

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к отчету об исполнении консолидированного бюджета

			КОДЫ
		Форма по ОКУД	0503360
	на «01» января 2021 г.	Дата	01.01.2021
Наименование финансового органа	Управление финансов и муниципальных закупок города Димитровграда Ульяновской области	по ОКПО	25448606
		Глава по БК	442
Наименование бюджета (публично-правового образования)	город Димитровград Ульяновской области	по ОКАТО	73705000
Периодичность: месячная, квартальная, годовая			
		по ОКЕИ	383

Раздел 1. «Организационная структура муниципального образования «город Димитровград» Ульяновской области»

Полное наименование: Управление финансов и муниципальных закупок города Димитровграда Ульяновской области.

Юридический адрес: 433508, Ульяновская область, г.Димитровград, ул.Хмельницкого, 93.

Фактический адрес: 433508, Ульяновская область, г.Димитровград, ул.Хмельницкого, 93.

Управление финансов и муниципальных закупок города Димитровграда Ульяновской области является отраслевым (функциональным) органом Администрации города Димитровграда Ульяновской области; обладает статусом финансового органа, обеспечивающего формирование и реализацию единой финансовой, бюджетной и налоговой политики, осуществляющего составление проекта бюджета города и организацию казначейского исполнения бюджета города, исполнительно – распорядительные функции по управлению финансами города Димитровграда и координацию деятельности в сфере бюджетных правоотношений отраслевых (функциональных) органов Администрации города в соответствии с решением Городской Думы города Димитровграда Ульяновской области второго созыва от 20.12.2017 №74/884 «Об утверждении Положения об Управлении финансов и муниципальных закупок города Димитровграда Ульяновской области».

Управление финансов и муниципальных закупок города Димитровграда Ульяновской области возглавляет – начальник Управления финансов и муниципальных закупок города Димитровграда Ульяновской области – Галактионов Николай Владимирович, назначенный на должность распоряжением Главы города от 31.01.2020 №45-р/лс.

Начальник отдела учета и отчетности – главный бухгалтер – Иванова Елена Владимировна, назначенная на должность распоряжением Главы Администрации города от 05.04.2016 №133-р/лс.

Осуществление и учет операций по кассовым выплатам из бюджета города ведется в условиях открытия в Управлении Федерального казначейства по Ульяновской области лицевого счета финансовому органу с кодом 02.

Управление финансов и муниципальных закупок города Димитровграда Ульяновской области (далее – Управление финансов и закупок) ведет сводный реестр главных распорядителей и получателей средств городского бюджета, главных администраторов доходов бюджета города Димитровграда.

Всего государственных (муниципальных) учреждений по состоянию на 01.01.2021 года по муниципальному образованию «город Димитровград» Ульяновской области числится 70 учреждений, в том числе казенных 14, бюджетных 54, автономных 2. Участников бюджетного процесса составило 10 (главных распорядителей бюджетных средств).

За 2020 год количество учреждений и участников бюджетного процесса не изменилось.

В 2020 году произошло изменение подведомственности казенных учреждений (МКУ «ДИИП» и МКУ «СООС»). Данные учреждения были передана от учредителя Администрации города Димитровграда Ульяновской области к учредителю Комитет по жилищно-коммунальному комплексу Администрации города Димитровграда Ульяновской области.

Раздел 2 «Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности»

Характеристика комплектности основных средств (в том числе краткая индивидуальная характеристика объекта, перечень составляющих его предметов и его основные качественные и количественные показатели, а также важнейшие пристройки, приспособления и принадлежности) включена в Инвентарные карточки учета нефинансовых активов. Приобретенные основные средства и материальные запасы используются по назначению и в соответствии с целями приобретения. Назначение и количество приобретенных оборудования, инвентаря, материальных запасов соответствует основным видам деятельности.

В учреждениях на постоянной основе осуществляется контроль за техническим состоянием имущества, соответствием потребностей в его количестве по отношению к фактическому наличию. Ответственными лицами осуществляется текущий контроль за состоянием основных средств, условиями их эксплуатации и хранения, а также проведением своевременного ремонта, для восстановления их работоспособности и определения целесообразности их дальнейшего использования. Для улучшения состояния и сохранности основных средств в Учреждении составлены планы ремонтных работ, заключены контракты (договоры) на

ремонт, техническое обслуживание объектов основных средств. Своевременно проводилось обслуживание противопожарных систем, систем оповещения о пожаре, охранной сигнализации, систем видеонаблюдения и др. инженерных систем. Сохранность имущества обеспечивается посредством его закрепления за материально-ответственными лицами, своевременным проведением инвентаризации.

По итогам проведенной в учреждениях инвентаризации можно сделать вывод, что в настоящее время состав и технический уровень основных фондов позволяют обеспечить выполнение возложенных на учреждения функций в полном объеме. По данным отчетности – расхождений при проведении инвентаризации не обнаружено.

Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении бюджета субъектом бюджетной отчетности»

Бюджет города Димитровграда Ульяновской области за 2020 год исполнен по доходам в сумме 2 696,9 млн. руб. или 98,1% к утвержденному годовому объему доходов (2 748,8 млн. руб.), по расходам в сумме 2 674,5 млн.руб. или 96,9% к уточненным годовым назначениям (2 760,7 млн.руб.), с превышением доходов над расходами (профицитом) в сумме 22,4 млн. руб.

ДОХОДЫ

За 2020 год в бюджет города поступило доходов в сумме 2 696,9 млн. руб. или 98,1% к утвержденному годовому объему (2 748,8 млн. руб.), что отражено в отчете об исполнении бюджета города по доходам за 2020 год (приложение №1 и №2). По сравнению с аналогичным периодом прошлого года доходов получено больше на 375,5 млн. руб. или на 16,2%.

Исполнение доходов бюджета города за 2020 год

Единица измерения: млн. руб.

Доходы	Исполнение 2019 год	2020 год				Исполнение за 2020 год к 2019 году	
		План	Исполнено	Процент исполнения	Не исполненные назначения	Абсолютное отклонение	Темп роста, %
Налоговые и неналоговые доходы, в т.ч.	883,0	871,7	846,9	97,2	24,8	-36,1	95,9
Налоговые доходы	743,4	744,9	747,3	100,3	-2,4	3,9	100,5
Неналоговые доходы	139,6	126,8	99,6	78,5	27,2	-40,0	71,4
Безвозмездные поступления, в т.ч.	1 438,3	1 877,1	1 849,9	98,6	27,2	411,6	128,6
Дотации	56,6	185,0	185,0	100,0	0,0	128,4	326,9

Межбюджетные субсидии, субвенции муниципальным образованиям	1 274,3	1 616,7	1 593,5	98,6	23,1	319,2	125,1
Иные межбюджетные трансферты	106,8	74,4	73,3	98,5	1,1	-33,5	68,6
Прочие безвозмездные поступления	1,1	1,0	0,7	74,4	0,3	-0,4	-
Возврат остатков	-0,4	0,0	-2,7	-	2,7	-2,3	660,1
Всего доходов	2 321,3	2 748,8	2 696,8	98,1	52,0	375,5	116,2

На 2020 год первоначально запланированы поступления налоговых и неналоговых доходов в бюджет города в сумме 850 026,6 тыс. руб. В течение года в процессе исполнения доходной части бюджета плановые назначения увеличены на 21 694,7 тыс. руб. и составили 871 721,3 тыс. руб.

Первоначальные плановые назначения выполнены на 99,6%, уточненные плановые назначения выполнены на 97,2 %.

Темп роста поступлений к 2019 году составил 95,9%, сумма поступлений снизилась на 36 078,6 тыс. руб.

В бюджет города Димитровграда за январь-декабрь 2020 года поступили налоговые и неналоговые доходы в сумме 846 919,1 тыс. руб., выполнение плановых показателей составило 97,2%. Рост к прошлому году составил 95,9%, что меньше на 36 078,6 тыс. руб.

Налоговые доходы поступили в сумме 747 290,3 тыс. руб. План выполнен на 100,8%. Сумма перевыполнения составила 6 183,5 тыс. руб. Относительно уровня аналогичного периода прошлого года поступления выросли на 3 900,8 тыс. руб.

Неналоговые доходы поступили в сумме 99 628,8 тыс. руб. План выполнен на 76,3%. Невыполнение составило 30 985,7 тыс. руб. Снижение к прошлому году составило 39 979,4 тыс. руб.

