000 11100000 00 0000 000 Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности.

В бюджете утверждено поступление доходов в сумме 5 340 084,06 руб. Фактически поступили доходы в сумме 5 408 796,93 руб. (101,3%). Отклонение сложилось в сумме 68 712,87 руб., в том числе:

- КБК 000 11101040 04 0000 120 Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим городским округам.

В бюджете утверждено поступление доходов в сумме 2 775,00 руб. Фактически поступили доходы в сумме 2 775,00 руб. (100,0%);

- КБК 000 11105012 04 0000 120 Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков.

В бюджете утверждено поступление доходов в сумме 3 644 099,00 руб. Фактически поступили доходы в сумме 3 752 659,03 руб. (103,0%). Отклонение сложилось в сумме 108 560,03 руб. По сравнению с 2019 годом поступления увеличились в 1,5 раза («+» 1 223 896,58 руб.), что связано с уплатой задолженности по арендной плате ООО «Династия»;

- КБК 000 11105024 04 0000 120 Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений).

В бюджете утверждено поступление доходов в сумме 233 914,00 руб. Фактически поступили доходы в сумме 233 913,60 руб. (100,0%). Отклонение сложилось в сумме «-» 0,40 руб.;

- КБК 000 11105034 04 0000 120 Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений).

В бюджете утверждено поступление доходов в сумме 35 662,68 руб. Фактически поступили доходы в сумме 35 662,68 руб. (100,0%);

- КБК 000 11105074 04 0000 120 Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков).

В бюджете утверждено поступление доходов в сумме 1 123 796,00 руб. Фактически поступили доходы в сумме 1 098 165,90 руб. (97,7%). Отклонение сложилось в сумме «-» 25 630,10 руб. в связи с уплатой не в полном объеме платежей по договорам аренды отдельными арендаторами;

- КБК 000 11105312 04 0000 120 Плата по соглашениям об установлении сервитута, заключенным органами местного самоуправления городских округов, государственными или муниципальными предприятиями либо государственными или муниципальными учреждениями в отношении земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена.

В бюджете утверждено поступление доходов в сумме 37,38 руб. Фактически поступили доходы в сумме 37,38 руб. Процент исполнения плана – 100,0%.

- КБК 000 11107014 04 0000 120 Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами.

В бюджете утверждено поступление доходов в сумме 3 000,00 руб. Фактически поступили доходы в сумме 2 832,03 руб. (94,4%). Отклонение сложилось в сумме «-» 167,97 руб.;

- КБК 000 11109044 04 0000 120 Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных).

В бюджете утверждено поступление доходов в сумме 296 800,00 руб. Фактически поступили доходы в сумме 282 751,31 руб. (95,3%). Отклонение сложилось в сумме «-» 14 048,69 руб. в связи с уплатой не в полном объеме платежей за размещение нестационарных объектов торговли;

8. КБК 000 11200000 00 0000 000 Платежи при пользовании природными ресурсами.

В бюджете утверждено поступление доходов в сумме 54 151,76 руб. Фактически поступили доходы в сумме 54 151,44 руб. (100,0%). Отклонение сложилось в сумме «-» 0,32 руб. Темп поступлений в местный бюджет по сравнению с 2019 годом сложился на уровне 44,4% («-» 67 699,01 руб.), в связи с погашением задолженности ООО «Березовая Роща» в 2019 году.

9. КБК 000 11300000 00 0000 000 Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства.

На 2020 год запланированы доходы в сумме 1 638 545,00 руб. Фактически поступили доходы в сумме 1 649 743,06 руб. (100,7%), отклонение сложилось в сумме 11 198,06 руб. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступления увеличились в 13,5 раза   
(«+» 1 527 606,17 руб.) в связи с произведенным возвратом субсидий.

10. КБК 000 11400000 00 0000 000 Доходы от продажи материальных и нематериальных активов.

В бюджете утверждено поступление доходов в сумме 1 566 183,00 руб. Фактически поступили доходы в сумме 1 590 199,52 руб. (101,5%). Отклонение сложилось в сумме 24 016,52 руб., в том числе:

- КБК 000 11402043 04 0000 410 Доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу.

В бюджете утверждено поступление доходов в сумме 1 003 854,00 руб. Фактически поступили доходы в сумме 1 022 785,57 руб. (101,9%). Отклонение сложилось в сумме 18 931,57 руб. в связи с поступлением незапланированных доходов по договорам купли-продажи: поступление недоимки, поступление опережающих платежей по договорам купли-продажи;

- КБК 000 1140601204 0000 430 Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов.

В бюджете утверждено поступление доходов в сумме 522 963,00 руб. Фактически поступили доходы в сумме 528 047,55 руб. (101,0%). Отклонение сложилось в сумме 5 084,55 руб. Перевыполнение связано с поступлением дополнительных доходов от выкупа земельных участков;

- КБК 000 1140631204 0000 430 Плата за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель (или) земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов.

В бюджете утверждено поступление доходов в сумме 39 366,00 руб. Фактически поступили доходы в сумме 39 366,40 руб. (100,0%). Отклонение сложилось в сумме 0,40 руб.

11. КБК 000 11600000 00 0000 000 Штрафы, санкции, возмещение ущерба.

В бюджете утверждено поступление доходов в сумме 228 240,00 руб. Фактически поступили доходы в сумме 249 768,31 руб. (109,4%). Отклонение сложилось в сумме 21 528,31 руб. в связи с активизацией контрольной работы органов власти всех уровней. Темп поступлений в местный бюджет по сравнению с 2019 годом сложился на уровне 35,0% («-» 464 546,79 руб.), что связано установлением в 2020 году нового принципа зачисления доходов от уплаты штрафов, в соответствии с которым штрафы должны поступать в тот бюджет, из которого финансируется деятельность органа, должностные лица которого налагают штраф.

Удельный вес налоговых доходов в общей сумме налоговых и неналоговых доходов в 2020 году составил 92,3%.

Удельный вес неналоговых доходов в общей сумме налоговых и неналоговых доходов в 2020 году составил 7,7%.

По сравнению с 2019 годом налоговые доходы в 2020 году увеличились на 5 259 295,28 руб. (темп роста 105,2%), неналоговые доходы увеличились на 1 542 877,41 руб. (темп роста 120,8%).

По сравнению с 2019 годом в бюджет Сельцовского городского округа Брянской области увеличились поступления по ряду налоговых и неналоговых доходов, в т.ч.:

- по КБК 000 10102030 01 0000 110 (Налог на доходы физических лиц с доходов, полученных физическими лицами в соответствии со статьей 228 Налогового кодекса Российской Федерации) поступило больше на 1 045 500,64 руб. что в 2,8 раза больше поступлений прошлого года, в связи с уплатой налога Самсоновым М.В. в декабре 2020 года. Прогнозирование данного налога производилось в условиях отсутствия начисленных сумм, учитывались среднеквартальные поступления налога в 2019 году и динамика поступлений 2020 года;

- по КБК 000 105 04000 02 0000 110 (Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения) поступило больше на  
44 192,48 руб. Темп роста – 118,4%. Рост поступлений связан с досрочной уплатой налога налогоплательщиком Тужиковым Л.В.;

- по КБК 000 106 01000 00 0000 110 (Налог на имущество физических лиц) поступило больше на 1 294 454,52 руб. Темп роста – 123,5%. Рост поступлений связан с погашением задолженности отдельными налогоплательщиками в 2020 году в большем объеме, чем в 2019 году;

- по КБК 000 106 06000 00 0000 110 (Земельный налог) поступило больше на 5 990 949,53 руб. Темп роста – 130,0%. Рост поступлений сложился по АО «БХЗ им. 50-летия СССР»;

- по КБК 000 108 00000 00 0000 000 (Государственная пошлина) поступило больше на 82 970,65 руб. Темп роста - 106,0%, что связано с увеличением количества обращений юридических и физических лиц для совершения юридически значимых действий;

- по КБК 000 1110000000 0000 000 (Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности) поступило больше на 791 560,69 руб., темп поступлений в местный бюджет по сравнению с аналогичным периодом прошлого года сложился на уровне 117,1%, что связано с погашением недоимки по арендной плате земельного участка ООО «Династия»;

- по КБК 000 113 00000 00 0000 000 (Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства) поступило больше на 1 527 606,17 руб. что в 13,5 раз больше поступлений прошлого года в связи с произведенным возвратом субсидий.

В 2020 году произошло и уменьшение поступлений доходов по некоторым видам налогов и платежей по сравнению с 2019 годом:

- по КБК 101 02010 01 0000 110 (Налог на доходы физических лиц с доходов, источником которых является налоговый агент, за исключением доходов, в отношении которых исчисление и уплата налога осуществляются в соответствии со статьями 227, 227.1 и 228 Налогового кодекса Российской Федерации) поступило меньше на 2 792 877,91 руб. Темп поступлений в местный бюджет по сравнению с 2019 годом сложился на уровне 95,9%, что связано с произведенным в феврале 2020 года зачетом по АО «БХЗ им.50-летия СССР»;

- по КБК 000 10102020 01 0000 110 (Налог на доходы физических лиц с доходов, полученных от осуществления деятельности физическими лицами, зарегистрированными в качестве индивидуальных предпринимателей, нотариусов, занимающихся частной практикой, адвокатов, учредивших адвокатские кабинеты, и других лиц, занимающихся частной практикой в соответствии со статьей 227 Налогового кодекса Российской Федерации) поступило меньше на 69 873,69 руб. Темп роста 51,8%. Прогнозирование данного налога производилось в условиях отсутствия начисленных сумм, учитывались среднеквартальные поступления налога в 2019 году и динамика поступлений 2020 года;

- по КБК 000 10102040 01 0000 110 (Налог на доходы физических лиц в виде фиксированных авансовых платежей с доходов, полученных физическими лицами, являющимися иностранными гражданами, осуществляющими трудовую деятельность по найму у физических лиц на основании патента в соответствии со статьей 227.1 Налогового кодекса Российской Федерации) поступило меньше на 75 844,95 руб. Темп роста – 45,5%. Прогнозирование данного налога производилось в условиях отсутствия начисленных сумм, учитывались среднеквартальные поступления налога в 2019 году и динамика поступлений 2020 года;

- по КБК 000 103 02000 01 0000 110 (Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации) поступило меньше на 165 924,72 руб. Из-за отсутствия начисленных сумм поступления планировались расчетным методом. Темп роста 2020 года составил 93,8% к уровню 2019 года;

- по КБК 000 105 02000 02 0000 110 (Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности) поступило больше на 94 109,37 руб. Темп роста – 97,1%. Снижение поступлений связано с погашением задолженности отдельными налогоплательщиками в 2019 году в большем объеме, чем в 2020 году;

- по КБК 000 112 00000 00 0000 000 (Платежи при пользовании природными ресурсами) поступило меньше на 67 699,01 руб. Темп роста – 44,4%, в связи с погашением задолженности ООО «Березовая Роща» в 2019 году;

- по КБК 000 114 00000 00 0000 000 (Доходы от продажи материальных и нематериальных активов) поступило меньше на 226 845,17 руб. Темп роста – 87,5%. Снижение поступлений связано с окончанием срока рассрочки по договорам купли-продажи;

- по КБК 000 116 00000 00 0000 000 (Штрафы, санкции, возмещение ущерба) поступило больше на 464 546,79 руб. Темп поступлений в местный бюджет, по сравнению с аналогичным периодом прошлого года, сложился на уровне 35,0%, что связано установлением в 2020 году нового принципа зачисления доходов от уплаты штрафов, в соответствии с которым штрафы должны поступать в тот бюджет, из которого финансируется деятельность органа, должностные лица которого налагают штраф.

Анализ по администраторам доходов местного бюджета приведен в таблице 5. *Таблица 5 (руб.)*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Код администратора** | **Наименование администратора платежей местного бюджета** | **2020 год** | | |
|  |  | **план** | **факт** | **% выполнения** |
| **Налоговые и неналоговые доходы** | | | | |
| **001** | Администрация города Сельцо Брянской области | 8 549 812,06 | 8 648 739,51 | 101,2 |
| **004** | Отдел культуры, молодежной политики и спорта администрации города Сельцо Брянской области | 8 912,00 | 8 912,40 | 100,0 |
| **048** | Федеральная служба по надзору в сфере природопользования | 54 151,76 | 54 151,44 | 100,0 |
| **100** | Федеральное казначейство | 2 828 000,00 | 2 525 406,61 | 89,3 |
| **161** | Федеральная антимонопольная служба | 3 000,00 | 3 000,00 | 100,0 |
| **182** | Федеральная налоговая служба | 106 170 491,00 | 104 437 095,13 | 98,4 |
| **188** | Министерство внутренних дел Российской Федерации | 67 013,00 | 69 830,68 | 104,2 |
| **805** | Управление ветеринарии Брянской области | 3 000,00 | 3 000,00 | 100,0 |
| **830** | Управление мировой юстиции Брянской области | 130 128,00 | 145 687,73 | 112,0 |
| **842** | Департамент региональной безопасности Брянской области | 12 100,00 | 15 000,00 | 124,0 |
| Безвозмездные поступления | | | | |
| **001** | Администрация города Сельцо Брянской области | 57 672 554,57 | 50 702 670,27 | 87,9 |
| **002** | Финансовый отдел администрации города Сельцо | 30 803 060,00 | 31 063 591,00 | 100,8 |
| **003** | Отдел образования администрации г.Сельцо | 123 048 194,30 | 121 857 415,32 | 99,0 |
| **004** | Отдел культуры , молодежной политики и спорта администрации города Сельцо | 4 460 202,00 | 3 421 682,31 | 76,7 |

В 2020 году по налоговым и неналоговым доходам перевыполнение сложилось по администраторам:

- 001 (Администрация города Сельцо Брянской области) исполнение составило 101,2%. Перевыполнение связано с погашением недоимки по арендной плате земельного участка ООО «Династия», с поступлением дополнительных доходов от выкупа земельных участков;

- 188 (Министерство внутренних дел Российской Федерации) - на 4,2%. В связи с установлением в 2020 году нового принципа зачисления доходов от уплаты штрафов, а также ввиду отсутствия начисленных сумм при планировании доходов по данному администратору учитывалась динамика поступлений 2020 года;

- 830 (Управление мировой юстиции Брянской области) – на 12,0%. В связи с установлением в 2020 году нового принципа зачисления доходов от уплаты штрафов, а также ввиду отсутствия начисленных сумм при планировании доходов по данному администратору учитывалась динамика поступлений 2020 года;

-842 (Департамент региональной безопасности Брянской области) – на 24,0%. В связи с установлением в 2020 году нового принципа зачисления доходов от уплаты штрафов, а также ввиду отсутствия начисленных сумм при планировании доходов по данному администратору учитывалась динамика поступлений 2020 года.

