

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту решения Собрания представителей Алагирского городского поселения

об исполнении бюджета муниципального образования Алагирского городского поселения за 2019 год

ДОХОДЫ

Пояснительная записка к отчету об исполнении бюджета за 2019 год сформирована на основании бюджетной отчетности Алагирского городского поселения.

Общие параметры городского бюджета по исполнению бюджета за 2019 год сложились по доходам в сумме 34 349 476,89 руб., по расходам в сумме 34 021 962,73 руб., профицитом в сумме 327 514,16 руб.

По сравнению с предыдущим 2018 годом доходы в целом уменьшились на 1 512 346,81 руб., при этом безвозмездные поступления также увеличились на 272 730,95 руб.

Налоговые и неналоговые доходы бюджета за 2019 год составили 24 465 609,89 руб. или 83,26% годовых назначений, что на 3 002 944,76 руб. или 10,93% меньше предыдущего года. Это объясняется, прежде всего, тем, что за счет администрирования арендной

платы и доходов от продажи земельных участков в 2018 году была сокращена недоимка; вдобавок в 2018 году поступления от налога на доходы физических лиц были выше и была уменьшена недоимка по налогам на совокупный доход. Однако остро стоит вопрос взыскания имущественных налогов налоговой инспекцией.

Поступления по налогу на доходы физических лиц составили 14 073 701,77 руб., или 96,43% к годовым назначениям, что на 4,6% или 678 028,78 руб. меньше предыдущего года.

По налогам на совокупный доход (упрощенная система налогообложения и единый сельскохозяйственный налог) поступления составили 3 678 218,24 руб. или 103,58% к годовым назначениям, что выше уровня предыдущего года на 60,23% или 1 382 696,99 руб. Такой рост произошел за счет сокращения недоимки упрощенной системы налогообложения.

По налогу на имущество физических лиц поступления составили 346 690,13 руб. или 36,34% к годовым назначениям, что выше уровня предыдущего года на 5,6% или 18 385,98 руб.

По земельному налогу поступило 3 395 540,73 руб. или 44,04% к годовым назначениям, что ниже уровня предыдущего года на 31,37% или 1 552 357,20 руб. Такие низкие поступления объясняются значительной недоимкой: с физических лиц – почти 5,5 млн. руб., с организаций – почти 1 млн. руб.

Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, составили 1 861 603,03 руб. или 80,94% к годовым назначениям, что ниже уровня предыдущего года почти в 2 раза или на 1 582 105,32 руб.

Поступления по доходам от оказания платных услуг составили 4 200 руб.

Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества, составили 48 354,23 руб.

Доходы от реализации городского имущества составили 35 100 руб.

Доходы от продажи земельных участков составили 989 264,18 руб. или 359,73% к годовым назначениям, что ниже уровня предыдущего года на 25,61% или на 340 579,82 руб.

Объём дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности составил 7 546 000 руб. или 100% к годовым назначениям, аналогично уровню предыдущего года.

Объём дотаций на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов составил 1 120 000 руб. или 56% к годовым назначениям.

Субвенции на осуществление первичного воинского учета составили 971 000 руб. или 100% к годовым назначениям, что выше уровня предыдущего года на 15,89% или 133 127,23 руб.

РАСХОДЫ

Расходы бюджета в 2019 году в целом составили 34 021 962,73 руб., или 84,74% к годовым назначениям, что ниже уровня предыдущего года на 9,95% или 3 759 457,57 руб.

Наибольший удельный вес в расходах бюджета городского поселения в анализируемом периоде составляют расходы на жилищно-коммунальное хозяйство – 77,33%, общегосударственные вопросы – 14,67%, национальную оборону – 2,85%, социальную политику – 3,60%.

Отраслевая структура расходов городского бюджета произведенных в 2019 году показана в таблице:

Наименование

Раздел

Уточненный план

Исполнено

Процент исполнения (%)

Уд. вес расходов (%)

Общегосударственные расходы

0100

5 719 000

4 990 000

87,25

14,67

Национальная оборона

0200

971 000

971 000

100,00

2,85

Национальная экономика

0400

536 000

527 819,03

98,47

1,55

Жилищно-коммунальное хозяйство

0500

31 636 967

26 308 454,14

83,16

77,33

Социальная политика

1000

1 285 900

1 224 689,56

95,24

3,60

Итого

x

40 148 867

34 021 962,73

x

100

Общегосударственные вопросы

В 2019 году на общегосударственные вопросы в целом из бюджета городского поселения произведено расходов в сумме 4 990 000 руб., из них на содержание главы муниципального образования направлено 658 000 руб., на функционирование местной администрации направлено 4 332 000 руб.

В общей сумме расходов по разделу 0100 «Общегосударственные вопросы» расходы на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда составили 4 325 000 руб. или 86,67%, расходы на оплату услуг связи составили 67 314,53 руб. или 1,35%, расходы на оплату коммунальных услуг составили 120 768,39 руб. или 2,42% .

Запланированные суммы резервного фонда 679 000 руб. и на поощрение членов казачьей народной дружины – 50 000 руб. не были израсходованы в 2019 году.

Национальная оборона

В целом по разделу 0200 «Национальная оборона» на осуществление первичного воинского учета произведено расходов в сумме 971 000 руб. или 100,0% к годовым назначениям, что на 15,89% или 133 127,23 руб. больше показателя предыдущего года.

Жилищно-коммунальное хозяйство

В целом по разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» за счёт средств бюджета поселения в 2019 году произведено расходов в объёме 26 308 454,14 руб., или 83,16% от годового плана, что на 14,59% или 4 494 827,11 руб. меньше показателя предыдущего года.

По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» на оплату взносов на капитальный ремонт произведены расходы в сумме 225 682,63 руб. или 53,73% от годового плана.

По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» произведены расходы в сумме 231 000 руб. или 100% на составление проектно-сметной документации.

По подразделу 0503 «Благоустройство» в рамках муниципальной целевой программы «Благоустройство территории Алагирского городского поселения на 2018-2022 годы» расходы исполнены в сумме 22 514 814,42 руб. или 89,99% годового плана, из них на уличное освещение – 6 503 988 руб. или 100% от плановых назначений, на ремонт уличного освещения – 3 500 000 руб. или 100% от плановых назначений, на озеленение – 1 500 000 руб. или 100% от плановых назначений, на мероприятия по отлову безнадзорных животных – 160 936,10 руб. или 64,37% от плановых назначений, на санитарную очистку – 10 067 101,10 руб. или 90,65% от плановых назначений, на прочие мероприятия по благоустройству – 782 789,22 руб. или 36,24% от плановых назначений.

По подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» в рамках муниципальной целевой программы «Городское хозяйство на 2018-2020 годы» на обеспечение деятельности МКУ «Управление городского хозяйства» расходы исполнены в сумме 3 336 957,09 руб. или 89,70% от плановых назначений; из них доля расходов на оплату труда с начислениями составила 88,12% или 2 940 417,52 руб.

Социальная политика

По разделу 1000 «Социальная политика» расходы в 2019 году составили 1 224 689,56 руб. или 95,24% от плановых назначений.

Оказана материальная помощь определенным категориям граждан в сумме 500 000 руб. или 100% от плановых назначений.

На праздничные мероприятия выделено 98 090 руб. или 98,09% от плановых назначений.

На доплаты к пенсиям муниципальных служащих израсходовано 626 599,56 руб.

Бюджет городского поселения на 2019 год был утвержден сбалансированным и исполнен с профицитом в сумме 327 514,16 руб.

Начальник отдела финансов

и бухгалтерского учета _____

М.А.Цагараева

Исполнитель
 3.Э.Годизов