1. Налог на доходы физических лиц (код БК 000 1 01 02000 01 0000 110)

Поступления по НДФЛ составили 566 984,2 тыс. руб. Уточненный план выполнен на 102,6%. Перевыполнение составило 14 582,1 тыс. руб. Рост к 2019 году составил 103,5% или 19 177,8 тыс. руб.

За 2020 год налоговые вычеты из бюджета города Димитровграда составили 69,9 млн. руб., что аналогично периоду прошлого года.

За отчетный период проведено 3 заседания Межведомственной комиссии муниципального образования «Город Димитровград» Ульяновской области по увеличению поступлений доходов в бюджет города Димитровграда Ульяновской области и укреплению дисциплины оплаты труда, на которых рассматривался вопрос о погашении задолженности и своевременной уплате НДФЛ. Заслушано 24 представителя организаций, осуществлен обзвон 99 организаций города. Из них, 2 руководителя

гарантировало повышение заработной платы до величины минимального прожиточного минимума и выше. С апреля 2020 года в целях предупреждения распространения коронавирусной инфекции заседания переведены в заочный режим. Ежедневно осуществляется обзвон налогоплательщиков, имеющих задолженность перед бюджетом города. В рамках беседы осуществляется напоминание о необходимости индексации заработной платы. В том числе в рамках работы МВК осуществляется запрос документов, подтверждающих уровень заработной платы работников организации. С апреля по декабрь 2020 осуществлен обзвон 451 налогоплательщика, 25 налогоплательщикам направлены Уведомления о необходимости погашения задолженности по налоговым отчислениям в бюджет города. В результате проведенной работы в бюджет города поступила задолженность в сумме 2933,4 тыс.руб., в результате повышения заработной платы – 351,0 тыс.руб.

В ходе работы Межведомственной комиссии в 2020 году выявлено 5 организаций, осуществляющих свою деятельность на территории города без регистрации обособленного подразделения. В результате регистрации и постановки на учет в налоговом органе обособленных подразделений данных организаций дополнительно в бюджет города поступили средства в размере 3711,0 тыс.руб.

2. Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации (код по БК 000 1 03 02000 01 0000 110)

Поступления составили 7 605,1 тыс. руб. Уточненный план выполнен на 89,3%. Невыполнение составило 911,3 тыс. руб. Относительно прошлого года поступления снизились на 662,3 тыс. руб.

- доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо поступили в размере 3 507,8 тыс. руб.;

- доходы от уплаты акцизов на моторные масла для дизельных и карбюраторных (инжекторных) двигателей поступили в размере 25,1 тыс. руб.;

- доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин поступили в размере 4 718,9 тыс. руб.

3. Налог, взимаемый с применением упрощенной системы налогообложения (код БК 000 1 05 01000 02 0000 110)

Поступления составили 11 086,1 тыс. руб. План выполнен на 92,5%, Невыполнение составило 902,7 тыс. руб. В сравнении с 2019 годом поступления снизились на 46,0 тыс. руб. и составили 99,6%. Отсутствием роста поступлений в сравнении с 2019 годом обусловлено предоставление на федеральном и региональном уровнях мер поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства, осуществляющих деятельность в наиболее пострадавших от новой коронавирусной инфекции отраслях. Так на региональном уровне снижена налоговая ставка до 1%, на федеральном уровне предоставлена отсрочка авансовых платежей. Также на доходы

налогоплательщиков оказало существенное влияние введение на территории региона ограничительных мер в связи с угрозой распространения новой коронавирусной инфекции (приостановка деятельности).

4. Единый налог на вмененный доход (код БК 000 1 05 02000 02 0000 110)

Поступления составили 30 358,6 тыс. руб. Уточненный план выполнен на 85,5%. Невыполнение составило 5 141,4 тыс. руб. В сравнении с 2019 годом поступления снизились на 7 618,7 тыс. руб.

Основная причина снижения поступлений данного налога обусловлена снижением доходов налогоплательщиков в следствии применения в 2020 году на территории региона ограничительных мер в связи с угрозой распространения новой коронавирусной инфекции (приостановка деятельности). Ряд налогоплательщиков после простоя прекратили свою деятельность.

В связи с отменой данной системы налогообложения с 01.01.2021, а также предоставлением на федеральном уровне отсрочки оплаты авансовых платежей в рамках оказания поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства, осуществляющих деятельность в наиболее пострадавших от новой коронавирусной инфекции отраслях, отдельными налогоплательщиками не осуществлена оплата авансовых платежей за 2-4 квартала 2020 года.

Для обеспечения выполнения плановых назначений в 2020 году проводились следующие мероприятия:

- открытие новых объектов торговли, общественного питания и сферы услуг, являющихся плательщиками единого налога на вмененный доход;
- проведение индивидуальной работы с плательщиками ЕНВД в рамках заседаний Межведомственной комиссии по укреплению дисциплины оплаты труда и по устранению нарушений законодательства о труде.

5. Единый сельскохозяйственный налог (код по БК 000 1 05 03000 01 0000 110).

Поступления составили 9,7 тыс. руб. Уточненный план выполнен на 100,0%. Относительно предыдущего года поступления снизились на 325,6 тыс. руб. Снижение обусловлено снижением производственных мощностей единственного плательщика данного налога, зарегистрированного на территории города.

6. Налог, взимаемый с применением патентной системы налогообложения (код по БК 000 1 05 04000 02 0000 110).

Поступления составили 12 478,3 тыс. руб. Уточненный план выполнен на 96,7%. Сумма невыполнения составила 421,7 тыс. руб. Относительно предыдущего года поступления снизились на 1 243,8 тыс. руб.

Снижение поступлений налога относительно прошлого года произошло по причине применения налогоплательщиками льготных условий,

предоставленных Ульяновской областью с целью сокращения воздействия коронавирусной инфекции на экономику региона. Так стоимость ряда патентов в наиболее пострадавших областях снижена до 1 рубля, что в свою очередь существенно повлияло на общую сумму исчисленного налога в 2020 году.

7. Налог на имущество физических лиц (код по БК 1 06 01000 00 0000 110)

Поступления составили 41 763,8 тыс. руб. Уточненный план выполнен на 99,3%. Невыполнение составило 274,7 тыс. руб. Относительно уровня прошлого года поступления выросли на 1 342,3 тыс. руб. или на 103,3%

В целях обеспечения полноты собираемости налога на имущество физических лиц были проведены следующие мероприятия:

- совместно с Межрайонной ИФНС России №7 по Ульяновской области проведено 5 заседаний рабочей группы по контролю за поступлением налога на имущество физических лиц. С мая по декабрь 2020 года комиссии в целях предупреждения распространения коронавирусной инфекции были проведены в заочном режиме. На заседаниях заслушано 105 налогоплательщиков. Так же произведен обзвон 377 плательщиков, имеющих задолженность по уплате налога на имущество физических лиц. В результате проведенных мероприятий в бюджет города поступило 3 912,25 тыс. руб.;

- организована работа по погашению задолженности по налогу на имущество физических лиц среди работников отраслевых функциональных органов Администрации города и подведомственных учреждений. Сумма погашенной задолженности среди сотрудников составила 866,3 тыс. руб.

8. Земельный налог (код по БК 1 06 06000 00 0000 110)

Поступления составили 57 976,2 тыс. руб. Уточненный план выполнен на 97,6%. Невыполнение составило 1 399,6 тыс. руб. Относительно прошлого года выполнение составило 87,2%, сумма невыполнения – 8 509,2 тыс.руб.

В целях обеспечения выполнения плановых назначений по земельному налогу в бюджет города и привлечения дополнительных поступлений проводились следующие мероприятия:

- совместно с Межрайонной ИФНС России №7 по Ульяновской области проведено 5 заседаний рабочей группы по контролю за поступлением налога на имущество физических лиц. С мая по декабрь 2020 года комиссии в целях предупреждения распространения коронавирусной инфекции были проведены в заочном режиме. На заседаниях заслушано 158 налогоплательщиков. Так же произведен обзвон 565 плательщиков, имеющих задолженность по уплате земельного налога. В результате проведенных мероприятий в бюджет города поступило 3 023,65 тыс. руб.;

- в ходе инвентаризации была проведена работа по уточнению характеристик земельных участков: категории земель, вида разрешенного использования, прав на земельный участок, кадастровой стоимости. В целях

повышения налогооблагаемой базы по исчислению земельного налога с правообладателями 371 земельного участка проведена разъяснительная работа по постановке на государственный кадастровый учёт и по оформлению в собственность земельных участков, в отношении которых из Управления Федеральной налоговой службы по Ульяновской области поступила информация о снятии в течение 2019 года с кадастрового учёта. Экономический эффект составил 2 942,00 тыс.руб.