В 2020 году план не выполнен по следующим администраторам:

- 100 (Федеральное казначейство) - на 10,7%. Из-за отсутствия начисленных сумм поступления планировались расчетным методом;

- 182 (Федеральная налоговая служба) - на 1,6%, невыполнение сложилось в связи с произведенным в феврале 2020 года зачетом по АО «БХЗ им.50-летия СССР».

**2.2. Безвозмездные поступления**

Решением Совета народных депутатов города Сельцо от 20.12.2019 года № 7-52 «О бюджете Сельцовского городского округа Брянской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (с учетом изменений) в доходной части местного бюджета на 2020 год был утвержден объем безвозмездных поступлений в общей сумме 215 984 010,87 руб.

Фактически в отчетном периоде безвозмездные поступления поступили в объеме 207 045 358,90 руб., или 95,9 процентов от утвержденного плана, в том числе от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации поступило 209 452 106,01 руб. (95,9 процента от плановых назначений), прочие безвозмездные поступления поступили в сумме 167 348,89 руб. (100%), возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение прошлых лет, – «-» 2 574 096 рублей (98,7% от плановых назначений).

Структура безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы по их видам представлена на диаграмме 10.

*Диаграмма 10.*

**Структура безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы в местный бюджет в 2020 году**

Анализ исполнения по видам безвозмездных поступлений представлен в следующей таблице.

*Таблица 6.*

**Исполнение безвозмездных поступлений в 2020 году,**

**в сравнении с 2019 годом**

(руб.)

| **Наименование** | **Исполнено за 2019 год** | **2020 год** | | | **Темп роста,**  **%** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Утверждено** | **Исполнено** | **Процент исполне-ния, %** |
| **Безвозмездные поступления, всего** | **220 270 684,97** | **215 984 010,87** | **207 045 358,90** | **95,9** | **94,0** |
| *в том числе:* |  |  |  |  |  |
| Безвозмездные поступления от других бюджетов | 220 463 580,24 | 218 425 257,98 | 209 452 106,01 | 95,9 | 95,0 |
| - дотации | 40 737 900,00 | 30 803 060,00 | 30 803 060,00 | 100,0 | 75,6 |
| *из них:*  *дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности*  *дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов*  *прочие дотации* | *33 447 000,00*  *7 290 900,00*  *0,00* | *29 242 000,00*  *1 504 520,00*  *56 540,00* | *29 242 000,00*  *1 504 520,00*  *56 540,00* | *100,0*  *100,0*  *100,0* | *87,4*  *20,6*  *-* |
| - субсидии | 59 849 513,52 | 44 772 880,38 | 43 285 063,76 | 96,7 | 72,3 |
| - субвенции | 119 773 004,72 | 135 368 197,60 | 127 633 605,38 | 94,3 | 106,6 |
| - иные межбюджетные трансферты | 103 162,00 | 7 481 120,00 | 7 730 376,87 | 103,3 | 7493,4 |
| Прочие безвозмездные поступления | 0,00 | 167 348,89 | 167 348,89 | 100,0 | - |
| Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет | -192 895,27 | -2 608 596,00 | -2 574 096,00 | 98,7 | 1334,5 |

По сравнению с 2019 годом, общий объем безвозмездных поступлений 2020 года уменьшился на 13 225 326,07 руб., или на 6 процентов.

*Дотации* в структуре безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы отчетного периода составили 14,7 процента (30 803 060,00 руб.).

Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поступили в объеме 22 242 000,00 руб.

Дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов исполнены в сумме 1 504 520,00 руб.

Прочие дотации исполнены в сумме 56 540,00 руб.

*Субсидии* составили 20,7 процента в структуре безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы(43 285 063,76 руб.).

Так, в 2020 году поступили субсидии на:

- осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования, а также капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов в сумме 23 082 780,60 руб.;

- оснащение объектов спортивной инфраструктуры спортивно-технологическим оборудованием в сумме 1 971 682,31 руб.;

- организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях в сумме 2 821 270 руб.;

- создание новых мест в образовательных организациях различных типов для реализации дополнительных общеразвивающих программ всех направленностей в сумме 539 965 руб.;

- реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей в сумме 1 779 102 руб.;

- реализацию программ формирования современной городской среды в сумме 5 951 687,75 руб.;

- прочие субсидии в сумме 7 138 576,10 руб. В том числе:

* на подготовку объектов жилищно-коммунального хозяйства к зиме в рамках государственной программы «Развитие топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Брянской области» в сумме 174 024,39 руб.;
* на реализацию мероприятий по проведению оздоровительной кампании детей в рамках государственной программы «Развитие образования и науки Брянской области» в сумме 219 960 руб.;
* на капитальный ремонт кровель муниципальных образовательных организаций в рамках государственной программы «Развитие образования и науки Брянской области в сумме 787 505,15 руб.;
* на замену оконных блоков муниципальных образовательных организаций Брянской области в рамках государственной программы «Развитие образования и науки Брянской области в сумме 2 496 474,63 руб.;
* на приведение в соответствии с брендбуком «Точка роста» помещений муниципальных общеобразовательных организаций в рамках государственной программы «Развитие образования и науки Брянской области в сумме 166 666,67 руб.;
* на создание цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях и профессиональных образовательных организациях Брянской области в рамках государственной программы «Развитие образования и науки Брянской области в сумме 56 000 руб.;
* на укрепление материально-технической базы учреждений культуры в сумме 1 000 000 руб.;
* на реализацию программ (проектов) инициативного бюджетирования в сумме 2 237 945,26 руб.

В сравнении с 2019 годом объем субсидий из областного бюджета уменьшился.

В меньшем объеме поступили субсидии на обеспечение жильем молодых семей -1 094 832,00 руб.), на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования, а также капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов (- 8 383 959,38руб.), на реализацию программ формирования современной городской среды (- 465 790,90 руб.), на прочие субсидии (- 1 474 538,74 руб.).

Не предоставлялись в 2020 году субсидии, которые имели место в 2019 году - на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности в сумме 5 777 160,05 руб., обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек в сумме 1 000 000,00 руб.; государственную поддержку малого и среднего предпринимательства, включая крестьянские (фермерские) хозяйства, а также на реализацию мероприятий по поддержке молодежного предпринимательства в сумме 1 485 000,00 руб.; поддержку отрасли культуры в сумме 2 216 086,00 руб.

Наибольшую долю в структуре безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы в отчетном периоде занимали *субвенции* – 60,9 процента.

В 2020 году из областного бюджета поступили субвенции в объеме 127 633 605,38 руб., что составило 94,3 процента от плана отчетного периода.

Из них:

- на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательные программы дошкольного образования в сумме 1 296 707 руб.;

- на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты в сумме 888 847 руб.;

- на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации в сумме 6 640 руб.;

- на выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью в сумме 88 447,43 руб.;

- на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации в сумме 125 352 963,95 руб., в том числе:

* на осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области по организации проведения на территории Брянской области мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных, в части оборудования и содержания скотомогильников (биотермических ям) и в части организации отлова и содержания безнадзорных животных на территории Брянской области в сумме 78 327,90 руб.;
* на осуществление отдельных полномочий в сфере образования в сумме 111 453 021 руб.;
* на обеспечение сохранности жилых помещений, закрепленных за детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей в сумме 106 500 руб.;
* на организацию и осуществление деятельности по опеке и попечительству, выплату ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, вознаграждения приемным родителям, подготовку лиц, желающих принять на воспитание в свою семью ребенка, оставшегося без попечения родителей в сумме 12 413 359,05 руб.;
* на осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области в области охраны труда и уведомительной регистрации территориальных соглашений и коллективных договоров в сумме 216 926 руб.;
* на осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области в сфере деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, организации деятельности административных комиссий и определения перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях в сумме 1 084 830 руб.

По сравнению с объемом поступлений 2019 года объем субвенций увеличился на 7 860 600,66 руб.

Увеличение произошло по следующим видам субвенций:

* на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации:
* на осуществление отдельных полномочий в сфере образования (+11 557 562,00 руб.);
* на осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области в сфере деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, организации деятельности административных комиссий и определения перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях (+ 269 485,00 руб.);
* на осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области в области охраны труда и уведомительной регистрации территориальных соглашений и коллективных договоров (+ 53 897,00 руб.);
* на организацию и осуществление деятельности по опеке и попечительству, выплату ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, вознаграждения приемным родителям (+266 022,16 руб.);
* на осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области по организации проведения на территории Брянской области мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных, в части оборудования и содержания скотомогильников (биотермических ям) и в части организации отлова и содержания безнадзорных животных на территории Брянской области (+25 662,90 руб.).
* на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты (+ 95 787,00руб.);
* на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации (+660,00руб.).

Кроме того, по отдельным субвенциям произошло уменьшение:

* на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации:
* на обеспечение сохранности жилых помещений, закрепленных за детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей (-17 360,00 руб.);
* на компенсацию части родительской платы за содержание ребенка в муниципальных образовательных учреждениях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования (-344 262,00 руб.);
* на выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью (-32 469,40руб.);
* на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений (-4 014 384,00 руб.).

Кассовое исполнение сложилось ниже утвержденного Решением объема по следующим субвенциям:

* на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательные программы дошкольного образования, утверждено – 2 035 757 руб., исполнено – 1 296 707 руб. (63,70%);
* - на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений, утверждено – 5 017 980 руб., исполнение отсутствует;
* на выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью, утверждено – 180 041,30 руб., исполнено – 88 447,43 руб. (49,13%);
* на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации, утверждено – 127 238 932,30 руб., исполнено – 125 352 963,95 руб. (98,52%), в том числе:
* на осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области по организации проведения на территории Брянской области мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных, в части оборудования и содержания скотомогильников (биотермических ям) и в части организации отлова и содержания безнадзорных животных на территории Брянской области, утверждено 78 555,30 руб., исполнено 78 327,90 руб. (99,71%);
* на обеспечение сохранности жилых помещений, закрепленных за детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей, утверждено – 162 000 руб., исполнено – 106 500 руб. (65,74%);
* на организацию и осуществление деятельности по опеке и попечительству, выплату ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, вознаграждения приемным родителям, подготовку лиц, желающих принять на воспитание в свою семью ребенка, оставшегося без попечения родителей, утверждено – 14 243 600 руб., исполнено 12 413 359,05 руб. (87,15%).

*Иные межбюджетные трансферты исполнены* в 2020 году в сумме 7 730 376,87 руб., 103,3% от планового значения из них:

- на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций, утверждено – 2 031 120 руб., исполнено – 2 019 845,87 руб. (99,44%);

- на создание виртуальных концертных залов, утверждено и исполнено 300 000 руб.;

- прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов утверждено – 5 150 000 руб., исполнено – 5 410 531 руб.(105,06%) в том числе:

* мероприятия по решению вопросов местного значения, инициированных органами местного самоуправления муниципальных образований Брянской области, в рамках проекта «Решаем вместе», утверждено и исполнено 5 000 000 руб.;
* поощрение муниципальных управленческих команд за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти Брянской области - исполнение составило 260 531 руб., плановые назначения отсутствуют в связи с выделением средств, в конце текущего года, после последнего внесения в Совет народных депутатов проекта Решения о внесении изменений в бюджет Сельцовского городского округа Брянской области.

*Прочие безвозмездные поступления* поступили в объеме 167 348,89 руб. или 100% от плановых назначений (средства граждан на реализацию мероприятий по формированию современной городской среды и реализацию проекта инициативного бюджетирования).

*Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет*. Утверждено - «-» 2 608 596,00 руб., исполнено - «-» 2 574 096 руб. (остаток областных средств по субвенции на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений – 1 003 596 руб., возврат субсидии бюджетам городских округов на государственную поддержку малого и среднего предпринимательства в субъектах Российской Федерации -1 485 000 руб., возврат остатков межбюджетных трансфертов прошлых лет (возврат субсидии бюджетам городских округов на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности (строительство артезианской скважины) – 85 500,00 руб.).

Расшифровка возвратов в разрезе администраторов и видов целевых средств представлена в таблице 7.

*Таблица 7.*

**Расшифровка остатков целевых средств 2019 года, возвращенных в областной бюджет в 2020 году**

(руб.)

| **№ п/п** | **Администратор доходов** | **Наименование** | **Возвращено в областной бюджет** |
| --- | --- | --- | --- |
| 1. | Администрация города Сельцо Брянской области | Субвенции на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений | 1 003 596,00 |
| 2. | Администрация города Сельцо Брянской области | Субсидии бюджетам городских округов на государственную поддержку малого и среднего предпринимательства в субъектах Российской Федерации | 1 485 000,00 |
| 3. | Администрация города Сельцо Брянской области | Субсидии бюджетам городских округов на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности | 85 500,00 |
|  |  | **Итого** | **2 574 096,00** |

**3. Источники внутреннего финансирования**

**дефицита местного бюджета**

Бюджет Сельцовского городского округа Брянской области за 2020 год исполнен с дефицитом в сумме 572 657,38 руб.