9.Госпошлина (код по БК 1 08 03000 01 0000 110, 1 08 07000 01 0000 110)

Поступления составили 19 027,1 тыс. руб. Уточненный план выполнен на 103,5%. Перевыполнение составило 651,6 тыс. руб. В сравнении с 2019 годом поступления увеличились на 1 788,4 тыс. руб.

В 2020 году в бюджет города поступали следующие виды пошлины:

- государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (за исключением Верховного Суда Российской Федерации) поступила в размере 18 943,7тыс. руб.;

- государственная пошлина за выдачу разрешения на установку рекламных конструкций поступила в размере 45,0 тыс. руб.

- государственная пошлина за выдачу специального разрешения на движение по автомобильным дорогам транспортных средств, осуществляющих перевозки опасных, тяжеловесных или крупногабаритных грузов, поступила в размере 38,4 тыс. руб.

10.Доходы от аренды земельных участков (код по БК 1 11 05010 00 0000 120, 1 11 05020 00 0000 120)

Поступления составили 36 614,1 тыс. руб. Уточненный план выполнен на 89,5%. Невыполнение составило 4 307,7 тыс. руб. В сравнении с 2019 годом поступления увеличились на 7030,2 тыс. руб.

Причинами невыполнения плановых показателей является:

- наличие задолженности по арендным платежам. Основные неплательщики (размер долга за период с 01.01.2020 по 31.12.2020):

ООО «Аметист» - 1 335,82 тыс. руб.,

Насибов Э. – 1495,00 тыс. руб.,

ООО СК«Базис» - 934,11 тыс. руб.,

Лившиц С.А. – 437,46 тыс. руб.,

ООО «Запад» - 677,53 тыс.руб.,

ООО «ДимСтрой» – 251,88 тыс.руб.

ООО «Ангстрем» – 599,86 тыс.руб.

ООО «Европа-А» – 184,84 тыс.руб.;

- оспаривание арендаторами кадастровой стоимости земельных участков. Уменьшение арендной платы в связи с утверждением рыночной стоимости в 2020 году составило 150,48 тыс.руб.

В целях обеспечения полноты поступления арендных платежей проведены следующие мероприятия:

- предоставлено 744 акта сверки оплаты по договорам аренды;
- направлено 509 досудебных претензий на сумму 29 843,32 тыс. руб. и 231 иск на сумму 14 546,34 тыс. руб., было вынесено 154 решения суда на сумму взыскания 5 302,97 тыс. руб. По результатам проведенной претензионной - исковой работы в бюджет города поступило 10 108,12 тыс.руб.;

- проведено 5 комиссий по контролю за поступлением арендной платы за землю, с мая по декабрь 2020 года комиссии в целях предупреждения распространения коронавирусной инфекции были проведены в заочном режиме. На заседаниях заслушан 141 арендатор, имеющий задолженность по арендной плате. Экономический эффект составил 1 360,74 тыс. руб.;

- оповещены путем телефонной связи и посредством электронной почты 693 арендатора, имеющего задолженность по арендной плате. В результате поступления в бюджет города составили 4 516,67 тыс. руб.

11. Доходы от сдачи в аренду имущества (код по БК 1 11 05034 04 0000 120, 1 11 05074 04 0000 120)

Поступления составили 37 391,9 тыс. руб. Уточненные плановые назначения выполнены на 101,9%. Перевыполнение составило 687,5 тыс. руб. В сравнении с 2019 годом поступления увеличились на 5 577,5 тыс. руб.

Перевыполнение связано с поступлением задолженности ООО «Ресурс» в соответствии с решением арбитражного суда Ульяновской области.

12. Прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности (код по БК 1 11 09000 00 0000 120)

- плата за наем. Поступления составили 2 704,8 тыс. руб. План выполнен на 134,5%. Перевыполнение составило 693,3 тыс. руб. По сравнению с 2019 годом поступления увеличились на 358,3 тыс. руб.

13. Плата за негативное воздействие на окружающую среду (код по БК 1 12 01000 01 0000 120)

Поступления составили 1 164,9 тыс. руб. Исполнение составило 40,7%. Сумма невыполнения – 1 695,1 тыс. руб. Относительно 2019 года поступления снизились на 10 076,7 тыс. руб., в связи с поступлением в 2019 году задолженности прошлых лет ООО «Экопром» в размере 4 879,2 тыс.руб.

Причинами невыполнения является возврат переплаты за негативное воздействие ООО «ДААЗ» в ноябре 2020г. на сумму 2970,0 тыс.руб.

В связи с применением юридическими и физическими лицами понижающих коэффициентов, действующих с 01.01.2020 в целях стимулирования к проведению мероприятий по снижению негативного воздействия на окружающую среду и внедрению наилучших доступных технологий, размер платы ряда плательщиков снижена в несколько раз.

14. Поступление доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат бюджетов городских округов (код по БК 1 13 01000 00 000 130, 1 13 02000 00 0000 130)

Поступления составили 1 219,3 тыс. руб. Уточненные плановые назначения выполнены на 103,1%. Перевыполнение составило 36,5 тыс. руб. Относительно 2020 года поступления снизились на 152,8 тыс. руб.

В результате оказания платных услуг муниципальными казенными учреждениями города «Димитровградский городской архив», «Управление архитектуры и градостроительства города Димитровграда» и «Городские дороги» в бюджет поступили денежные средства в размере 847,4 тыс. руб.

Поступления доходов от компенсации затрат бюджетов городских округов составила 371,9 тыс. руб.

15. Поступление средств от продажи муниципального имущества (код по БК 1 14 02040 04 0000 410, 1 14 02040 04 0000 440, 1 14 13040 04 0000 410)

Поступления составили 4 371,3 тыс. руб. План выполнен на 32,1%. Невыполнение составило 9238,1 тыс. руб. В сравнении с 2019 годом поступления снизились на 8 649,0 тыс. руб.

Невыполнение связано с поступлением авансовых платежей в декабре 2019 года, а также с отсутствием заявок в рамках проведения аукционов по продаже муниципального имущества:

- нежилое здание, расположенное по адресу ул. Мелекесская, д.34Б с начальной ценой 2 371,66 тыс.руб.;
- помещения, расположенные по адресу ул. Гагарина, д.141 с начальной ценой 1 820,10 тыс.руб.;
- нежилое помещение расположенные по адресу Мориса Тореза, д.9 с начальной ценой 1 682,40 тыс.руб.;
- нежилое здание, расположенное по адресу ул. III Интернационала, д. 91, с начальной ценой 4 040,00 тыс.руб.

16. Доходы от продажи земельных участков (код по БК 1 14 06 00000 00 0000 430)

Поступления составили 7 943,6 тыс. руб. Выполнение составило 30,1%. Невыполнение составило 18 407,9 тыс. руб. В сравнении с 2019 годом поступления снизились на 4 864,3 тыс. руб. Причиной невыполнения плановых назначений является отсутствие заявок в рамках проведения аукционов по продаже земельных участков, связанное со снижением покупательской способности субъектов малого и среднего предпринимательства.

17. Поступление штрафов, санкций и возмещение ущерба (код по БК 1 16 01000 01 0000 140, 1 16 02000 02 0000 140, 1 16 07000 01 0000 140, 1 16 10000 00 0000 140, 1 16 11000 01 0000 140)

Поступления составили 8 020,7 тыс. руб. План выполнен на 115,0%. Перевыполнение составило 1047,7 тыс. руб. В сравнении с 2019 годом поступления снизились на 29 346,5 тыс. руб., в связи с поступлением в 2019 году разовых поступлений денежных взысканий (штрафов) за нарушение законодательства Российской Федерации об административных правонарушениях, предусмотренные статьей 20.25 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях в размере 14 393,4 тыс. руб., а также поступлением компенсации вреда, нанесенного водным объекта, в размере 14 595,8 тыс. руб.

В 2020 году в бюджет города поступили взыскания и штрафы:

- налагаемые отделом муниципального контроля Администрации города Димитровграда в размере 360,0 тыс. руб.;

- платежи, уплачиваемые в целях возмещения вреда, причиняемого автомобильным дорогам местного значения транспортными средствами, осуществляющими перевозки тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов, в размере 193,2 тыс. руб.;

- платежи по искам о возмещении вреда, причиненного окружающей среде, а также платежи, уплачиваемые при добровольном возмещении вреда, причиненного окружающей среде, в размере 1 794,5 тыс. руб.;

- налагаемые комиссией по делам несовершеннолетних и защите их прав в размере 16,7 тыс. руб.;

- налагаемые мировыми судьями в размере 1 315,3 тыс. руб.;

- поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, в размере 2 187,5 тыс. руб.;

- возмещение ущерба, нанесенному муниципальному имуществу, в размере 182,9 тыс. руб.;

- платежи, уплачиваемые в случаях нарушения муниципального контракта, в размере 215,2 тыс. руб.;

- уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед муниципальным органом (пени, неустойки, штрафы по договорам аренды) в размере 1 753,4 тыс. руб.

18.Прочие неналоговые доходы (код по БК 1 17 05000 00 0000 180).

Поступления составили 229,2 тыс. руб. В сравнении с 2019 годом поступления снизились на 85,6 тыс. руб.

В декабре 2020 поступила компенсация за снос растительности, оплаченная по реквизитам, действующим в 2019 году. Уточнение платежа не произведено, в связи с переходом администратора дохода в подведомственность другого главного администратора доходов бюджета города. ■

18.Безвозмездные поступления (код по БК 2 00 00000 00 0000 150)

Объем безвозмездных поступлений за 2020 год составил 1 849,95 млн. руб. в том числе:

- поступлений из областного бюджета (код по БК **2 02 00000 00 0000 150**) в сумме 1851,87 млн. руб. или 98,71% уточненных годовых назначений (1 876,08 млн. руб.);

- прочие безвозмездные поступления (код по БК **2 07 00000 00 0000 150**) в сумме 0,74 млн. руб. или 74,43% уточненных годовых назначений (1,00 млн. руб.).

Возврат неиспользованных остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в областной бюджет (код по БК **2 19 00000 00 0000 150, 2 18 00000 00 0000 150**) составил – 2,66 млн. руб.

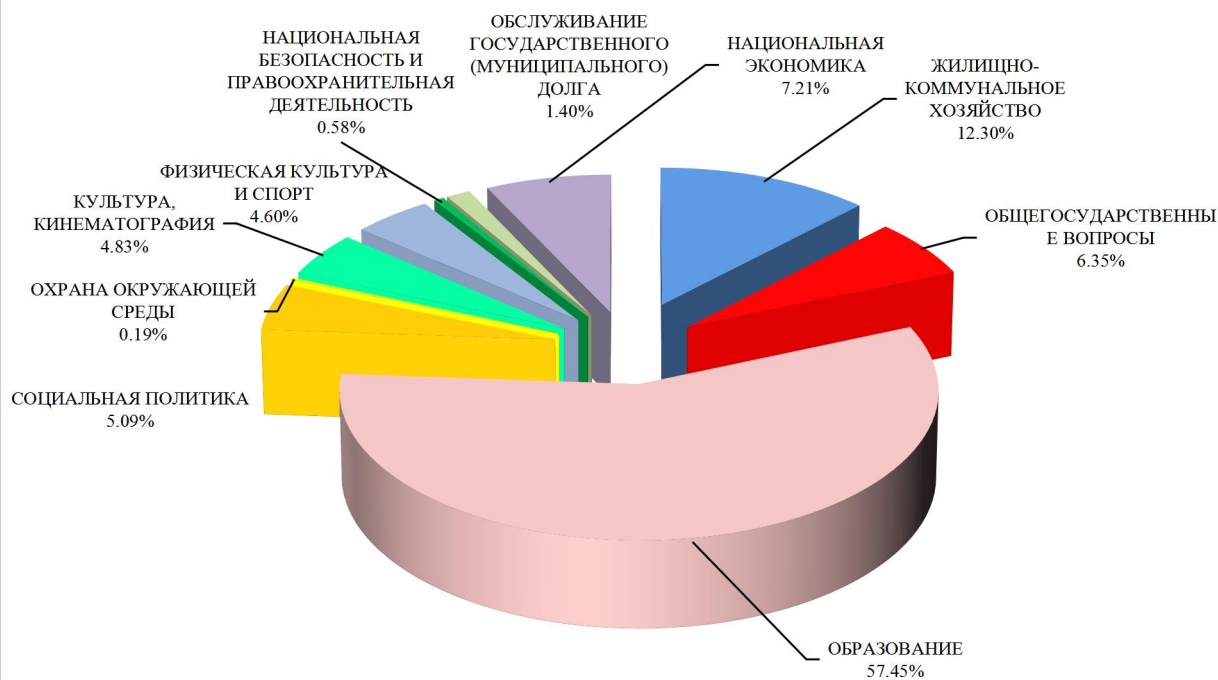
По сравнению с 2019 годом объем безвозмездных поступлений в 2020 году увеличился на 411,6 млн. руб.

РАСХОДЫ

Исполнение бюджета города за 2020 год осуществлялось в соответствии с решением Городской Думы города Димитровграда Ульяновской области третьего созыва от 18.12.2019 №37/267 «Об утверждении бюджета города Димитровграда Ульяновской области на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов» и постановлением Администрации города от 12.02.2020 №236 «О мерах по реализации решения Городской Думы города Димитровграда Ульяновской области третьего созыва от 18.12.2019 №37/267 «Об утверждении бюджета города Димитровграда Ульяновской области на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов».

Бюджет города по кассовым расходам за 2020 год исполнен в сумме 2674,50 млн. руб. или на 96,88% к уточненным годовым назначениям (2 760, млн. руб.) – отчет об исполнении бюджета города по расходам за 2020 год (приложения №3 и №4).

Структура расходов бюджета города Димитровграда Ульяновской области за 2020 год



Кассовое исполнение по разделам классификации расходов бюджета составило:

- общегосударственные вопросы – 169,89 млн. руб. или 95,41% к уточненным годовым назначениям (178,05 млн. руб.);
- национальная безопасность и правоохранительная деятельность – 15,44 млн. руб. или 96,68% к уточненным годовым назначениям (15,97 млн. руб.);
- национальная экономика – 192,72 млн. руб. или 93,73% к уточненным годовым назначениям (205,62 млн. руб.);
- жилищно-коммунальное хозяйство – 328,89 млн. руб. или 98,48% к уточненным годовым назначениям (333,95 млн. руб.);
- охрана окружающей среды – 5,19 млн. руб. или 97,19% к утвержденным годовым значениям (5,34 млн. руб.);
- образование – 1 536,61 млн. руб. или 97,60% к уточненным годовым назначениям (1 574,35 млн. руб.);
- культура и кинематография – 129,11 млн. руб. или 99,12% к уточненным годовым назначениям (130,26 млн. руб.);
- социальная политика – 136,16 млн. руб. или 97,47% к уточненным годовым назначениям (139,70 млн. руб.);
- физическая культура и спорт – 123,06 млн. руб. или 88,13% к уточненным годовым назначениям (139,64 млн. руб.);
- обслуживание государственного муниципального долга – 37,42 млн. руб. или 99,05% к уточненным годовым назначениям (37,78 млн. руб.).

1.Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»

По данному виду раздела расходы исполнены в сумме 169,88 млн. руб., что составляет 95,41% плановых назначений (178,05 млн. руб.).

Единица измерения: млн. руб.

Раздел	Наименование раздела	Исполнение 2019 год	Исполнение 2020 год	Темп роста, %
0100	ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	181,46	169,89	93,62
0102	Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	1,06	2,14	201,89
0103	Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	14,65	13,31	90,85
0104	Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	41,55	40,12	96,56
0106	Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	18,60	21,53	115,75
0107	Обеспечение проведения выборов и референдумов	0,00	1,10	-
0113	Другие общегосударственные вопросы	105,60	91,69	86,83

Расходы в 2020 году по данному разделу по сравнению с предыдущим годом снизились на 6,38%. В 2020 году по данному разделу произведены расходы:

- по подразделу **0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и органа местного самоуправления»** произведены расходы на обеспечение деятельности Главы города в сумме 2,14 млн. руб.;

- по подразделу **0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований»** произведены расходы на функционирование Городской Думы города Димитровграда в сумме 13,31 млн. руб.;

- по подразделу **0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций»** отражены расходы на содержание деятельности работников Администрации города на сумму 40,12 млн. руб.;

- по подразделу **0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора»** произведены расходы на осуществление деятельности Управления финансов и муниципальных закупок города Димитровграда Ульяновской области и Контрольно-счетной палаты города Димитровграда Ульяновской области в сумме 21,53 млн. руб.

- по подразделу **0107 «Обеспечение проведения выборов и референдумов»** отражены расходы на проведение выборов в сумме 1,10 млн. руб.

- по подразделу **0113 «Другие общегосударственные вопросы»** за 2020 год расходы бюджета составили 91,69 млн. руб.