Решением о бюджете объем источников внутреннего финансирования дефицита бюджета утвержден в сумме 7 968 933,74 руб.

Сальдо источников внутреннего финансирования дефицита местного бюджета за 2020 год по кассовому исполнению составило 572 657,38 руб., в том числе:

* сальдо по кредитам кредитных организаций в сумме 0,00 руб. В отчетном периоде привлечен кредит от кредитной организации в сумме 7 000 000,00 руб. Осуществлено погашение кредита кредитной организации в сумме 7 000 000,00 руб.;
* изменение остатков средств местного бюджета в сумме 572 657,38 руб.

Остаток средств на счете на конец отчетного периода меньше остатка на начало отчетного периода на 572 657,38 руб. По состоянию на 1 января 2020 года остаток средств на счете местного бюджета составил 7 968 933,74 руб., по состоянию на 1 января 2021 года 7 396 276,36 руб.

На уменьшение остатка средств на конец отчетного периода повлияло:

- невыполнение плана поступлений по доходам – «-» 10 854 436,29 руб., в т. ч.:

невыполнение плана по налоговым и неналоговым доходам – «-» 1 915 784,32 руб.;

невыполнение плана по безвозмездным поступлениям – «-» 8 938 651,97 руб.;

- невыполнение плана по расходам - «-»18 250 712,65 руб.

**4. Расходы местного бюджета**

Показатели исполнения местного бюджета за 2020 год приведены в *приложениях* к настоящей Пояснительной записке «Отчет об исполнении расходов, предусмотренных приложением 6 (с учетом изменений) к Решению Совета народных депутатов города Сельцо «О бюджете Сельцовского городского округа Брянской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» «Ведомственная структура расходов на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов», «Отчет об исполнении расходов, предусмотренных приложением 7 (с учетом изменений) к Решению Совета народных депутатов города Сельцо «О бюджете Сельцовского городского округа Брянской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов», «Распределение бюджетных ассигнований по разделам, подразделам, целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов расходов на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов», «Отчет об исполнении расходов, предусмотренных приложением 8 (с учетом изменений) к Решению Совета народных депутатов города Сельцо «О бюджете Сельцовского городского округа Брянской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов», «Распределение расходов по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов расходов на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов».

Исполнение расходов местного бюджета в 2020 году осуществлялось в соответствии с положениями Решения Совета народных депутатов города Сельцо от 20.12.2019г. № 7-52 «О бюджете Сельцовского городского округа на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» **(**в редакции Решений от 26.02.2020 №7-74, от 23.09.2020 №7-111, от 28.10.2020 №7-120, от 25.11.2020 №7-128, от 14.12.2020 №7-141, от 23.12.2020 №7-144**)**, в порядке, установленном приказами финансового отдела администрации города Сельцо Брянской области от 21 февраля 2014 года № 11 «Об утверждении Порядка составления и ведения сводной бюджетной росписи местного бюджета, бюджетных росписей главных распорядителей средств местного бюджета (главных администраторов источников финансирования дефицита местного бюджета)» (в редакции от 23 декабря 2014 года № 34, от 19 февраля 2015 года № 9, от 30 апреля 2015 года № 15, от 28 декабря 2015 года № 31, от 28 декабря 2016 года №39, от 14 марта 2018 года №12), от 15 мая 2020 года № 14 «Об утверждении Порядка составления и ведения сводной бюджетной росписи местного бюджета, бюджетных росписей главных распорядителей средств местного бюджета (главных администраторов источников финансирования дефицита местного бюджета)», от 20 апреля 2018 года № 21 **«**О порядке составления и ведения кассового плана исполнения местного бюджета в текущем финансовом году», а также иными нормативными актами, регламентирующими порядок исполнения местного бюджета по расходам.

Решением о бюджете бюджетные ассигнования на 2020 год утверждены в сумме 341 779 552,43 руб.

Бюджетные ассигнования, утвержденные сводной бюджетной росписью расходов местного бюджета с учетом изменений на 2020 год, составили 342 040 083,43 руб.

Разница бюджетных ассигнований между решением о бюджете и сводной бюджетной росписью составила 260 531,00 руб. – иной межбюджетный трансферт на поощрение муниципальных управленческих команд за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти Брянской области (постановление Правительства Брянской области от 21 декабря 2020 года №625-п «Об утверждении распределения иных межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных районов (муниципальных округов, городских округов) на цели поощрения муниципальных управленческих команд за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти Брянской области).

В отчетном периоде внесение изменений в сводную бюджетную роспись осуществлялось по основаниям, утвержденным статьей 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Кассовое исполнение расходов местного бюджета за 2020 год составило 323 528 839,78 руб., или 94,6 процента к уточненному плану.

Динамика исполнения расходной части бюджета за ряд лет представлена на диаграмме 11.

*Диаграмма 11.*

**Исполнение расходов местного бюджета за 2017-2020 гг., (руб.)**

Наблюдается уменьшение расходов за 2018 год к объему расходов 2017 года на 2,4 процента, в 2019 году в сравнении с показателями 2018 года наблюдается увеличение расходов на 13,4 процента, в 2020 году наблюдается уменьшение расходов к объему расходов 2019 года на 2,4 процента.

В абсолютном выражении в 2020 году объем расходов местного бюджета уменьшился на 8 051 920,12 руб. к уровню 2019 года.

Одним из основных приоритетов бюджета в 2020 году являлось исполнение «майских» указов Президента России, в первую очередь – указа от 7 мая 2012 года № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики» в части повышения оплаты труда отдельных категорий работников.

Были выполнены все социальные обязательства. В полном объеме предоставлены социальные выплаты населению, перечислены ассигнования на выплату заработной платы работникам муниципальных учреждений Сельцовского городского округа и органов местного самоуправления.

Динамика помесячного исполнения расходов местного бюджета в сравнении с предыдущим годом представлена на диаграммах 12 и 13.

*Диаграмма 12.*

**Исполнение расходов местного бюджета в 2019-2020 гг. (нарастающим итогом), руб.**

*Диаграмма 13.*

**Помесячное исполнение расходов местного бюджета за 2019-2020 гг., руб.**

В 2020 году, наименьшее кассовое исполнение расходов местного бюджета наблюдается в январе – 10 218 143,94 руб., что составило 3,2 процента в годовых расходах. В декабре 2020 года осуществлены расходы в наибольшем объеме – 50 399 853,42 руб. или 15,6 процента от исполнения за год.

Исполнение расходов по функциональным направлениям деятельности, в разрезе разделов бюджетной классификации расходов бюджетов в 2020 году характеризовалось следующими показателями.

*Таблица 8.*

**Исполнение расходов местного бюджета**

**по разделам классификации расходов бюджета в 2020 году**

(руб.)

| **Наименование разделов классификации расходов** | **Рз** | **Исполнено в 2019 году** | **Уточненный план**  **2020 год** | **Исполнено в 2020 году** | **Процент исполне**  **ния** | **Темп роста,**  **%** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Общегосударственные вопросы | 01 | 24 617 787,09 | 26 494 574,28 | 26 013 582,24 | 98,2 | 105,7 |
| Национальная оборона | 02 | 793 060,00 | 888 847,00 | 888 847,00 | 100,0 | 112,1 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 03 | 3 838 361,69 | 4 070 937,00 | 3 956 475,86 | 97,2 | 103,1 |
| Национальная экономика | 04 | 38 105 088,41 | 28 483 911,35 | 28 475 051,65 | 99,9 | 74,7 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 05 | 22 881 137,14 | 21 297 747,64 | 16 406 013,16 | 77,0 | 71,7 |
| Охрана окружающей среды | 06 | 2 743,58 | 1 485 666,66 | 0,00 | - | - |
| Образование | 07 | 187 553 400,71 | 196 600 288,13 | 194 219 803,85 | 98,8 | 103,6 |
| Культура, кинематография | 08 | 28 458 152,92 | 30 279 687,72 | 29 934 684,20 | 98,9 | 105,2 |
| Социальная политика | 10 | 23 719 581,45 | 27 934 164,27 | 20 199 799,45 | 72,3 | 85,2 |
| Физическая культура и спорт | 11 | 1 025 029,10 | 3 970 244,00 | 2 900 567,24 | 73,1 | 283,0 |
| Обслуживание государственного и муниципального долга | 13 | 586 417,81 | 534 015,38 | 534 015,13 | 100,0 | 91,1 |
| **Всего** |  | **331 580 759,90** | **342 040 083,43** | **323 528 839,78** | **94,6** | **97,6** |

Исполнение по разделу *06 «Охрана окружающей среды»* - отсутствует в связи со срывом срока исполнения муниципального контракта исполнителем услуг. 25.03.2019 года был заключен муниципальный контракт № 0127300030219000011-А на разработку проектной документации по объекту «Рекультивация несанкционированной свалки твердых бытовых отходов города Сельцо Брянской области» со сроком оказания услуг в течении 180 дней (6 месяцев) с момента заключения муниципального контракта. Однако, до 31.12.2020 г. подрядчиком не была проведена государственная экспертиза разработанного проекта, предусмотренная как основной документ при сдаче проектно–сметной документации.

Структура и динамика расходов местного бюджета по основным направлениям представлена на диаграмме 14 (в скобках после наименования раздела указана доля расходов 2019 года; 2020 года).

*Диаграмма 14.*

**Структура расходов местного бюджета в 2019-2020 гг., руб.**

Структура расходов местного бюджета в 2020 году представлена на диаграмме 15.

*Диаграмма 15.*

**Структура расходов местного бюджета по отраслям в 2020 году**

По сравнению с 2019 годом наблюдается снижение расходов по следующим разделам:

- по разделу «Национальная экономика». Снижение на 25,3 % связано с выделением в 2020 году субсидии на ремонт автомобильных дорог в меньшем объеме и выделением в 2019 году субсидии на государственную поддержку малого и среднего предпринимательства;

- по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство». Снижение на 28,3% связано со строительством артезианской скважины в 2019 году.

- по разделу «Социальная политика». Снижение на 14,8% связано с не освоением субсидии на предоставление жилых помещений детям-сиротам, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений и выделением в меньшем объеме субсидии на приобретение жилья молодым семьям;

- по разделу «Обслуживание государственного и муниципального долга». Снижение на 8,9% объясняется уменьшением объема долговых обязательств.

По сравнению с 2019 годом наблюдается рост расходов по следующим разделам:

- по разделу «Общегосударственные вопросы». Рост на 5,7 % связан с увеличением объема субвенций по переданным полномочиям и увеличением норматива на содержание органов местного самоуправления, увеличение МРОТ и выплатой компенсационных выплат сверх МРОТ;

- по разделу «Национальная оборона». Рост на 12,1 % связан с увеличением объема субвенции;

- по разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность». Рост на 3,1 % связан с увеличением в 2019 году бюджетных ассигнований на содержание Единой дежурно-диспетчерской службы (увеличение МРОТ и выплатой компенсационных выплат сверх МРОТ);

- по разделу «Образование». Рост на 3,6 % связан с исполнением «майских» Указов Президента в части увеличения заработной платы и увеличением МРОТ, заменой оконных блоков, выделением субсидии на организацию бесплатного горячего питания обучающихся начальных классов, выделением средств на выплату ежемесячного классного руководства;

- по разделу «Культура, кинематография». Рост на 5,2 % связан с исполнением «Майских» Указов Президента в части увеличения заработной платы и увеличением МРОТ;

- по разделу «Физическая культура и спорт». Рост на 183 % связан с выделением средств на строительство основания спортивной площадки и реализацию проекта «Спорт – норма жизни».

Доля отраслей социального блока в общем объеме расходов местного бюджета составила 76,4 %.

Среди отраслей социальной сферы в 2020 году наибольший удельный вес занимали расходы на образование – 60,0 процентов.

Расходы местного бюджета на исполнение ***публичных нормативных обязательств***, утверждены в объеме 8 924 477,30 руб., исполнение составило 7 613 851,43 руб.,(85,3%)

Средства в размерах, установленных нормативными правовыми актами, направлялись конкретным физическим лицам в виде пособий и других социальных выплат, а также в качестве мер социальной поддержки населения:

- ежемесячные денежные выплаты на содержание и проезд ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью. Расходы составили 7 525 404,00 руб., 86,1% от планового значения (8 744 436,00 руб.);

- единовременные пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью. Расходы составили 88 447,43 руб., 49,1% от плановых назначений (180 041,3 руб.).

Структура по видам расходов с расшифровкой по группам, подгруппам и элементам расходов за 2020 год представлена на диаграмме 16:

*Диаграмма 16.*

**Структура расходов местного бюджета по видам расходов за 2020 год**

Наибольшая доля расходов в 2020 году сложилась по следующим видам расходов:

- ВР 611 «Субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ)» - 58,5 процента в общем объёме (189 391 500,56 руб.);

- ВР 121 «Фонд оплаты труда государственных (муниципальных органов)»- 10,4 процента в общем объёме (33 666 837,41 руб.);

- ВР 244 «Прочая закупка товаров, работ и услуг»- 9,4 процента в общем объёме (30 439 787,46руб.).

Динамика расходов бюджета в разрезе видов расходов за 2019-2020 годы представлена на следующей диаграмме.