2.Раздел 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»

Единица измерения: млн. руб.

Раздел	Наименование раздела	Исполнение 2019 год	Исполнение 2020 год	Темп роста, %
0300	НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	15,11	15,44	102,18
0309	Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	15,11	15,44	102,18

По данному разделу за 2020 год произведены расходы на сумму 15,44 млн. руб. По сравнению с прошлым годом расходы по данному разделу увеличились на 2,18%.

По подразделу **0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона»** в 2020 году произведены расходы на содержание муниципального казенного учреждения «Управление гражданской защиты города Димитровграда».

3.Раздел 0400 «Национальная экономика»

Единица измерения: млн. руб.

Раздел	Наименование раздела	Исполнение 2019 год	Исполнение 2020 год	Темп роста, %
0400	НАЦИОНАЛЬНАЯ	134,86	192,72	142,90

	ЭКОНОМИКА			
0405	Сельское хозяйство и рыболовство	0,00	0,30	-
0406	Водное хозяйство	0,03	0,00	0,00
0408	Транспорт	10,01	19,09	190,71
0409	Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	123,94	172,54	139,21
0412	Другие вопросы в области национальной экономики	0,88	0,79	89,77

По данному разделу исполнение за 2020 год составило 192,72 млн. руб. По сравнению с 2019 годом расходы данного раздела увеличились на 42,90%.

По подразделу **0405 «Сельское хозяйство и рыболовство»** за 2020 год были произведены расходы на сумму 0,3 млн. руб. – организация отлова и содержание животных без владельца.

По подразделу **0408 «Транспорт»** за 2020 год были произведены расходы на сумму 19,09 млн. руб. по возмещению затрат, связанных с организацией бесплатных перевозок учащихся общеобразовательных организаций, расположенных на территории города Димитровграда.

По подразделу **0409 «Дорожное хозяйство»** за 2020 год были произведены расходы на сумму 172,54 млн. руб., в том числе:

- реконструкция автомобильной дороги по ул. Западная – 28,12 млн.руб.;
- Ремонт дворовых территорий многоквартирных домов и социальных объектов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов и населенных объектов населенных пунктов, подготовкой проектной документации, строительством, реконструкцией, капитальным ремонтом, ремонтом и содержанием (установкой дорожных знаков и нанесением горизонтальной разметки) автомобильных дорог общего пользования местного значения, мостов и иных искусственных дорожных сооружений на них – 121,3 млн.руб.;
- содержание автомобильных дорог и инженерных сооружений на них в границах городских округов в рамках благоустройства города Димитровграда – 12,59 млн.руб.

- погашение кредиторской задолженности – 10,53 млн.руб.

По подразделу **0412 «Другие вопросы в области национальной экономики»** за 2020 год были произведены расходы на сумму 0,79 млн. руб. по:

- выполнению работ по подготовке проекта по внесению изменений в Правила землепользования и застройки города – 0,09 млн.руб.;
- осуществлению мероприятий по землеустройству – 0,40 млн.руб.;
- выполнению работ по подготовке и утверждению проектов планировки и проектов межевания территории применительно к территориям земельных участков, находящихся в собственности Российской Федерации, полномочия по распоряжению которыми переданы Ульяновской области для

последующего предоставления указанных земельных участков многодетным семьям – 0,30 млн.руб.

4.Раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»

Единица измерения: млн. руб.

Раздел	Наименование раздела	Исполнение 2019 год	Исполнение 2020 год	Темп роста, %
0500	ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	271,85	328,89	120,98
0501	Жилищное хозяйство	2,63	54,14	2 058,56
0502	Коммунальное хозяйство	1,65	0,00	0,00
0503	Благоустройство	151,97	151,73	99,84
0505	Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	115,60	123,02	106,42

По данному разделу были произведены расходы в сумме 328,89 млн. руб. По сравнению с расходами бюджета за аналогичный период прошлого года расходы по данному разделу в 2020 году увеличились на 20,98%.

По подразделу **0501 «Жилищное хозяйство»** были профинансированы расходы бюджета в сумме 54,14 млн. руб., в том числе такие расходы, как:

- предоставление субсидии на капитальный ремонт муниципальных жилых помещений – 1,68 млн.руб.

- уплата взносов на капитальный ремонт общего имущества – 0,02 млн.руб.

- мероприятия по переселению граждан из аварийного жилищного фонда – 48,24 млн. руб.

- оплата исполнительных листов – 4,2 млн.руб.

По подразделу **0503 «Благоустройство»** расходы произведены в сумме 151,73 млн. руб., в том числе:

- муниципальная программа «Создание комфортной среды и улучшение архитектурного облика города Димитровграда Ульяновской области на 2018-2022 годы» – 87,29 млн.руб.;

- муниципальная программа «Развитие жилищно-коммунального комплекса, дорожного хозяйства и благоустройства города Димитровграда Ульяновской области на 2016-2021» – 57,42 млн. руб. (в т.ч. погашение кредиторской задолженности – 32,33 млн.руб.)

- независимая строительно-техническая экспертиза системы водопонижения Первомайского района – 0,26 млн. руб.

- погашение кредиторской задолженности – 6,75 млн.руб.

По подразделу **0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства»** произведены в сумме 123,02 млн. руб., в том числе:

- обеспечение деятельности казенных учреждений (МКУ «Городские дороги» и МКУ «Контакт-центр») – 93,85 млн.руб.;

- обеспечение деятельности Комитета по ЖКК – 8,68 млн.руб.;
- оплата лизинговых платежей по спецтехнике – 3,53 млн.руб.;
- субсидии на финансовое обеспечение затрат по ГОС – 0,20 млн.руб.;
- погашение кредиторской задолженности - 16,23 млн.руб.;
- расходы на предотвращение распространения и ликвидацию последствий новой коронавирусной инфекции – 0,48 млн.руб.

5.Раздел 0600 «Охрана окружающей среды»

Единица измерения: млн. руб.

Раздел	Наименование раздела	Исполнение 2019 год	Исполнение 2020 год	Темп роста, %
0600	ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ	2,07	5,19	250,72
0602	Сбор, удаление отходов и очистка сточных вод	0,00	0,13	-
0603	Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания	2,07	5,07	244,93

По данному разделу в 2020 году были произведены расходы в сумме 5,19 млн. руб. По сравнению с расходами бюджета за аналогичный период прошлого года расходы по данному разделу в 2020 году увеличились на 150,72%.

По подразделу **0602 «Сбор, удаление отходов и очистка сточных вод»** осуществлялись расходы по оборудованию контейнерных площадок на сумму 0,13 млн.руб.

По подразделу **0603 «Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания»** осуществлялись такие расходы, как:

- содержание деятельности МКУ «Служба охраны окружающей среды» - 2,71 млн.руб.
- муниципальная программа «Охрана окружающей среды в городе Димитровграде Ульяновской области на 2014-2020 годы» - 0,64 млн.руб.
- расходы на предотвращение распространения и ликвидацию последствий новой коронавирусной инфекции – 0,06 млн.руб.
- погашение кредиторской задолженности – 1,66 млн.руб.

6.Раздел 0700 «Образование»

Единица измерения: млн. руб.

Раздел	Наименование раздела	Исполнение 2019 год	Исполнение 2020 год	Темп роста, %
0700	ОБРАЗОВАНИЕ	1 374,60	1 536,61	111,79
0701	Дошкольное образование	616,66	648,06	105,09
0702	Общее образование	591,33	734,88	124,28
0703	Дополнительное образование детей	149,16	139,24	93,35
0705	Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение	0,06	0,02	33,33

	квалификации			
0707	Молодежная политика	1,87	1,78	95,19
0709	Другие вопросы в области образования	15,52	12,64	81,44

Расходы по данному разделу в отчетном году произведены в сумме 1 536,61 млн. руб. По сравнению с 2019 годом расходы данного раздела увеличились на 11,79%.

По подразделу **0701 «Дошкольное образование»** расходы произведены в сумме 648,06 млн. руб. По данному подразделу расходы были направлены на:

- предоставление субсидий на выполнение муниципального задания муниципальным бюджетным и автономным учреждениям в сфере образования города Димитровграда, в общей сумме 572,34 млн.руб, в том числе за счет субсидий областного бюджета 465,55 млн. руб.;

- организацию и обеспечение получения педагогическими работниками муниципальных образовательных организаций не реже чем один раз в три года дополнительного профессионального образования по профилю педагогической деятельности за счет бюджетных ассигнований областного бюджета Ульяновской области – 0,57 млн.руб.;

- развитие системы дошкольного образования (на осуществление ремонта, ликвидации аварийной ситуации в зданиях и сооружениях муниципальных дошкольных образовательных организаций с устройством внутридомовых сооружений, благоустройство территорий, приобретение и установка оборудования, в том числе оборудования, обеспечивающего антитеррористическую защищенность), ремонт кровли – 71,07 млн.руб.;

- содержание учреждения МБДОУ «Детский сад №3 «Красная шапочка» города Димитровграда Ульяновской области" – 0,31 млн.руб.