*Диаграмма 17.*

**Динамика расходов местного бюджета по видам расходов в 2019-2020 гг.**

Наибольший темп роста сложился по следующим видам расходов:

- ВР 111 «Фонд оплаты труда учреждений» и ВР 119 «Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений» - 10,5% (2020 год - 2 773 434,75 руб., 2019 год – 2 510 889,05 руб.), что объясняется увеличением МРОТ и выплатой компенсационных выплат сверх МРОТ;

- ВР 121 «Фонд оплаты труда государственных (муниципальных органов» и ВР 129 «Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов - на 10,6% (2020 год – 48 808 335,28 руб., 2019 год – 39 620 670,99 руб.), рост связан с увеличением объема субвенций по переданным полномочиям и увеличением норматива на содержание органов местного самоуправления, увеличение МРОТ и выплатой компенсационных выплат сверх МРОТ;

ВР 831 «Исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению причиненного вреда» - 11130,3% (2020 год – 302 633,92 руб., 2019 год – 2 719,00 руб.) в связи с исполнением в 2020 году Решений Сельцовского городского суда (в пользу Медведева В.Н. и Жуковой О.Е.).

По сравнению с 2019 годом наблюдается снижение расходов по следующим видам расходов:

- ВР 360 «Иные выплаты населению» - 70,6% (2020 год – 37 400,00 руб., 2019 год – 127 000,00 руб.) в связи с уменьшением количества проведенных мероприятий из-за пандемии;

- ВР 412 «Бюджетные инвестиции на приобретение объектов недвижимого имущества в государственную (муниципальную) собственность» и ВР 414 «Бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности – 85,1% (2020 год – 1 437 654,46 руб., 2019 год – 9 671 705,78 руб.) в связи со строительством артезианской скважины в 2019 году и не освоением субсидии на предоставление жилых помещений детям-сиротам, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений;

- ВР 810 «Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг» - 69,4 % (2020 год – 1 000 000,00 руб., 2019 год – 3 262 726,86 руб.) в связи с выделением в 2019 году субсидии на государственную поддержку малого и среднего предпринимательства.

В соответствии с Указаниями о Порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации (утверждены Приказом Минфина России от 06.06.2019 года N 85н «О Порядке формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структуре и принципах назначения», расходы за счет средств резервного фонда подлежат отражению по соответствующим разделам и подразделам классификации расходов, исходя из их отраслевой и ведомственной принадлежности.

Всего кассовое исполнение расходов, выделенных из резервного фонда администрации города Сельцо Брянской области, в отчетном периоде составило 175 566,85 руб., или 70,2 процента от плановых назначений.

Средства резервного фонда расходовались на финансирование непредвиденных расходов, не предусмотренных в местном бюджете в соответствии с Порядком использования бюджетных ассигнований резервного фонда администрации города Сельцо Брянской области (утверждено постановлением администрации города Сельцо Брянской области от 24.08.2016г. №432 (с учетом изменений)).

Отчет о расходовании средств резервного фонда администрации города Сельцо Брянской области представлен в материалах отчета об исполнении местного бюджета за 2020 год.

В соответствии с ***ведомственной структурой расходов*** местного бюджета на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов (утверждена приложением 6 к Решению), исполнение расходов местного бюджета осуществляли 6 главных распорядителей средств местного бюджета.

За счет средств местного бюджета в течение 2020 года осуществлялось финансовое обеспечение деятельности одного муниципального казенного учреждения – МКУ «Единая дежурно-диспетчерская служба Сельцовского городского округа» и 16 муниципальных бюджетных учреждений.

В разрезе главных распорядителей средств местного бюджета исполнение расходной части в 2020 году в сравнении с предыдущим отчетным периодом характеризовалось следующими показателями.

*Таблица 9.*

**Исполнение расходов местного бюджета по ведомственной структуре в 2020 году.**

(рублей)

| **Наименование** | **Кассовое исполнение за 2019 год** | **2020 год** | | | **Темп роста, %** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Уточненный план** | **Кассовое исполнение** | **Процент исполнения, %** |
| *Администрация города Сельцо Брянской области* | 113 788 663,83 | 100 645 887,20 | 86 980 104,26 | 86,4 | 76,4 |
| *Финансовый отдел администрации города Сельцо Брянской области* | 5 181 354,36 | 5 031 457,50 | 4 942 293,97 | 98,2 | 95,4 |
| *Отдел образования администрации г. Сельцо* | 157 975 714,20 | 170 472 034,41 | 167 624 085,43 | 98,3 | 106,1 |
| *Отдел культуры, молодежной политики и спорта администрации города Сельцо Брянской области* | 50 902 038,28 | 62 455 936,32 | 60 781 095,74 | 97,3 | 119,4 |
| *Совет народных депутатов города Сельцо* | 2 711 458,84 | 2 363 493,00 | 2 197 539,64 | 93,0 | 81,1 |
| *Контрольно-счетная комиссия Сельцовского городского округа* | 1 021 530,39 | 1 071 275,00 | 1 003 720,74 | 93,7 | 98,3 |
| **ИТОГО** | **331 580 759,90** | **342 040 083,43** | **323 528 839,78** | **94,6** | **97,6** |

Рост расходов наблюдается:

- по Отделу образования администрации г. Сельцо в связи с увеличением бюджетных ассигнований на оплату труда работникам образования в рамках исполнения «майских» указов Президента, заменой оконных блоков, выделением субсидии на организацию бесплатного горячего питания обучающихся начальных классов, выделением средств на выплату ежемесячного классного руководства;

- по Отделу культуры и молодежной политики администрации города Сельцо Брянской области в связи с увеличением бюджетных ассигнований на оплату труда работникам культуры и дополнительного образования в рамках исполнения «майских» указов Президента.

Самый низкий процент исполнения сложился по Администрации города Сельцо Брянской области – 86,4%. Причиной низкого исполнения запланированных расходов является не освоение бюджетных ассигнований в рамках проекта «Решаем вместе» и изготовление проектно-изыскательских работ на рекультивацию свалки.

**(001) Администрация города Сельцо Брянской области**

Администрация города Сельцо Брянской области является исполнительно-распорядительным органом Сельцовского городского округа.

За 2020 год расходы по главному распорядителю исполнены в объеме 86 980 104,26 руб., или 86,4 % к плановым показателям (план 2020 года – 100 645 887,20 руб.). В том числе в рамках программной деятельности исполнение сложилось в сумме 86 350 942,93 руб., или 86,3 % от утвержденного плана (план 2020 года – 100 016 725,87 руб.). В рамках непрограммной деятельности исполнение сложилось в сумме 629 161,33 руб., или 100 % от утвержденного плана (план 2020 года – 629 161,33 руб.).

**(002) Финансовый отдел администрации города Сельцо Брянской области**

Финансовый отдел администрации города Сельцо Брянской области является отраслевым (функциональным) органом администрации города Сельцо Брянской области, формирующим местный бюджет, организующим его исполнение, исполняющим его в соответствии с бюджетным законодательством и обеспечивающим проведение единой финансовой, бюджетной и налоговой политики на территории Сельцовского городского округа.

За 2020 год расходы по главному распорядителю исполнены в объеме 4 942 293,97 руб., или 98,2 % к плановым показателям (план 2020 года – 5 031 457,50 руб.). В том числе в рамках программной деятельности исполнение сложилось в сумме 4 835 040,00 руб., или 99,8% от утвержденного плана (план 2020 года – 4 849 770,38 руб.). В рамках непрограммной деятельности исполнение сложилось в сумме 107 253,97 руб., или 59,0 % от утвержденного плана (план 2020 года – 181 687,12 руб.).

**(003) Отдел образования администрации г. Сельцо**

Отдел образования администрации г. Сельцо является отраслевым (функциональным) органом администрации города Сельцо Брянской области, осуществляющим управление в сфере образования на территории Сельцовского городского округа в пределах своей компетенции, обеспечивающим осуществление государственной политики в области дошкольного, начального, основного и среднего (полного) общего образования.

За 2020 год расходы по главному распорядителю исполнены в объеме 167 624 085,43 руб., или 98,3 % к плановым показателям (план 2020 года – 170 472 034,41 руб.). В том числе в рамках программной деятельности исполнение сложилось в сумме 167 592 712,75 руб., или 99,9% от утвержденного плана (план 2020 года – 170 440 661,73 руб.). В рамках непрограммной деятельности исполнение сложилось в сумме 31 372,68 руб., или 100 % от утвержденного плана (план 2020 года – 31 372,68 руб.).

**(004) Отдел культуры, молодежной политики и спорта администрации города Сельцо Брянской области**

Отдел культуры, молодежной политики и спорта администрации города Сельцо Брянской области является отраслевым (функциональным) органом администрации города Сельцо Брянской области, осуществляющим управление в сфере образования и культуры на территории Сельцовского городского округа в пределах своей компетенции, обеспечивающим осуществление государственной политики в области культуры, искусства, молодежной политики и дополнительного образования.

За 2020 год расходы по главному распорядителю исполнены в объеме 60 781 095,74 руб., или 97,3 % к плановым показателям (план 2020 года – 62 455 936,32 руб.). В том числе в рамках программной деятельности исполнение сложилось в сумме 60 755 611,95 руб., или 99,7% от утвержденного плана (план 2020 года – 62 430 452,53 руб.). В рамках непрограммной деятельности исполнение сложилось в сумме 25 483,79 руб., или 100 % от утвержденного плана (план 2020 года – 25 483,79 руб.).

**(005) Совет народных депутатов города Сельцо**

Совет народных депутатов города Сельцо является представительным органом местного самоуправления Сельцовского городского округа.

За 2020 год расходы по главному распорядителю исполнены в объеме 2 197 539,64 руб., или 93,0 % к плановым показателям (план 2020 года – 2 363 493,00 руб.). Все расходы исполнены в рамках непрограммной деятельности.

**(006) Контрольно-счетная комиссия Сельцовского городского округа**

Контрольно-счетная комиссия Сельцовского городского округа является постоянно действующим органом внешнего муниципального финансового контроля, образуемым представительным органом муниципального образования – Советом народных депутатов города Сельцо.

За 2020 год расходы по главному распорядителю исполнены в объеме 1 003 720,74 руб., или 93,7 % к плановым показателям (план 2020 года – 1 071 275,00 руб.). Все расходы исполнены в рамках непрограммной деятельности.

В разрезе муниципальных программ исполнение расходной части в 2020 году характеризовалось следующими показателями.

*Таблица 10*

**Исполнение расходов местного бюджета**

**по муниципальным программам в 2020 году**

(руб.)

| **Наименование** | **МП** | **ПП**  **МП** | **2020 год** | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Уточненный план** | **Кассовое исполнение** | **% испол-**  **нения** |
| **Реализация полномочий исполнительно-распорядительного органа Сельцовского городского округа** | **01** |  | **91 180 467,83** | **77 575 141,33** | **85,1** |
| Подпрограмма "Обеспечение первичных мер пожарной безопасности Сельцовского городского округа" | 01 | 1 | 24 800,00 | 17 644,00 | 71,1 |
| Подпрограмма "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности " | 01 | 2 | 200 000,00 | 199 625,00 | 99,8 |
| Подпрограмма "Улучшение условий и охраны труда " | 01 | 3 | 48 639,46 | 48 639,46 | 100 |
| Подпрограмма «Повышение эффективности и безопасности функционирования автомобильных дорог Сельцовского городского округа» | 01 | 4 | 28 116 436,17 | 28 107 803,87 | 100 |
| Подпрограмма «Эффективное управление и распоряжение муниципальным имуществом» | 01 | 5 | 723 261,00 | 709 416,03 | 98,1 |
| Подпрограмма «Реализация мероприятий направленных на развитие жилищно-коммунального хозяйства, благоустройства и охрану окружающей среды» | 01 | 6 | 15 345 831,75 | 9 029 182,02 | 58,8 |
| Подпрограмма «Предоставление мер социальной поддержки и социальных гарантий гражданам» | 01 | 7 | 22 618 766,17 | 15 623 451,35 | 69,1 |
| **Управление муниципальными финансами Сельцовского городского округа** | **02** |  | **4 849 770,38** | **4 835 040,00** | **99,7** |
| **Развитие системы образования Сельцовского городского округа** | **03** |  | **170 307 022,27** | **167 459 073,29** | **98,3** |
| Подпрограмма "Управление в сфере образования " | 03 | 1 | 14 112 779,00 | 13 975 769,66 | 99,0 |
| Подпрограмма "Реализация образовательных программ" | 03 | 2 | 153 982 086,27 | 152 010 196,63 | 98,7 |
| Подпрограмма "Социальная поддержка населения в сфере образования" | 03 | 3 | 2 212 157,00 | 1 473 107,00 | 66,6 |
| **Развитие культуры и сохранение культурного наследия Сельцовского городского округа** | **04** |  | **58 575 208,53** | **57 958 619,71** | **98,9** |
| Подпрограмма "Управление в сфере культуры и искусства, дополнительного образования " | 04 | 1 | 10 254 862,66 | 10 170 342,16 | 99,2 |
| Подпрограмма "Предоставление услуг в сфере культуры и искусства " | 04 | 2 | 19 999 341,27 | 19 738 858,25 | 98,7 |
| Подпрограмма "Развитие дополнительного образования на территории Сельцовского городского округа" | 04 | 3 | 27 934 660,72 | 27 684 143,12 | 99,1 |
| Подпрограмма "Молодежь " | 04 | 4 | 386 343,88 | 365 276,18 | 94,5 |
| **Формирование современной городской среды Сельцовского городского округа** | **05** |  | **6 364 154,70** | **6 315 123,26** | **99,2** |
| **Обеспечение жильем молодых семей Сельцовского городского округа** | **06** |  | **2 490 742,80** | **2 490 742,80** | **100** |
| **Развитие физической культуры и спорта Сельцовского городского округа** | **07** |  | **3 970 244,00** | **2 900 567,24** | **73,1** |
| **ИТОГО** |  |  | **337 737 610,51** | **319 534 307,63** | **94,6** |

***Муниципальная программа «Реализация полномочий исполнительно-распорядительного органа Сельцовского городского округа»***

Ответственным исполнителем программы является Администрация города Сельцо Брянской области. Муниципальная программа утверждена постановлением администрации города Сельцо Брянской области от 23 декабря 2019 года № 562 «Об утверждении муниципальной программы «Реализация полномочий исполнительно-распорядительного органа Сельцовского городского округа» (в редакции Постановлений от 16 марта 2020 года №103, от 20 октября 2020 года №374, от 24 декабря 2020 года №444).

Основные задачи муниципальной программы:

- создание условий для эффективной деятельности главы исполнительно –распорядительного органа муниципального образования и администрации города Сельцо Брянской области;

- обеспечение реализации отдельных полномочий переданных на муниципальный уровень;

- укрепление общественного порядка и общественной безопасности, вовлечение в эту деятельность государственных органов, общественных формирований и населения;

- обеспечение первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты;

- обеспечение готовности администрации города Сельцо Брянской области и служб города Сельцо к реагированию на угрозу или возникновение чрезвычайных ситуаций;

- выполнение мероприятий по гражданской обороне;

- предупреждение и ликвидация заразных и иных болезней животных;

- реализация превентивных мер, направленных на улучшение условий труда работников, снижение уровня производственного травматизма и профессиональной заболеваемости;

- обеспечение населения качественными услугами городской бани;

- оказание помощи общественным организациям в области социальной политики;

- обеспечение деятельности многофункционального центра на территории Сельцовского городского округа;

- развитие инфраструктуры сферы образования;

- обеспечение первичных мер пожарной безопасности;

- повышение энергетической эффективности потребления тепла, газа, электроэнергии, воды и стимулирование использования энергосберегающих технологий;

- развитие и модернизация сети автомобильных дорог общего пользования местного значения;

- содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения;

- повышение безопасности дорожного движения;

- обеспечение эффективного управления и распоряжения муниципальным имуществом (в том числе земельными участками), рационального его использования;

- повышение уровня благоустройства городского округа;

- создание благоприятных условий проживания граждан;

- содействие реформированию жилищно –коммунального хозяйства;

- обеспечение экологической безопасности населения, охраны окружающей среды, рационального использования природных ресурсов и сохранения биологического разнообразия на территории Сельцовского городского округа;

-реализация проекта «Чистая вода»;

- осуществление мер по улучшению положения отдельных категорий граждан, включая граждан пожилого возраста;

- защита прав и законных интересов несовершеннолетних лиц из числа детей –сирот и детей, оставшихся без попечения родителей;

- социальная поддержка многодетных семей, реализация мероприятий, направленных на повышение социального статуса семьи и укрепление семейных ценностей;

-реализация проекта «Акселерация субъектов малого и среднего предпринимательства».

В отчетном периоде расходы по программе составили 77 575 141,33 руб., или 85,1 % от плановых назначений (план 2020 года – 91 180 467,83 руб.). В том числе расходы составили:

-за счет средств местного бюджета – 36 897 013,70 руб.;

- за счет средств областного бюджета – 39 694 193,20 руб.;

- за счет средств федерального бюджета – 983 934,43 руб.

Соисполнителями программы являются:

Отдел образования администрации г. Сельцо,

Отдел культуры, молодежной политики и спорта администрации города Сельцо Брянской области.

Ответственным исполнителем Администрацией города Сельцо Брянской области за 2020 год в рамках муниципальной программы исполнено 77 526 501,87 руб., или 85,1 % от плановых назначений (план 2020 года – 91 131 828,37 руб.). Соисполнителем Отделом образования администрации г. Сельцо в рамках муниципальной программы исполнено 48 639,46 руб., или 100 % от плановых назначений. Соисполнителем Отделом культуры, молодежной политики и спорта администрации города Сельцо Брянской области в рамках муниципальной программы исполнение отсутствует.

Кассовое исполнение расходов в рамках муниципальной программы, осуществляемых Администрацией города Сельцо, сложилось следующим образом:

- Обеспечение деятельности главы местной администрации (исполнительно-распорядительного органа муниципального образования) – 1 432 346,31 руб., или 96,6 % от плановых назначений (план 2020 года – 1 483 023,00 руб.);

- Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления – 12 619 282,53 руб., или 99,2 % от плановых назначений (план 2020 года – 12 719 359,00 руб.);

- Информационное освещение деятельности органов местного самоуправления – 285 142,00 руб., или 98,3 % от плановых назначений (план 2020 года – 290 209,98 руб.);

- Членские взносы некоммерческим организациям – 65 000,00 руб., или 100 % от плановых назначений;

- Осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации – 6 640,00 руб., или 100 % от плановых назначений;

-Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, организация деятельности административных комиссий и определение перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях – 1 084 830,00 руб., или 100 % от плановых назначений;

- Осуществление первичного воинского учета на территории, где отсутствуют военные комиссариаты – 855 963,76 руб., или 100 % от плановых назначений;

- Единые дежурно-диспетчерские службы – 3 854 831,86 руб., или 97,3 % от плановых назначений (план 2020 года – 3 962 137,00 руб.);

- Оповещение населения об опасностях, возникающих при ведении военных действий и возникновении чрезвычайных ситуаций – 84 000,00 руб., или 100 % от плановых назначений;

- Организация и проведение на территории Брянской области мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных, в части оборудования и содержания скотомогильников (биотермических ям) и в части организации отлова и содержания безнадзорных животных на территории Брянской области – 78 327,90 руб., или 99,7 % от плановых назначений (план 2020 года – 78 555,30 руб.);

- Осуществление отдельных полномочий в области охраны труда и уведомительной регистрации территориальных соглашений и коллективных договоров – 216 926 руб., или 100 % от плановых назначений;

- Мероприятия по обеспечению населения бытовыми услугами – 150 000,00 руб., или 100 % от плановых назначений;

- Оказание поддержки социально ориентированным некоммерческим организациям – 55 000,00 руб., или 100% от плановых назначений;

- Многофункциональные центры предоставления государственных и муниципальных услуг– 3 018 206,00 руб., или 100 % от плановых назначений;

Исполнение ***подпрограмм муниципальной программы «Реализация полномочий исполнительно-распорядительного органа Сельцовского городского округа»*** за 2020 год:

- кассовое исполнение в рамках муниципальной подпрограммы ***«Обеспечение первичных мер пожарной безопасности Сельцовского городского округа»*** в отчетном периоде составило 17 644,00 руб., или 71,1% от плановых назначений (план 2020 года – 24 800,00 руб.). Расходы были произведены ответственным исполнителем - Администрацией города Сельцо Брянской области за счет средств местного бюджета.

Средства направлены на обеспечение мер пожарной безопасности на территории Сельцовского городского округа.

- кассовое исполнение в рамках муниципальной подпрограммы ***«Энергосбережение и повышение энергетической эффективности»*** в отчетном периоде составило 199 625,00 руб., или 99,8% от плановых назначений (план 2020 года – 200 000,00 руб.). Расходы были произведены ответственным исполнителем - Администрацией города Сельцо Брянской области за счет средств местного бюджета.

Средства направлены на разработку схемы теплоснабжения и приобретение энергосберегающих ламп.

- кассовое исполнение в рамках муниципальной подпрограммы ***«Улучшение условий и охраны труда»*** в отчетном периоде составило 48 539,46 руб., или 100% от плановых назначений. Расходы были произведены соисполнителем подпрограммы – Отделом образования администрации г.Сельцо за счет средств местного бюджета. Средства направлены на аттестацию рабочих мест.

- кассовое исполнение в рамках муниципальной подпрограммы ***«Повышение эффективности и безопасности функционирования автомобильных дорог Сельцовского городского округа»*** в отчетном периоде составило 28 107 803,87 руб., или 100% от плановых назначений (план 2020 года – 28 116 436,17 руб.). Все расходы были произведены ответственным исполнителем – Администрацией города Сельцо Брянской области. В том числе расходы составили:

-за счет средств местного бюджета – 5 025 023,27 руб.;

- за счет средств областного бюджета – 23 082 780,60 руб.

Кассовое исполнение расходов в рамках муниципальной подпрограммы, сложилось следующим образом:

- Обеспечение сохранности автомобильных дорог местного значения и условий безопасности движения по ним – 27 939 917,18 руб., или 100 % от плановых назначений (план 2020 года – 27 948 549,17 руб.);

- Повышение безопасности дорожного движения – 167 886,69руб., или 100 % от плановых назначений.

- кассовое исполнение в рамках муниципальной подпрограммы ***«Эффективное управление и распоряжение муниципальным имуществом»*** в отчетном периоде составило 709 416,03 руб., или 98,1% от плановых назначений (план 2020 года – 723 261,00руб.). Все расходы были произведены ответственным исполнителем – Администрацией города Сельцо Брянской области за счет средств местного бюджета.

Кассовое исполнение расходов в рамках муниципальной подпрограммы, сложилось следующим образом:

- Оценка имущества, признание прав и регулирование отношений муниципальной собственности – 59 500,00 руб., или 96,0 % от плановых назначений (план 2020 года – 62 000,00 руб.);

- Эксплуатация и содержание имущества казны муниципального образования – 110 455,46 руб., или 90,8 % от плановых назначений (план 2020 года – 121 590,00 руб.);

- Уплата взносов на капитальный ремонт многоквартирных домов за объекты муниципальной казны, закрепленного за органами местного самоуправления – 539 460,57 руб., или 100 % от плановых назначений (план 2020 года – 539 671,00 руб.).

- кассовое исполнение в рамках муниципальной подпрограммы ***«Реализация мероприятий направленных на развитие жилищно-коммунального хозяйства, благоустройства и охрану окружающей среды»*** в отчетном периоде составило 9 029 182,02 руб., или 58,8% от плановых назначений (план 2020 года 15 345 831,75 руб.). Все расходы были произведены ответственным исполнителем – Администрацией города Сельцо Брянской области.

В том числе расходы составили:

-за счет средств местного бюджета – 6 317 712,37 руб.;

- за счет средств областного бюджета – 2 711 469,65 руб.

Кассовое исполнение расходов в рамках муниципальной подпрограммы, сложилось следующим образом:

- Организация и обеспечение освещения улиц – 3 646 937,46 руб., или 98,7 % от плановых назначений (план 2020 года – 3 693 268,00 руб.);

- Озеленение территории – 296 299,00 руб., или 100 % от плановых назначений;

- Организация и содержание мест захоронения (кладбищ) – 200 000,00 руб., или 100 % от плановых назначений;

- Мероприятия по благоустройству – 1 259 410,35 руб., или 93,8 % от плановых назначений (план 2020 года – 1 342 200,66 руб.);

- Реализация программ (проектов) инициативного бюджетирования – 2 431 392,75 руб., или 100 % от плановых назначений (план 2020 года – 2 432 507,40 руб.);

- Мероприятия по решению вопросов местного значения, инициированных органами местного самоуправления муниципальных образований Брянской области, в рамках проекта «Решаем вместе» – 299 500,00 руб., или 6,0% от плановых назначений (план 2020 года – 5 000 000,00 руб.);

- Бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства муниципальной собственности – 708 519,46 руб., или 100 % от плановых назначений (план 2020 года – 708 521,00 руб.);

- Подготовка объектов жилищно-коммунального хозяйства к зиме – 187 123,00 руб., или 99,9 % от плановых назначений (план 2020 года – 187 369,03 руб.);

- Мероприятия в сфере охраны окружающей среды -0,0руб. (план 2020 года 1485666,66 руб.)

- кассовое исполнение в рамках муниципальной подпрограммы ***«Предоставление мер социальной поддержки и социальных гарантий гражданам»*** в отчетном периоде составило 15 623 451,35 руб., или 69,1% от плановых назначений (план 2020 года 22 618 766,17 руб.). Все расходы были произведены ответственным исполнителем – Администрацией города Сельцо Брянской области. В том числе расходы составили:

-за счет средств местного бюджета – 3 015 144,87 руб.;

- за счет средств областного бюджета – 12 519 859,05 руб.;

- за счет средств федерального бюджета –88 447,43 руб.

Кассовое исполнение расходов в рамках муниципальной подпрограммы, сложилось следующим образом:

- Выплата муниципальных пенсий (доплат к государственным пенсиям) – 3 015 144,87 руб., или 100 % от плановых назначений (план 2020 года – 3 015 144,87 руб.);

- Обеспечение сохранности жилых помещений, закрепленных за детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей – 106 500,00 руб., или 65,7 % от плановых назначений (план 2020 года – 162 000,00 руб.);

- Организация и осуществление деятельности по опеке и попечительству, выплата ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, вознаграждения приемным родителям, подготовку лиц, желающих принять на воспитание в свою семью ребенка, оставшегося без попечения родителей (организация и осуществление деятельности по опеке и попечительству) – 867 704 руб., или 100% от плановых назначений;

- Организация и осуществление деятельности по опеке и попечительству, выплата ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, вознаграждения приемным родителям, подготовку лиц, желающих принять на воспитание в свою семью ребенка, оставшегося без попечения родителей (подготовка лиц, желающих принять на воспитание в свою семью ребенка, оставшегося без попечения родителей) – 21 000,00 руб., или 75,0% от плановых назначений (план 2020 года – 28 000,00 руб.);

- Организация и осуществление деятельности по опеке и попечительству, выплата ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, вознаграждения приемным родителям, подготовку лиц, желающих принять на воспитание в свою семью ребенка, оставшегося без попечения родителей (выплата ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, вознаграждения приемным родителям) – 11 524 655,05 руб., или 86,3% от плановых назначений (план 2020 года – 13 347 896,00 руб.);

- Выплата единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью – 88 447,43 руб., или 49,1 % от плановых назначений (план 2020 года – 180 041,30 руб.);

- Предоставление жилых помещений детям-сиротам, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений -0,00руб. (план 2020года – 5 017 980,00руб.)

***Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами Сельцовского городского округа »***

Финансовый отдел администрации города Сельцо Брянской области является ответственным исполнителем муниципальной программы ***«Управление муниципальными финансами Сельцовского городского округа».***

Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами Сельцовского городского округа» утверждена постановлением администрации города Сельцо Брянской области от 28 декабря 2018 г. № 551 «Об утверждении муниципальной программы «Управление муниципальными финансами Сельцовского городского округа».

Основные задачи муниципальной программы:

- обеспечение финансовой устойчивости бюджетной системы Сельцовского городского округа путем проведения сбалансированной финансовой политики;

- внедрение современных методов и технологий управления муниципальными финансами.

Соисполнители муниципальной программы:

• Администрация города Сельцо Брянской области;

• Отдел образования администрации города Сельцо Брянской области;

• Отдел культуры и молодежной политики администрации города Сельцо Брянской области;

• Контрольно-счетная комиссия Сельцовского городского округа;

• Совет народных депутатов города Сельцо.

Кассовое исполнение расходов в рамках муниципальной программы, осуществляемых Финансовым отделом города Сельцо, сложилось следующим образом:

Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления составило 4 301 024,87руб., или 99,7% от плановых назначений (план 2020года- 4 315 755,00руб.)

Обслуживание государственного (муниципального) долга составило 534 015,13руб., или 100% от плановых назначений (план 2020года- 534 015,38руб.)

Расходы на 01.01.2021 года составили 4 835 040,00руб., или 99,7% от плановых назначений (план 2020года 4 849 770,38руб).

Муниципальная программа «***Управление муниципальными финансами Сельцовского городского округа»*** включает в себя подпрограмму ***«Совершенствование управления общественными финансами»***.

Средства на реализацию подпрограммы «Совершенствование управления общественными финансами» в 2020 году не утверждены.

***Муниципальная программа «Развитие системы образования Сельцовского городского округа»***

Ответственным исполнителем муниципальной программы является Отдел образования администрации г. Сельцо. Муниципальная программа утверждена постановлением администрации города Сельцо Брянской области от 27.12.2018 года № 544 «Об утверждении муниципальной программы «Развитие системы образования Сельцовского городского округа» (в редакции постановлений от 07.02.2019 г. № 47,от 13.03.2019 г. №114, от 06.05.2019г. № 182, от 29.05.2019 г. № 213, от 17.07.2019 г. № 288, от 04.09.2019 г. № 371, от 30.10.2019 г. № 471, от 20.12. 2019 г. №553, от 26.03.2020г. №120, от 20.10.2020г. №370, от 24.12.2020г. №445/1).

Соисполнители муниципальной программы отсутствуют.

Основными задачами муниципальной программы являются:

- реализация государственной политики в сфере образования на территории Сельцовского городского округа;

- повышение доступности и качества предоставления дошкольного, общего образования, дополнительного образования детей;

- проведение оздоровительной кампании детей;

- реализация мер государственной поддержки работников образования;

- предоставление компенсации части родительской платы за содержание ребенка в образовательных учреждениях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования.

В отчетном периоде расходы по программе составили 167 459 073,29 руб., что составило 98,3 % к уточненной бюджетной росписи (план 2020 года – 170 307 022,27 руб.). В том числе расходы составили:

-за счет средств местного бюджета – 45 467 610,32 руб.;

- за счет средств областного бюджета – 116 841 483,35 руб.:

- за счет средств федерального бюджета – 5 149 979,62 руб.

Муниципальная программа **«Развитие системы образования Сельцовского городского округа»** включает в себя три подпрограммы:

1. ***Подпрограмма «Управление в сфере образования»***

В отчетном периоде расходы по подпрограмме составили 13 975 769,66 руб., или 99,0% от плановых назначений (план 2020 года – 14 112 779,00 руб.). Расходы были произведены за счет средств местного бюджета.

Кассовое исполнение расходов в рамках муниципальной подпрограммы, сложилось следующим образом:

- Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления – 981 169,54 руб., или 95,0 % от плановых назначений (план 2020 года – 1 032 285,00 руб.);

- Учреждения, обеспечивающие деятельность органов местного самоуправления и муниципальных учреждений – 12 994 600,12 руб., или 99,3 % от плановых назначений (план 2020 года – 13 080 494,00 руб.).

1. ***Подпрограмма «Реализация образовательных программ»***

В отчетном периоде расходы по подпрограмме составили 152 010 196,63 руб., или 98,7% от плановых назначений (план 2020 года 153 982 086,27 руб.). В том числе расходы составили:

-за счет средств местного бюджета – 31 491 840,66 руб.;

- за счет средств областного бюджета – 115 368 376,35 руб.;

- за счет средств федерального бюджета –5 149 979,62 руб.

Выделенные бюджетные средства позволили содержать 5 средних общеобразовательных школ, 5 детских дошкольных учреждения, 6 групп дошкольного образования при МБОУ СОШ №4 и №5 и 1 муниципальное бюджетное учреждение, осуществляющее психолого-педагогическое консультирование обучающихся, их родителей (законных представителей) и педагогических работников, а также профинансировать отдельные мероприятия в сфере образования.

Кассовое исполнение расходов в рамках муниципальной подпрограммы, сложилось следующим образом:

* *Финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего оборазования в общеобразовательных организациях* – 57 968 339,00 руб., или 100 % от плановых назначений;
* *Финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в образовательных организациях -* 53 308 282,00 руб., или 100 % от плановых назначений;
* *Ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство* – 2 019 845,87 руб., или 99,4 % от плановых назначений (план 2020 года – 2 031 120,00 руб.);
* *Дошкольные образовательные организации* – 10 931 674,62 руб., или 95,3 % от плановых назначений (план 2020 года – 11 474 950,43 руб.);
* *Общеобразовательные организации* – 13 738 349,18 руб., или 96,2 % от плановых назначений (план 2020 года – 14 286 147,48 руб.);
* *Учреждения психолого-медико-социального сопровождения* – 1 736 798,36 руб., или 90,1 % от плановых назначений (план 2020 года – 1 926 838,00 руб.);
* *Организация и проведение олимпиад, выставок, конкурсов, конференций и других общественных мероприятий -* 108 900,00 руб., или 72,6 % от плановых назначений (план 2020 года – 150 000,00 руб.);
* *Организация питания в образовательных организациях -* 4 353 468,34 руб., или 100 % от плановых назначений;
* *Учреждение стипендий администрации города, одаренным детям, подросткам, молодежи в области образования* *-* 40 500,00 руб., или 75,0 % от плановых назначений (план 2020 года – 54 000,00 руб.);
* *Организация бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное образование в государственных и муниципальных образовательных организациях -* 3 033 623,66 руб., или 100 % от плановых назначений;
* *Отдельные мероприятия по развитию образования* - 184 000,00 руб., или 100 % от плановых назначений. Средства направлены на приобретение оконных блоков для СОШ № 4;
* *Капитальный ремонт кровель муниципальных образовательных организаций – СОШ № 3 -* 802 960,00 руб., или 80,8 % от плановых назначений (план 2020 года – 993 290,33 руб.);
* *Замена оконных блоков муниципальных образовательных организаций -* 2 684 381,32 руб., или 100 % от плановых назначений;
* *Создание цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях -* 60 215,05 руб., или 100 % от плановых назначений;
* *Приведение в соответствие с брендбуком «Точка роста» помещений муниципальных общеобразовательных организаций -* 179 211,47 руб., или 100 % от плановых назначений;
* *Мероприятия по проведению оздоровительной кампании детей-*314 228,57 руб., или 42,0 % от плановых назначений (план 2020 года – 748 800,00 руб.).Средства направлены на организацию отдыха детей в каникулярное время в лагерях с дневным пребыванием на базе образовательных организаций;
* *Создание новых мест в образовательных организациях различных типов для реализации дополнительных общеразвивающих программ всех направленностей* 545 419,19руб., или 100% от плановых назначений (план 2020года- 545 419,19руб).Региональный проект "Успех каждого ребенка".

3. ***Подпрограмма «Социальная поддержка населения в сфере образования»***

В отчетном периоде расходы по подпрограмме составили 1 473 107,00 руб., или 66,6% от плановых назначений (план 2020 года 2 212 157,00 руб.). Расходы были произведены за счет средств областного бюджета.

Кассовое исполнение расходов в рамках муниципальной подпрограммы, сложилось следующим образом:

* *Предоставление мер социальной поддержки работникам образовательных организаций, работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области*– 176 400,00 руб., или 100 % от плановых назначений.
* *Компенсация части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования* – 1 296 707 руб., или 63,7 % от плана (план 2020 года – 2 035 757,00 руб.).

***Муниципальная программа «Развитие культуры и сохранение культурного наследия Сельцовского городского округа»***

Муниципальная программа «*Развитие культуры и сохранение культурного наследия Сельцовского городского округа» утверждена постановлением администрации г. Сельцо от 28 декабря 2018г. № 552 «Об утверждении муниципальной программы «Развитие культуры и сохранения культурного наследия Сельцовского городского округа»* (в редакции Постановлений от *07.02.2019 года №44, от 20.02.2019 года №86, от 13.03.2019 года №117, от 06.05.2019 года №183, 31.05.19 года №227, от 19.07.2019г. № 308, от 02.09.2019 №363, от 31.10.2019 года № 476, от 11.12.2019 года № 533, от23.12.2019 года № 567, от 28.12.2019 года №572, от 18.03.2020г. № 107, от 20.10.2020 №371, от 25.12.2020г. № 451).*

Основные задачи муниципальной программы:

Создание условий для участия граждан в культурной жизни;

обеспечение свободы творчества и прав граждан на участие в культурной жизни, на равный доступ к культурным ценностям;

повышение доступности и качества предоставления дополнительного образования детей;

укрепление общественного порядка и общественной безопасности, вовлечение в эту деятельность органов местного самоуправления, общественных формирований и населения;

создание условий успешной социализации и эффективной самореализации молодежи;

региональный проект «Цифровая культура»;

развитие инфраструктуры сферы физической культуры и спорта;

реализация регионального проекта «Творческие люди».

В отчетном периоде расходы по программе составили   
57 958 619,71 руб., или 98,9% от плановых назначений (план 2020 года –   
58 575 208,53руб.).

Соисполнители муниципальной программы являются - Администрация города Сельцо Брянской области, Отдел образования администрации г. Сельцо.

Ответственным исполнителем Отделом культуры, молодёжной политики и спорта администрации города Сельцо Брянской области за 2020 год в рамках муниципальной программы исполнено 57 855 044,71 руб. или 98,96% (план 2020 года – 58 460 208,53 руб.). Соисполнителем - Отделом образования администрации г. Сельцо в рамках муниципальной программы, исполнено 85 000,00 руб., или 100% от плановых назначений. Соисполнителем - Администрацией г.Сельцо Брянской области в рамках муниципальной программы исполнено 18 575,00 руб., или 61,9 % от плановых назначений (план 2020 года – 30 000,00 рублей).

Перечень подпрограмм муниципальной программы:

1. Управление в сфере культуры и искусства, дополнительного образования.
2. Предоставление услуг в сфере культуры и искусства.
3. Развитие дополнительного образования на территории Сельцовского городского округа.
4. «Молодежь».

***1. Подпрограмма «Управление в сфере культуры и искусства, дополнительного образования».***

Расходы по подпрограмме осуществлялись ответственным исполнителем - Отделом культуры, молодежной политики и спорта администрации города Сельцо Брянской области, исполнение за отчетный период составило 10 170 342,16 руб., или 99,2 % от плановых назначений (план 2020 года – 10 254 862,66 руб.).

В рамках реализации подпрограммы реализованы основные мероприятия:

\* руководство и управление в сфере установленных функций органами местного самоуправления - кассовое исполнение составило 1 297 822,72 руб., или 99,8 % от плановых назначений (план 2020 года – 1 300 275,00 руб.);

\* учреждения, обеспечивающие деятельность органов местного самоуправления и муниципальных учреждений, кассовое исполнение составило8 872 519,44 руб., или 99,1 % от плановых назначений (план 2020 года – 8 954 587,66 руб.).

***2.Подпрограмма «Предоставление услуг в сфере культуры и искусства».***

Расходы по подпрограмме «Предоставление услуг в сфере культуры и искусства» за отчетный период составили 19 738 858,25 руб., или 98,7 % от плановых назначений (план 2020 года- 19 999341,27 руб.), исполнены ответственным исполнителем – Отделом культуры, молодёжной политики и спорта администрации города Сельцо Брянской области в размере  
19 420 283,25 руб., или 98,7 % от плановых назначений (план 2020 года – 19 669 341,27 руб.). Соисполнителем - Администрацией города Сельцо Брянской области исполнено 18 575,00 руб., или 61,9 % от плановых назначений (план 2020 года – 30 000,00 руб.).

В рамках данной программы осуществлены основные мероприятия:

\* мероприятия по развитию культуры исполнение составило 18 575,00 руб., или 61,9 % от плановых назначений (план 2020 года – 30 000,00 руб.), в том числе соисполнителем – Администрация города сельцо Брянской области исполнено 18 575,00 руб., или 61,9 % от плановых значений (план 2020 года – 30 000,00 руб.);

\* финансирование МБУК «Централизованная библиотечная система» города Сельцо Брянской области, исполнение составило 5 953 064,83 руб (план 2020 года – 6014 718,15 руб.);., или 99,0 % от плановых назначений;

\* Дворцы и дома культуры, клубы, выставочные залы исполнение составило 11 868 017,54 руб., или 98,7 % от плановых назначений(план 2020 года – 12 026 052,71 руб.);;

\* организация и проведение праздничных и других мероприятий по вопросам местного значения исполнение составило 523 931,88 руб., или 94,7 % от плановых назначений(план 2020 года – 553 301,41 руб.);;

\* отдельные мероприятия по развитию культуры, культурного наследия, туризма, обеспечению устойчивого развития социально-культурных составляющих качества жизни исполнение составило 1 075 269,00 руб., или 100 % от плановых назначений.