- расходы на предотвращение распространения и ликвидацию последствий новой коронавирусной инфекции – 0,90 млн. руб.

- субсидии на проведение ремонтных работ, приобретение материалов и оборудования в дошкольных образовательных учреждениях – 1,20 млн. руб.

- субсидии на проведение технического обследования конструкций зданий дошкольных образовательных учреждений – 0,41 млн.руб.

- погашение кредиторской задолженности – 1,26 млн.руб.

По подразделу **0702 «Общее образование»** расходы произведены в сумме 734,88 млн. руб. в т.ч.:

- в рамках муниципального задания учреждениям было выделено субсидий на выполнение муниципального задания 570,29 млн.руб, в том числе за счет субсидий областного бюджета 511,61 млн. руб.

- организация и обеспечение получения педагогическими работниками муниципальных образовательных организаций не реже чем один раз в три года дополнительного профессионального образования по профилю педагогической деятельности за счет бюджетных ассигнований областного бюджета Ульяновской области – 0,62 млн. руб.;

- осуществление администрациями государственного полномочия, по выплате родителям или иным законным представителям обучающихся, получающих начальное общее, основное общее или среднее общее образование в форме семейного образования на территории Ульяновской области, компенсации, затрат в связи с обеспечением получения такого образования – 0,51 млн. руб.;

- осуществление ежемесячной доплаты за наличие учёной степени кандидата наук или доктора наук педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций, имеющим учёную степень и замещающим (занимающим) в указанных общеобразовательных организациях штатные должности, предусмотренные квалификационными справочниками или профессиональными стандартами – 0,14 млн. руб.;

- осуществление обучающимся 10-х (11-х) и 11-х (12-х) классов муниципальных общеобразовательных организаций ежемесячных денежных выплат – 0,66 млн. руб.;

- организация бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование – 22,71 млн. руб.;

- организация бесплатного горячего питания обучающихся из многодетных семей – 10,20 млн. руб.;

- предоставление бесплатно специальных учебников и учебных пособий, иной учебной литературы, а также услуг сурдопереводчиков и тифлосурдопереводчиков при получении обучающимися с ограниченными возможностями здоровья образования в муниципальных образовательных организациях – 1,52 млн.руб.

- ремонт, ликвидация аварийной ситуации в зданиях муниципальных общеобразовательных организаций, благоустройства территории, приобретения оборудования для указанных организаций, ремонт кровли – 103,83 млн.руб.;

- содержание МБОУ «Средняя школа №10 города Димитровграда Ульяновской области» - 2,26 млн.руб.;

- проведение тех.обслед. строит. констр. здания - 0,17 млн.руб.;

- ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам – 13,17 млн. руб.

- расходы на предотвращение распространения и ликвидацию последствий новой коронавирусной инфекции – 2,45 млн. руб.

- погашение кредиторской задолженности – 6,33 млн.руб.

По подразделу **0703 «Дополнительное образование детей»** расходы произведены в сумме 139,24 млн. руб

В рамках муниципального задания учреждениям было выделено субсидий на выполнение муниципального задания 132,40 млн.руб. в т.ч. учреждениям, подведомственным Управлению по делам культуры и искусства – 60,29 млн.руб., учреждениям, подведомственным Управлению образования – 72,11 млн.руб.

По подразделу **0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации»** за 2020 год были произведены расходы на

сумму 0,02 млн. руб. за услуги по проведению курсов повышения квалификации по госзакупкам.

По подразделу **0707 «Молодежная политика и оздоровление детей»** за 2020 год были произведены расходы на сумму 1,78 млн. руб. Большая часть расходов связана с обеспечением деятельности муниципального казенного учреждения «Комитет по делам молодежи».

По подразделу **0709 «Другие вопросы в области образования»** расходы бюджета в 2020 году составили 12,64 млн. руб., помимо

- расходы на обеспечение деятельности Управления образования города Димитровграда – 9,75 млн.руб.;

- проведение общественно-значимых мероприятий в сфере образования – 0,11 млн.руб.;

- расходы на предоставление субсидий на выполнение муниципального задания МБОУ «Централизованная бухгалтерия муниципальных образовательных учреждений города Димитровграда Ульяновской области» - 2,58 млн.руб.;

- проведение конкурсных мероприятий в общеобразовательных организациях города на лучшую организацию работы на тему: «Профилактика наркомании, алкоголизма, терроризма и экстремизма, правонарушений и преступлений» - 0,04 млн.руб.;

- погашение кредиторской задолженности – 0,13 млн.руб.

7.Раздел 0800 «Культура, кинематография»

Единица измерения: млн. руб.

Раздел	Наименование раздела	Исполнение 2019 год	Исполнение 2020 год	Темп роста, %
0800	КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	111,89	129,11	115,39
0801	Культура	89,87	108,96	121,24
0804	Другие вопросы в области культуры, кинематографии	22,02	20,15	91,51

Расходы бюджета города по данному разделу в отчетном году составили 129,11 млн. руб. По сравнению с 2019 годом расходы данного раздела увеличились на 15,39%.

По подразделу **0801 «Культура»** были произведены расходы в сумме 108,96 млн. руб. По данному подразделу расходы были направлены на:

- предоставление субсидий на выполнение муниципального задания муниципальным бюджетным и автономным учреждениям в сфере культуры города Димитровграда, в общей сумме 75,46 млн.руб.;

- расходы на предотвращение распространения и ликвидацию последствий новой коронавирусной инфекции – 0,18 млн.руб.;

- создание модельных библиотек – 6,25 млн.руб.;

- финансирование общественно-значимых мероприятий в сфере культуры и искусства – 0,74 млн.руб.;

- реконструкцию и проведение ремонтно-реставрационных работ, ремонт кровли зданий муниципальных учреждений культуры, муниципальных архивов и образовательных организаций в сфере культуры и искусства – 18,75 млн.руб.;

- работы по проведению государственных историческо-культурной экспертизы проектов зон охраны объектов культурного наследия – 1,5 млн.руб.;

- поддержка творческой деятельности и укрепление материально-технической базы театров – 5,96 млн.руб.;

- погашение кредиторской задолженности – 0,12 млн.руб.

По подразделу **0804 «Другие вопросы в области культуры и кинематографии»** были произведены расходы на сумму 20,15 млн.руб., в т.ч.:

- по обеспечению деятельности Управления по делам культуры и искусства, содержание Муниципального казенного учреждения «Служба технического обеспечения учреждений культуры» - 20,09 млн.руб.;

- проведение общественно-значимых мероприятий в сфере культуры – 0,04 млн.руб.

8.Раздел 1000 «Социальная политика»

Единица измерения: млн. руб.

Раздел	Наименование раздела	Исполнение 2019 год	Исполнение 2020 год	Темп роста, %
1000	СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	149,45	136,16	91,11
1001	Пенсионное обеспечение	9,89	10,66	107,79
1003	Социальное обеспечение населения	18,97	27,11	142,91
1004	Охрана семьи и детства	112,71	93,25	82,73
1006	Другие вопросы в области социальной политики	7,88	5,14	65,23

За 2020 год на исполнение расходов в области социальной политики из бюджета города были потрачены 136,16 млн. руб., что ниже уровня 2019 года на 8,89%.

По подразделу **1001 «Пенсионное обеспечение»** в 2020 году расходы составили 10,66 млн. руб. Данные средства были направлены на дополнительные выплаты к пенсиям муниципальных служащих города Димитровграда Ульяновской области.

По подразделу **1003 «Социальное обеспечение населения»** расходы составили 27,11 млн. руб. По данному подразделу были произведены следующие расходы:

- комплекс мер по социальной поддержке отдельных категорий граждан города Димитровграда Ульяновской области – 1,21 млн.руб.;

- положение о муниципальных наградах города Димитровграда Ульяновской области – 0,23 млн.руб.;

- реализацию Закона Ульяновской области от 2 мая 2012 года №49-ЗО «О мерах социальной поддержки отдельных категорий молодых специалистов на территории Ульяновской области» – 1,25 млн.руб.;

- единовременные денежные выплаты педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательную программу дошкольного образования, имеющим статус молодых специалистов – 0,80 млн.руб.;

- организация питания отдельных категорий учащихся муниципальных учреждений – 7,94 млн. руб.;

- реализация мероприятий по обеспечению жильем молодых семей – 6,41 млн. руб.;

- выплаты на оздоровление работников бюджетной сферы – 0,02 млн.руб.;

- расходы на предотвращение распространения и ликвидацию последствий новой коронавирусной инфекции – 6,34 млн.руб.;

- погашение кредиторской задолженности – 2,91 млн.руб.

По подразделу **1004 «Охрана семьи и детства»** за 2020 год расходы составили 93,25 млн. руб. По данному подразделу были произведены такие расходы как:

- расходы на содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю в сумме 61,45 млн. руб.;

- расходы на выплату компенсации части родительской платы за содержание ребенка в образовательных организациях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования в сумме 30,04 млн. руб.;

- расходы на обеспечение проезда детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей на городском, пригородном, сельской местности, на внутрирайонном транспорте (кроме такси), а также проезда один раз в год к месту жительства и обратно к месту учебы в сумме 1,76 млн. руб.

По подразделу **1006 «Другие вопросы в области социальной политики»** были произведены расходы на сумму 5,14 млн. руб. Средства бюджета направлялись на:

- перечисление единовременной социальной выплаты работникам муниципальных учреждений города Димитровграда Ульяновской области по основному месту работы, постоянно проживающим на территории Ульяновской области, на приобретение жилья, приобретаемого с привлечением средств ипотечных кредитов (займов) – 0,30 млн. руб.

- организацию и осуществление деятельности по опеке и попечительству в отношении несовершеннолетних – 4,83 млн.руб.

9.Раздел 1100 «Физическая культура и спорт»

Единица измерения: млн. руб.

Раздел	Наименование раздела	Исполнение 2019 год	Исполнение 2020 год	Темп роста, %
1100	ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	86,59	123,06	142,12
1101	Физическая культура	77,42	71,23	92,00
1102	Массовый спорт	1,68	45,27	2 694,64
1103	Спорт высших достижений	1,05	0,53	50,48
1105	Другие вопросы в области физической культуры и спорта	6,43	6,03	93,78

Всего за 2020 год из бюджета города расходов по данному разделу было профинансировано в сумме 123,06 млн. руб.

По подразделу **1101 «Физическая культура»** расходы произведены на сумму 71,23 млн. руб., в том числе:

- в рамках муниципального задания учреждениям было выделено субсидий на выполнение муниципального задания – 58,71 млн.руб.

- обеспечение деятельности МКУ СШ «Нейтрон» – 10,49 млн.руб.

- проведение официальных физкультурных и спортивных мероприятий, формирование сборных команд и обеспечение участия городских спортсменов в региональных физкультурных и спортивных мероприятиях в соответствии с Единым календарным и планом общественно значимых мероприятий города Димитровграда Ульяновской области – 0,35 млн.руб.;

- расходы на предотвращение распространения и ликвидацию последствий новой коронавирусной инфекции – 1,20 млн.руб.;

- проведение текущего ремонта спортивных сооружений – 0,18 млн.руб.;

- погашение кредиторской задолженности – 0,29 млн.руб.

По подразделу **1102 «Массовый спорт»** расходы произведены в сумме 45,27 млн. руб. Средства по данному подразделу были направлены на:

- проведение официальных физкультурных и спортивных мероприятий, формирование сборных команд и обеспечение участия городских спортсменов в региональных физкультурных и спортивных мероприятиях в соответствии с Единым календарным и планом общественно значимых мероприятий города Димитровграда Ульяновской области – 0,40 млн. руб.;

- ремонт объектов спорта, установка спортивных кортов и плоскостных площадок, обустройство объектов городской инфраструктуры, парковых и рекреационных зон для занятий физической культурой и спортом, в том числе видами спорта, популярными в молодежной среде, а также для проведения физкультурных и спортивных мероприятий – 11,17 млн. руб.;

- проектно-изыскательные работы по объекту «Капитальный ремонт стадиона «Старт» с укладкой искусственного покрытия и легкоатлетических беговых дорожек – 0,7 млн.руб.;

- оснащение объектов спортивной инфраструктуры спортивно-технологическим оборудованием – 32,93 млн. руб.;

- погашение кредиторской задолженности – 0,07 млн.руб.

По подразделу **1103 «Спорт высших достижений»** предоставлены денежные средства по адресной финансовой поддержке спортивных организаций, осуществляющих подготовку спортивного резерва для сборных команд Российской Федерации на в сумме 0,53 млн.руб.

По подразделу **1105 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта»** за 2020 год произведены расходы в сумме 6,03 млн. руб. Данные средства были направлены на обеспечение деятельности Комитета по физической культуре и спорту Администрации города Димитровграда.

10.Раздел 1300 «Обслуживание государственного и муниципального долга»

Единица измерения: млн. руб.

Раздел	Наименование раздела	Исполнение 2019 год	Исполнение 2020 год	Темп роста, %
1300	ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА	41,83	37,42	89,46
1301	Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга	41,83	37,42	89,46

По данному разделу в 2020 году из бюджета города на обслуживание муниципального долга было направлено 37,42 млн. руб. Расходы по данному разделу уменьшились по сравнению с 2019 годом на 10,54%. На уменьшение расходов повлияла экономия, в связи со снижением процентных ставок по коммерческому кредиту, выборкой бюджетного кредита.

ИСТОЧНИКИ

Бюджет города за 2020 год исполнен с превышением доходов над расходами (профицитом) в сумме 22,37 млн. руб. (годовой отчет об исполнении бюджета города по источникам финансирования дефицита бюджета города за 2020 год приложение №5 и №6).

Раздел 4 «Анализ показателей бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности»

Расшифровка просроченной дебиторской и кредиторской задолженности отражена в форме 0503369, а также в Приложении №4 к приказу Министерства финансов Ульяновской области от 05.11.2009 №61-пр.

По форме 0503369 по состоянию на 01.01.2020 года кредиторская задолженность составляла 366,36 млн. руб.; по состоянию на 01.01.2021 года

кредиторская задолженность уменьшилась на 22,71 млн.руб. и составила 343,65 млн. руб.

Просроченная кредиторская задолженность на 01.01.2020 года составляла 135,16 млн.руб.; по состоянию на 01.01.2021 года – 248,79 млн.руб. Просроченная кредиторская задолженность увеличилась на 113,63 млн.руб.

Наибольший рост произошел по статьям:

- Начисления на выплаты по оплате труда (213) – 8 001,36 тыс.руб. (за 2020 год).

- Коммунальные услуги (223) – 19 915,18 тыс. руб. (предъявлен исполнительный лист ПАО «Ростелеком» по энергосервисному контракту).

- Штрафы за нарушение законодательства о налогах и сборах, законодательства о страховых взносах (292) (пени по страховым взносам) – 965,36 тыс. руб.

- Другие экономические санкции (295) – 66 350,00 тыс.руб. (Административные штрафы к Администрации города).

- Иные выплаты текущего характера организациям (297) – 56 856,71 тыс. руб. (субсидиарная ответственность по исполнительному листу с ПАО «Ростелеком» по энергосервисный контракт, предъявленному к Администрации города, а также ООО УСП Компьюлинг по реконструкции региональной системы оповещения, ОГКБ Корпорация развития коммунального комплекса за теплоэнергию).

Для исполнения расходных обязательств по выполнению полномочий, которыми наделены органы местного самоуправления, ежегодно принимается максимальный план по собственным доходам.

В результате за последние годы план не выполнен:

за 2016 г. – 86 160,3 тыс. руб.,

за 2017 г. – 56 243,4 тыс. руб.,

за 2018 г. – 29 432,4 тыс. руб.,

за 2019 г. – 27 652,8 тыс. руб.,

за 2020 г. – 24 802,2 тыс. руб.

Невыполнение плана по собственным доходам привело к росту просроченной кредиторской задолженности.

В отчете по форме 0503369 Сведения по кредиторской задолженности имеются отклонения от показателей отчета прошлого года на сумму (-633,80 тыс. руб.):

- отклонение по счету 205.00 на (-575,32) тыс. руб., что связано с уточнением кредиторской задолженности по договорам аренды за земельные участки;

- по счету 209.00 отражено отклонение кредиторской задолженности в связи с неправомерной постановкой на учет земельного участка МКУ «ДИИП» на сумму 28,47 тыс. руб., а также уточнена сумма ущерба, подлежащая взысканию в бюджет города на 30 тыс. руб.;

- по счету 303.02 исправлены ошибки по учету командировочных на (-10.06) руб.;

- по счету 401.40 - начислены доходы будущих периодов договоров аренды на земельные участки в соответствии со стандартом «Аренда» в сумме 17 437 158,91 рублей и Администрацией города восстановлена в учете сумма 120 286,00 руб. дебиторской задолженности физического лица, нанесшего ущерб бюджету города за незаконный снос растительности, которая в соответствии с мировым соглашением, заключенным между ним и Администрацией города, должна погашаться в течение нескольких лет.