\* создание виртуальных концертных залов в рамках Регионального проекта «Цифровая культура» исполнение составило 300 000,00 руб., или 100 % от плановых назначений

***3. Подпрограмма «Развитие дополнительного образования на территории Сельцовского городского округа».***

Расходы по подпрограмме «Развитие дополнительного образования на территории Сельцовского городского округа» за отчетный период составили 27 684 143,12 руб., или 99,1 % от плановых назначений (план 2020 года- 27 934 660,72 руб.), исполнены ответственным исполнителем – Отделом культуры, молодёжной политики и спорта администрации города Сельцо Брянской области

В рамках реализации программы реализованы мероприятия:

\* организация предоставления дополнительного образования исполнение составило 27 534 143,12 руб., или 99,1 % от плановых назначений(план 2020 года – 27 784 660,72 руб.);

\* Организация и проведение творческих фестивалей и конкурсов для детей и молодежи в ремках реализации регионального проекта «Творческие люди» исполнение составило 150 000,00 руб., или 100,0 % от плановых назначений

***4. Подпрограмма «Молодежь».***

Кассовое исполнение по подпрограмме за 2020 год составило 365 276,18 руб., или 94,5 % от плановых назначений (план 2020 года – 386 343,88 руб.), в том числе ответственным исполнителем - Отделом культуры, молодежной политики и спорта администрации города Сельцо Брянской области исполнение за 2020 год составило – 280 276,18 руб. или 93,0 % от плановых назначений (план в 2020 году– 301 343,88 руб.). соисполнителем - Отделом образования администрации г. Сельцо исполнение составило 85 000,00 руб., или 100% от плановых назначений.

Основные мероприятия подпрограммы:

● Укрепление общественного порядка и общественной безопасности, вовлечение в эту деятельность органов местного самоуправления, общественных формирований и населения, исполнение составило 60 000,00 руб., или 74,1% от плановых значений (план 2020 года – 81 000,00 руб.) в том числе ответственным исполнителем - Отделом культуры, молодежной политики и спорта администрации города Сельцо Брянской области исполнено 25 000,00 руб., или 46,0 % от плановых назначений (план 2020 года - 46000,00 руб.), соисполнителем - Отделом образования администрации г. Сельцо исполнено 35000,00 руб., или 100 % от плановых назначений;

● Создание условий успешной социализации и эффективной самореализации молодежи исполнение составило– 305 276,18 руб., или 100,0 % от плановых назначений (план – 305 343,88 руб.)

ответственным исполнителем - Отделом культуры, молодежной политики и спорта администрации города Сельцо Брянской области *исполнено* 255 276,18 руб., или 100,0% от плановых назначений (план 2020 года – 255 343,88 руб.); соисполнителем - Отделом образования администрации г. Сельцо *исполнено*– 50 000,00 руб., или 100,00 % от плановых назначений.

***Муниципальная программа «Формирование современной городской среды Сельцовского городского округа»***

Ответственным исполнителем программы является Администрация города Сельцо Брянской области. Муниципальная программа утверждена постановлением администрации города Сельцо Брянской области от 28 декабря 2018 года № 548 «Об утверждении муниципальной программы «Формирование современной городской среды Сельцовского городского округа» (в редакции Постановлений от 07 февраля 2019 года №46, от 24 апреля 2019 года №167, от 28 августа 2019 года №352, от 30 октября 2019 года №473, от 23 декабря 2019 года №564, от 16 марта 2020 года №102, от 03 июня 2020 года №187, от 11 сентября 2020 года №315, от 07 октября 2020 года №352, от 24 декабря 2020 года №443).

Основные задачи муниципальной программы:

-реализация проекта «Формирование современной городской среды»;

-повышение уровня благоустройства дворовых территорий и территорий общего пользования.

Соисполнители программы отсутствуют.

В отчетном периоде расходы по программе составили 6 315 123,26 руб., или 99,2 % от плановых назначений (план 2020 года – 6 364 154,70 руб.). Средства направлены на:

- мероприятия по формированию современной городской среды (изготовление проектно-сметной документации) – 160 968,56 руб. (76,7%);

- реализацию программ формирования современной городской среды – 6 154 154,70 руб. (100%), в том числе за счет средств федерального и областного бюджетов исполнено 5 951 687,75 руб.

***Муниципальная программа «Обеспечение жильем молодых семей Сельцовского городского округа»***

Администрация города Сельцо Брянской области является ответственным исполнителем *муниципальной программы «Обеспечение жильем молодых семей Сельцовского городского округа»*, утвержденной постановлением администрации города Сельцо Брянской области от 28 декабря 2018 года №549 «Об утверждении муниципальной программы «Обеспечение жильем молодых семей Сельцовского городского округа» (в редакции Постановлений от 07 февраля 2019 года №45, от 24 апреля 2019 года №168, от 23 декабря 2019 года №563, от 29 декабря 2020 года №460).

Основная задача муниципальной программы – осуществление государственной поддержки молодых семей в улучшении жилищных условий.

Соисполнители программы отсутствуют.

В отчетном периоде расходы по программе составили 2 490 742,80 руб., или 100 % от плановых назначений, в том числе за счет средств федерального и областного бюджетов исполнено 1 779 102,00 руб. Средства направлены на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей.

Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта Сельцовского городского округа»

Администрация города Сельцо Брянской области и Отдел культуры, молодежной политики и спорта администрации города Сельцо Брянской области являются ответственным исполнителем муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта Сельцовского городского округа», утвержденной постановлением администрации города Сельцо Брянской области от 28 декабря 2018 года №550 «Об утверждении муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта Сельцовского городского округа» (в редакции Постановлений от 20 февраля 2019 года №85, от 24 апреля 2019 года №169, от 17 июля 2019 года №286, от 13 декабря 2019 года № 541, от 30 декабря 2019 года № 586 от 18.03.2020 г. №106, от 25.12.2020 г. №452).

Основные задачи муниципальной программы:

- популяризация физической культуры и массового спорта;

- реализация единой государственной политики в сфере физической культуры и спорта;

- развитие инфраструктуры сферы физической культуры и спорта;

- реализация проекта «Спорт-норма жизни».

Соисполнителями программы являются:

Отдел образования администрации г. Сельцо,

МБУДО ДЮСШ города Сельцо Брянской области.

В отчетном периоде расходы по программе составили 2 900 567,24 руб., или 73,1 % от плановых назначений (план 2020 года 3 970 244,00 руб.)

Расходы были произведены ответственным исполнителем – Отделом культуры, молодежной политики и спорта администрацией города Сельцо Брянской области

- мероприятия по развитию физической культуры и спорта 79 334,00 или 79,3 % от плановых назначений (план 2020 года 100 000,00 руб.)

- оказание поддержки спортивным сборным командам – 400 000,00 руб. или 100,0% от плановых назначений;

- бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства муниципальной собсвенности - 429 635,00 руб. или 100,0 % от плановых назначений

-оснащение объектов спортивной инфраструктуры спортивно-технологическим оборудованием в рамках реализации проекта «Спорт-норма жизни»– 1 991 598,24 руб. или 65,5% от плановых назначений(план 2020 года -3 040 609,00 руб.)

К **непрограммным расходам** местного бюджета относятся:

- расходы на содержание представительного органа местного самоуправления Сельцовского городского округа – Совета народных депутатов города Сельцо. За 2020 год кассовое исполнение расходов на денежное содержание главы муниципального образования, а также на содержание и обеспечение деятельности центрального аппарата представительного органа составило 2 197 539,64 руб., что составило 93,0 % от плановых назначений (план 2020 года – 2 363 493,00 руб.);

- расходы на содержание постоянно действующего органа внешнего муниципального финансового контроля, образуемого представительным органом муниципального образования – Советом народных депутатов города Сельцо - Контрольно-счетной комиссии Сельцовского городского округа. Кассовое исполнение расходов на денежное содержание руководителя Контрольно-счетной комиссии Сельцовского городского округа, а также на содержание и обеспечение деятельности центрального аппарата в отчетном периоде составили 1 003 720,74 руб., или 93,7 % от плановых назначений (план 2020 года – 1 071 275,00 руб.);

- расходы на исполнение исковых требований на основании вступивших в законную силу судебных актов, обязательств бюджета в отчетном периоде составили 300 633,92 руб., или 100 % от плановых назначений;

- расходы на реализацию мероприятий, связанных с обеспечением санитарно-эпидемиологической безопасности при подготовке к проведению общероссийского голосования в отчетном периоде составили 56 540,00 руб., или 100 % от плановых назначений;

- расходы на поощрение за достижение показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации в отчетном периоде составили 260 531,00 руб., или 100% от плановых назначений, в том числе:

* *по Администрации города Сельцо Брянской области исполнение составило 96 420,56 руб., или 100% от плановых назначений*;
* *по Финансовому отделу администрации города Сельцо Брянской области исполнение составило 107 253,97 руб., или 100% от плановых назначений*;
* *по Отделу образования администрации г. Сельцо исполнение составило 31 372,68 руб., или 100% от плановых назначений*;
* *по Отделу культуры, молодежной политики и спорта администрации города Сельцо Брянской области исполнение составило 25 483,79 руб., или 100% от плановых назначений*;

- расходы резервного фонда местной администрации.

Средства резервного фонда расходуются в соответствии с Порядком использования бюджетных ассигнований резервного фонда администрации города Сельцо Брянской области (утверждено постановлением администрации города Сельцо Брянской области от 24.08.2016г. №432 (с учетом изменений)).

Кассовое исполнение расходов, выделенных из резервного фонда администрации города Сельцо Брянской области, в отчетном периоде составило 175 566,85 руб., или 70,2 % от плановых назначений (план 2020года – 250 000,00 руб.).

Денежные средства были выделены для оплаты по решению арбитражного суда Брянской области в сумме 62 166,85 руб., для оказания материальной помощи в связи с произошедшими пожарами в сумме 65 000,00 руб. и для оплаты ОАО «Березка» услуг по организации и доставке питания сотрудникам органов контроля за передвижением, находящихся на круглосуточных постах №1 и №2 в сумме 48 400,00 руб.

В соответствии с Указаниями о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации (утверждены приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.06.2019г. №85н), расходы за счет средств резервного фонда отражались по соответствующим разделам классификации расходов, исходя из отраслевой и ведомственной принадлежности.

Отчет о расходовании средств резервного фонда администрации города Сельцо Брянской области представлен в материалах, направляемых одновременно с отчетом об исполнении местного бюджета за 2020 год.

**4. Муниципальный дорожный фонд**

Муниципальный дорожный фонд - часть средств бюджета Сельцовского городского округа, подлежащая использованию в целях финансового обеспечения дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения, относящихся к собственности Сельцовского городского округа, а также капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов на территории города Сельцо Брянской области.

Порядок, принятый Решением Совета народных депутатов города Сельцо от 22.10.2013 № 5-868 «О создании дорожного фонда Сельцовского городского округа и утверждении Порядка формирования и использования бюджетных ассигнований дорожного фонда Сельцовского городского округа (в редакции Решений от 17.06.2014 года № 5-971; от 31.07.2014 года № 5-991; от 11.09.2014 года № 5-1012; от 30.06.2015 года № 6-168; от 25.11.2015 № 6-220; от 02.08.2016 года № 6-316; от 26.10.2016 №6-338; от 28.12.2016 № 6-369; от 23.03.2017 № 6-408; от 26.04.2017 № 6-424; от 25.10.2017 № 6-474; от 31.01.2018 №6-518; от 31.10.2018 №6-604) устанавливает правила формирования и использования бюджетных ассигнований дорожного фонда Сельцовского городского округа.

Решением Совета народных депутатов города Сельцо от 20.12.2019 № 7-52 «О бюджете Сельцовского городского округа Брянской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (в редакции Решений от 26.02.2020 №7-74, от 23.09.2020 №7-111, от 14.12.2020 № 7- 141, от 23.12.2020 №7-144) утвержден объем бюджетных ассигнований дорожного фонда Сельцовского городского округа на 2020 год в сумме 28 116 436,17 руб., в т. ч.:

- доходы от акцизов на автомобильный бензин, прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации, в части, подлежащей зачислению в местный бюджет в сумме   
2 828 000,00 руб.;

- поступления в виде субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации на финансовое обеспечение дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения Сельцовского городского округа в сумме 23 090 541,42 руб.;

- части доходов, получаемых в виде земельного налога с организаций, обладающих земельным участком, расположенным в границах городских округов в сумме 2 197 894,75 руб.;

- штрафные санкции за нарушение договорных обязательств по муниципальным контрактам (договорам) подряда на выполнение работ за счет средств муниципального дорожного фонда в сумме 0,00 руб.;

- остаток средств муниципального дорожного фонда на 1 января 2020 года в сумме 0,00 руб.

Фактические доходы дорожного фонда составили 28 107 803,87 руб., в т. ч.:

- доходы от акцизов на автомобильный бензин, прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации, в части, подлежащей зачислению в местный бюджет поступили в сумме 2 525 406,61 руб. Отклонение сложилось в сумме «-» 302 593,39 руб. Процент исполнения плана 89,30%;

- доходы от субсидий из областного бюджета на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения и искусственных сооружений на них поступили в сумме 23 082 780,60 руб. Исполнение составило 99,97%. Полученные средства в полном объеме израсходованы на финансовое обеспечение дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения;

- части доходов, получаемых в виде земельного налога с организаций, обладающих земельным участком, расположенным в границах городских округов в сумме 2 499 616,66 руб.;

- остаток средств муниципального дорожного фонда на 1 января 2020 года 0,00 руб.

Фактические расходы исполнены в сумме 28 107 803,87 руб. (99,97%), в том числе:

По КБК 0409 01411S6170 000 000 Обеспечение сохранности автомобильных дорог местного значения и условий безопасности движения по ним.