Дебиторская задолженность на 01.01.2020 составляла 1 302,38 млн.руб.; по состоянию на 01.01.2021 года дебиторская задолженность уменьшилась на 9,17 млн. руб. и составила 1 293,21 млн.руб.

В отчете по форме 0503369 Сведения по дебиторской задолженности имеются отклонения от показателей отчета прошлого года на сумму 18,21 млн. (исправление ошибок прошлых лет):

- отклонение по счету 205.45 на 596,86 тыс. руб. связано с уточнением дебиторской задолженности на начало года по данным УФНС России по Ульяновской области;

- по счетам 205.21, 205.23, 205.29 показатель на начало года увеличился на 17 440,73 тыс. руб., что связано с начислением дебиторской задолженности по договорам аренды за земельные участки;

- по счету 206.00 восстановлена дебиторская задолженность МКУ «УРСП» по предоставленной субсидии некоммерческой организации в сумме 42,17 тыс. руб., которая по состоянию на 01.01.2020 не предоставила отчет об ее использовании;

- по счету 208.00 исправление ошибки прошлых лет при принятии к учету командировочных расходов Главы города на сумму 10,55 тыс. руб.;

- по счету 209.00 доначислена сумма ущерба, подлежащая возмещению в бюджет города по решению суда с долгосрочным графиком погашения на сумму 90,29 тыс., а также уточнена сумма штрафа по контракту на сумму 28 тыс. руб.;

- по счету 303.00 исправлены неверно начисленные страховые взносы за 2019 год.

Просроченная дебиторская задолженность на 01.01.2020 года составляла 100,23 млн.руб.; по состоянию на 01.01.2021 года – 83,38 млн.руб. Просроченная дебиторская задолженность выросла на 16,85 млн.руб.

Общий остаток средств бюджета города Димитровграда по состоянию на 01.01.2021 года составил 36,89 млн.руб., в т.ч. остаток областных средств по состоянию на 01.01.2021 года составил 11,48 млн.руб., федеральных средств – 0,00 млн.руб. Остатки областных средств будут возвращены в бюджет области в 1 квартале 2021 года.

По форме 0503190 по состоянию на 01.01.2021 года учтено 36 объектов на общую сумму 180,8 млн. руб. На 01.01.2020 была произведена корректировка ошибок прошлых лет на счет 106.11 на сумму 0,41 млн.руб. по разработке проекта зон охраны объектов культурного наследия. Перенос отражен в форме 0503373.

По форме 0503373 изменение валюты балансы отражены:

- в активе баланса на суммы:
- 61,7 млн. руб. (по счету 103.00) – исправление ошибок прошлых лет в связи с неправомерной постановкой на учет земельного участка МКУ «ДИИП»;
- + 0,41 млн. руб. (по счету 106.00) – исправление ошибок прошлых лет по разработке проекта зон охраны объектов культурного наследия;
- +17,44 млн. руб. (по счету 205.00) – связано с доначислением дебиторской задолженности по договорам аренды за земельные участки;
- + 0,60 тыс. руб. (по счету 205.45) связано с уточнением дебиторской задолженности на начало года по данным УФНС России по Ульяновской области;
- по счету 209.00 доначислена сумма ущерба, подлежащая возмещению в бюджет города по решению суда с долгосрочным графиком погашения на сумму 90,29 тыс., а также уточнена сумма штрафа по контракту на сумму 28 тыс. руб.;
- по счету 206.00 восстановлена дебиторская задолженность МКУ «УРСП» по предоставленной субсидии некоммерческой организации в сумме 42,17 тыс. руб., которая по состоянию на 01.01.2020 не предоставила отчет об ее использовании;
- по счету 208.00 исправление ошибки прошлых лет при принятии к учету командировочных расходов Главы города на сумму 10,55 тыс. руб.
- по счету 303.00 исправлены неверно начисленные страховые взносы за 2019 год (10,06 руб.).
- в пассиве баланса на суммы:
- по счету 303.00 – исправлены ошибки по учету командировочных (- 94,76 руб.);
- отклонение по счету 205.00 на (-575,32 тыс. руб.), что связано с уточнением кредиторской задолженности по договорам аренды за земельные участки;
- по счету 205.45 на сумму 81,1 тыс.руб. связано с уточнением кредиторской задолженности на начало года по данным УФНС России по Ульяновской области;
- по счету 209.00 отражено отклонение кредиторской задолженности в связи с неправомерной постановкой на учет земельного участка МКУ «ДИИП» на сумму 28,47 тыс. руб., а также уточнена сумма ущерба, подлежащая взысканию в бюджет города на 30 тыс. руб.;
- по счету 401.40 - начислены доходы будущих периодов договоров аренды на земельные участки в соответствии со стандартом «Аренда» в сумме 17 437,16 тыс.руб. и Администрацией города восстановлена в учете сумма 120,29 тыс. руб. дебиторской задолженности физического лица, нанесшего ущерб бюджету города за незаконный снос растительности, которая в соответствии с мировым соглашением, заключенным между ним и Администрацией города, должна погашаться в течение нескольких лет.
- 60,04 млн.руб. (по счету 401.30) – скорректирован финансовый результат от исправлений вышеописанных операций.

Все изменения по форме 0503373 связаны с исправлением ошибок прошлых лет, предписанием контрольных органов, пересчетом показателей отчетности. Соответствующие коорректировки отражены и в форме 0503320 по состоянию на 01.01.2021 года.

Сумма муниципального долга по коммерческим кредитам за 2020 год не изменилась и составила на 01.01.2021 года 511,04 млн.руб.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности»

По состоянию на 01.01.2021 года в бюджете города Димитровграда Ульяновской области учтено 282 неисполненных документов по решениям суда на общую сумму 141,36 млн. руб. Значительная часть задолженности по решениям суда отражена по расчетам за коммунальные услуги и содержанию имущества, а также судебным издержкам (пени, штрафы, госпошлины и т.п.) и субсидиарная ответственность.

За 2020 год исполнено денежных обязательств по судебным решениям в общей сумме 81,20 млн.руб., принято денежных обязательств на сумму 79,61 млн.руб. Принято решение о снятии с учета исполнительных документов в связи с их отзывом на сумму 3,05 млн.руб.

По итогам 2020 года инвентаризация перед составлением годовой отчетности была проведена во всех учреждениях, по итогам инвентаризации расхождений нет.

Начальник Управления

Н.В.Галактионов

Начальник отдела
планирования и анализа бюджета

Н.В.Матвеева

Начальник отдела учета и отчетности –
главный бухгалтер

Е.В. Иванова

ЭП Руководитель
Субъект: Гурьянова Любовь Анатольевна
Должность: ЗАМЕСТИТЕЛЬ НАЧАЛЬНИК УПРАВЛЕНИЯ
Организация:УПРАВЛЕНИЕ ФИНАНСОВ И ЗАКУПОК
Подразделение:

Отпечаток сертификата:

C16112A00EC24D4B3E9ABC45798422D0CCA6243D

Серийный номер сертификата: 01ADFF580091ABEE9B4F97CE6AEED91E59

Дата подписания:16.03.2021 14:29:52

ЭП РукФЭС

Субъект: Матвеева Наталья Викторовна

Должность: Начальник отдела планирования

Организация:УПРАВЛЕНИЕ ФИНАНСОВ И ЗАКУПОК

Подразделение:0

Отпечаток сертификата: A742B5540F6FD668A243B50D8DB29015C2372235

Серийный номер сертификата: 010C73580091AB0591434D78713E7EDDBB

Дата подписания:16.03.2021 14:23:54

ЭП ГлБух

Субъект: Иванова Елена Владимировна

Должность: Начальник отдела-главный бухгалтер

Организация:УПРАВЛЕНИЕ ФИНАНСОВ И ЗАКУПОК

Подразделение:

Отпечаток сертификата: 0B9490501419DD0184AD35B18DA9566C2C381183

Серийный номер сертификата: 011EF4760072ACDD9D4CF6A3417FEA360F

Дата подписания:16.03.2021 14:12:06