Согласно Постановления Правительства Брянской области от 16.12.2020 № 610-п «О внесении изменений в распределение субсидий из областного бюджета бюджетам муниципальных образований на обеспечение сохранности автомобильных дорог общего пользования местного значения и условий безопасности движения по ним за счет средств дорожного фонда в рамках реализации подпрограммы «Автомобильные дороги» государственной программы «Обеспечение реализации государственных полномочий в области строительства, архитектуры и развитие дорожного хозяйства Брянской области» в 2020 году» в 2020 году запланированы расходы на общую сумму 23 090 541,42 руб., исполнены в сумме 23 082 780,60 руб. (99,97%). Оплата производилась по фактическим затратам, согласно контрактов и актов выполненных работ.

КБК 0409 01411S6170 243 000 (8819) (Обл225) в т. ч.:

- капитальный ремонт автомобильной дороги общего пользования местного значения по ул. Мира (от дома №33А по ул.17 Сентября до дома №19 по пер. Гагарина) - запланированы расходы в сумме 2 261 136,25 руб., исполнены в сумме 2 261 136,25 руб.;

- капитальный ремонт автомобильной дороги общего пользования местного значения по ул. Сенной (от дома №1А по ул. Сенной до дома №68 по ул. Сенной) - запланированы расходы в сумме 2 389 423,74 руб., исполнены в сумме 2 389 423,74 руб.;

- капитальный ремонт автомобильной дороги общего пользования местного значения по пер. Ворошилова (от дома №2А по пер. Ворошилова до дома №32 по пер. Ворошилова) - запланированы расходы в сумме 1 681 716,68 руб., исполнены в сумме 1 681 716,68 руб.;

- капитальный ремонт автомобильной дороги общего пользования местного значения по пер. Красноармейскому (от ул.22-го Партсъезда до ул. Пролетарской) - запланированы расходы в сумме 850 243,75 руб., исполнены в сумме 850 243,75 руб.;

- капитальный ремонт автомобильной дороги общего пользования местного значения по ул.3 Интернационала (от ул. Кирова до пер. Лугового) - запланированы расходы в сумме 3 245 580,48 руб., исполнены в сумме   
3 245 580,48 руб.;

- капитальный ремонт автомобильной дороги общего пользования местного значения по ул. Чкалова, ул. Кирова (от дома №28 по ул. Кирова до дома №11 по ул. Чкалова) - запланированы расходы в сумме 1 196 303,34 руб., исполнены в сумме 1 188 542,52 руб.;

- капитальный ремонт автомобильной дороги общего пользования местного значения по ул. Горького (от дома №11В по ул. Куйбышева до дома №12 по пр. Горького) - запланированы расходы в сумме 2 460 262,12 руб., исполнены в сумме 2 460 262,12 руб.;

- капитальный ремонт автомобильной дороги общего пользования местного значения по ул. Советской (от дома №14 по ул. Советской до дома №37 по ул. Советской) - запланированы расходы в сумме 1 255 476,25 руб., исполнены в сумме 1 255 476,25 руб.;

- капитальный ремонт автомобильной дороги общего пользования местного значения по ул. Советской (от дома №48 по ул. Советской до дома №77/2 по ул. Советской) - запланированы расходы в сумме 1 580 355,71 руб., исполнены в сумме 1 580 355,71 руб.;

- капитальный ремонт автомобильной дороги общего пользования местного значения по ул. Кирова (от дома №39 до дома №2) (ремонт тротуара) - запланированы расходы в сумме 1 186 381,05 руб., исполнены в сумме   
1 186 381,05 руб.;

- капитальный ремонт автомобильной дороги общего пользования местного значения по ул. Кирова район д.48, д.65 - запланированы расходы в сумме   
836 500,77 руб., исполнены в сумме 836 500,77 руб.

КБК 0409 01411S6170 244 000 (8819) (Обл225) в т. ч.:

- ремонт автомобильной дороги общего пользования местного значения по пер. Сенному (от дома №2 по ул. Сенной до дома №1 по пер. Сенному) - запланированы расходы в сумме 1 663 641,73 руб., исполнены в сумме   
1 663 641,73 руб.;

- ремонт автомобильной дороги общего пользования местного значения по пер. Первомайскому (от дома №20г по пер. Первомайскому до дома №64 по пер. Первомайскому) - запланированы расходы в сумме 427 573,90 руб., исполнены в сумме 427 573,90 руб.;

- ремонт автомобильной дороги общего пользования местного значения по пер. Кирова - запланированы расходы в сумме 1 525 151,64 руб., исполнены в сумме 1 525 151,64 руб.;

- ремонт автомобильной дороги общего пользования местного значения по ул. Ворошилова (от дома №32 по ул. Ворошилова до дома №2 по ул. Ворошилова) - запланированы расходы в сумме 530 794,01 руб., исполнены в сумме 530 794,01 руб.

Софинансирование за счет средств местного бюджета запланировано в сумме 1 737 997,75 руб., исполнено в сумме 1 737 413,58 руб. (99,97%). Оплата производилась по фактическим затратам, согласно контрактов и актов выполненных работ.

По КБК 0409 01411S6170 243 000 (8819) (225) в т.ч.:

- капитальный ремонт автомобильной дороги общего пользования местного значения по ул. Мира (от дома №33А по ул.17 Сентября до дома №19 по пер. Гагарина) - запланированы расходы в сумме 170 193,05 руб., исполнены в сумме 170 193,05 руб.;

- капитальный ремонт автомобильной дороги общего пользования местного значения по ул.Сенной (от дома №1А по ул.Сенной до дома №68 по ул.Сенной) - запланированы расходы в сумме 179 849,10 руб., исполнены в сумме 179 849,10 руб.;

- капитальный ремонт автомобильной дороги общего пользования местного значения по пер.Ворошилова (от дома №2А по пер.Ворошилова до дома №32 по пер.Ворошилова) - запланированы расходы в сумме 126 580,82 руб., исполнены в сумме 126 580,82 руб.;

- капитальный ремонт автомобильной дороги общего пользования местного значения по пер.Красноармейскому (от ул.22-го Партсъезда до ул.Пролетарской) - запланированы расходы в сумме 63 996,84 руб., исполнены в сумме 63 996,84 руб.;

- капитальный ремонт автомобильной дороги общего пользования местного значения по ул.3 Интернационала (от ул. Кирова до пер.Лугового) - запланированы расходы в сумме 244 291,00 руб., исполнены в сумме   
244 291,00 руб.;

- капитальный ремонт автомобильной дороги общего пользования местного значения по ул.Чкалова, ул.Кирова (от дома №28 по ул. Кирова до дома №11 по ул.Чкалова) - запланированы расходы в сумме 90 044,35 руб., исполнены в сумме 89 460,19 руб.;

- капитальный ремонт автомобильной дороги общего пользования местного значения по ул.Горького (от дома №11В по ул. Куйбышева до дома №12 по пр.Горького) - запланированы расходы в сумме 185 181,02 руб., исполнены в сумме 185 181,02 руб.;

- капитальный ремонт автомобильной дороги общего пользования местного значения по ул.Советской (от дома №14 по ул. Советской до дома №37 по ул.Советской) - запланированы расходы в сумме 94 498,21 руб., исполнены в сумме 94 498,21 руб.;

- капитальный ремонт автомобильной дороги общего пользования местного значения по ул.Советской (от дома №48 по ул. Советской до дома №77/2 по ул.Советской) - запланированы расходы в сумме 118 951,51 руб., исполнены в сумме 118 951,51 руб.;

- капитальный ремонт автомобильной дороги общего пользования местного значения по ул.Кирова (от дома №39 до дома №2) (ремонт тротуара) - запланированы расходы в сумме 89 297,50 руб., исполнены в сумме 89 297,50 руб.;

- капитальный ремонт автомобильной дороги общего пользования местного значения по ул.Кирова район д.48, д.65 - запланированы расходы в сумме 62 962,43 руб., исполнены в сумме 62 962,42 руб.

По КБК 0409 01411S6170 244 000 (8819) (225)

- ремонт автомобильной дороги общего пользования местного значения по пер.Сенному (от дома №2 по ул.Сенной до дома №1 по пер.Сенному) - запланированы расходы в сумме 125 220,34 руб., исполнены в сумме   
125 220,34 руб.;

- ремонт автомобильной дороги общего пользования местного значения по пер.Первомайскому (от дома №20г по пер.Первомайскому до дома №64 по пер.Первомайскому) - запланированы расходы в сумме 32 182,98 руб., исполнены в сумме 32 182,98 руб.;

- ремонт автомобильной дороги общего пользования местного значения по пер.Кирова - запланированы расходы в сумме 114 796,36 руб., исполнены в сумме 114 796,36 руб.;

- ремонт автомобильной дороги общего пользования местного значения по ул.Ворошилова (от дома №32 по ул.Ворошилова до дома №2 по ул.Ворошилова) - запланированы расходы в сумме 39 952,24 руб., исполнены в сумме 39 952,24 руб.

КБК 0409 0141181610 000 000 Обеспечение сохранности автомобильных дорог местного значения и условий безопасности движения по ним.

Расходы запланированы в 2020 году в сумме 420 010,00 руб., в т.ч.:

по КБК 0409 0141181610 243 000 (225) в сумме 120 010,00 руб.

по КБК 0409 0141181610 243 000 (226) в сумме 62 140,00 руб.

по КБК 0409 0141181610 244 000 (225) в сумме 203 720,00 руб.

по КБК 0409 0141181610 244 000 (226) в сумме 34 140,00 руб.

Фактическое исполнение расходов составило 420 006,00 руб. (100,00%), в т.ч.:

по КБК 0409 0141181610 243 000 (225) в сумме 120 010,00 руб. (100,00%).

по КБК 0409 0141181610 243 000 (226) в сумме 62 140,00 руб. (100,00%).

по КБК 0409 0141181610 244 000 (225) в сумме 203 716,00 руб. (100,00%).

по КБК 0409 0141181610 244 000 (226) в сумме 34 140,00 руб. (100,00%).

Оплата производилась по фактическим затратам согласно заключенных договоров и актов выполненных работ.

КБК 0409 0141281610 244 000 (225) Обеспечение сохранности автомобильных дорог местного значения и условий безопасности движения по ним.

По данному КБК отражены расходы на содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения. За счет местного бюджета запланированы средства в сумме 2 700 000,00 руб., фактические расходы составили 2 699 717,00 руб. (99,99%). Остаток средств составил 283,00 руб. Оплата производилась по фактическим затратам, согласно контрактов и актов выполненных работ.

КБК 0409 0141381660 244 000 (225) Повышение безопасности дорожного движения.

По данному КБК отражены расходы по нанесению дорожной разметки и изготовление знаков. За счет местного бюджета запланированы расходы в сумме 167 887,00 руб. Фактическое исполнение расходов составило 167 886,69 руб. (100,00%). Оплата производилась по фактическим затратам согласно заключенных договоров и актов выполненных работ.

Переходящий остаток дорожного фонда на 01.01.2021 года составил 0,00 руб.

**5. Состояние муниципального долга**

**Сельцовского городского округа Брянской области**

Решением Совета народных депутатов города Сельцо от 20.12.2019г. № 7-52 «О бюджете Сельцовского городского округа Брянской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» утвержден верхний предел муниципального внутреннего долга Сельцовского городского округа на 1 января 2021 года в сумме 7 000 000,00 рублей.

Размер муниципального внутреннего долга Сельцовского городского округа Брянской области по состоянию на 01.01.2020 года составил 7 000 000,00 руб.

В 2020 году погашен кредит в сумме 7 000 000,00 руб. и привлечены внутренние заимствования (оформлен кредит в кредитной организации в целях финансирования дефицита бюджета и (или) погашения муниципальных долговых обязательств в 2020 году) в сумме 7 000 000,00 руб.

Остаток задолженности по муниципальному внутреннему долгу по состоянию на 01.01.2021 года составил 7 000 000,00 руб.

Муниципальные гарантии Сельцовским городским округом не планировались и не предоставлялись.

**6. Исполнение программы муниципальных заимствований Сельцовского городского округа**

Решением Совета народных депутатов города Сельцо от 20.12.2019г. № 7-52 «О бюджете Сельцовского городского округа Брянской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» предусмотрено получение кредита кредитных организаций на 2020 год в сумме 7 000 000,00 руб.

Отчет об исполнении приложения 11 «Программа муниципальных внутренних заимствований Сельцовского городского округа на 2020 год» к Решению Совета народных депутатов города Сельцо от 20.12.2019г. № 7-52 «О бюджете Сельцовского городского округа Брянской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» прилагается к пояснительной записке.

Анализ исполнения Программы муниципальных внутренних заимствований Сельцовского городского округа на 2020 год представлен в таблице 11.

*Таблица 11*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утверждено (Решение Совета народных депутатов города Сельцо от 20.12.2019г. № 7-52) | Кассовое исполнение | Процент исполнения |
|
| 1 | 2 | 4 | 5 |
| Внутренние заимствования (привлечение/погашение) | 0,00 | 0,00 | 100,0 |
| Кредиты кредитных организаций | 0,00 | 0,00 | 100,0 |
| Получение кредитов | 7 000 000,00 | 7 000 000,00 | 100,0 |
| Погашение кредитов | 7 000 000,00 | 7 000 000,00 | 100,0 |
| Бюджетные кредиты, полученные от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации | 0,0 | 0,0 | - |
| Получение кредитов | 0,0 | 0,0 | - |
| Погашение кредитов | 0,0 | 0,0 | - |

Начальник финансового отдела

администрации города Сельцо

Брянской области О.В.Афонина

Исп. Афонина О.В.. тел.97-26-65

Барсукова И.В. тел.97-29-60

Ковалевская А.В. тел.97-49-40