**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

**к отчету исполнения местного бюджета за 1-ое полугодие 2020 года**

Бюджет муниципального образования «Североонежское» утвержден Решением муниципального Совета муниципального образования «Североонежское» 18.12.2019 года № 200 «О местном бюджете на 2020 год», по доходам в сумме 32 709,4 тыс. рублей, по расходам в сумме 35 427,6 тыс. рублей с дефицитом бюджета в сумме 2 718,2 тыс. рублей.

В период за 1-ое полугодие в Решение муниципального Совета муниципального образования «Североонежское» было внесено изменение и дополнение от 25.02.2020 года №208, 29.04.2020 года №223, 27.05.2020 года №229. В результате внесенных изменений и дополнений бюджет муниципального образования «Североонежское» на 2020 год составил по доходам в сумме 39 021,6 тыс. рублей, по расходам в сумме 42 009,4 тыс. рублей, с дефицитом бюджета в сумме 2 987,8 тыс. рублей.

**Д О Х О Д Ы**

В бюджете МО «Североонежское» на 2020 год утверждено доходов в общем объеме 39 021,6 тыс. рублей, в том числе за 1-ое полугодие 2020 года 16 120,4 тыс. рублей, из них налоговых и неналоговых доходов – 13 403,1 тыс. рублей. Фактически за 1-ое полугодие 2020 года поступило доходов в сумме 14 782,7 тыс. рублей, из них налоговых и неналоговых доходов 11 469,0 тыс. рублей. Исполнение бюджета по доходам составило 37,9 процентов из них по налоговым и неналоговым доходам составило 41,2 процента к плановым назначениям.

**Налог на доходы физических лиц**. В бюджете на 2020 год предусмотрено поступление налога на доходы физических лиц в сумме 11 483,6 тыс. рублей, в том числе за 1-ое полугодие 2020 года 5 600,5 тыс. рублей. Фактически за 1-ое полугодие 2020 года в местный бюджет зачислено налога в сумме 4 944,0 тыс. рублей и исполнение по данному налогу за 1-ое квартал 2020 года составило 88,3 процента или 43,1 процента к годовым значениям.

**Акцизы** **по подакцизным товарам** утверждены в бюджете в размере 953,2 тыс. руб. в том числе 1-ое полугодие 2020 года 476,4 тыс. рублей. Фактически за 1-ое полугодие 2020 года в местный бюджет зачислено 368,4 тыс. руб. исполнение составило 77,3 процентов или 38,7 процентов к годовым значениям.

**Налог на имущество физических лиц** утвержден в бюджете муниципального образования в сумме 462,9 тыс. рублей, в том числе за 1-ое полугодие 2020 года 231,4 тыс. рублей. Фактически за 1-ое полугодие 2020 года в местный бюджет зачислено налога в сумме -121,1 тыс. рублей, и исполнение составило -26,2 процентов к годовым значениям.

**Земельный налог** в бюджете муниципального образования на 2020 год утвержден в сумме 7 031,2 тыс. рублей, в том числе за 1-ое полугодие 2020 года 3 500,0 тыс. рублей. Фактически в местный бюджет за 1-ое полугодие 2020 года зачислено налога в сумме 2 702,5 тыс. рублей, и исполнение составило 77,2 процента или 38,4 процента к годовым значениям.

**Государственная пошлина.** В бюджете на 2020 год предусмотрена в сумме 49,9 тыс. рублей, в том числе за 1-ое полугодие 2020 года 24,8 тыс. рублей. Фактически в местный бюджет за 1-ое полугодие 2020 года поступило госпошлины в сумме 12,5 тыс. рублей, и исполнение составило 50,4 процентов или 25,1 процентов к годовым значениям.

**Доходы от арендной платы** **за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена,** предусмотрено поступление в местный бюджет на 2020 год в сумме 400,0 тыс. рублей, в том числе за 1-ое полугодие 2020 года 200,0 тыс. рублей. Фактически в местный бюджет за 1-ое полугодие 2020 года зачислено в сумме 151,7 тыс. рублей, и исполнение составило 75,8 процента или 37,9 процента к годовым значениям.

В бюджете на 2020 год предусмотрены доходы, полученные в виде **доходов от** **арендной платы за земельные участки поселений** в сумме 200,0 тыс. рублей, в том числе за 1-ое полугодие 2020 года 100,0 тыс. рублей. Фактически за 1-ое полугодие 2020 года поступило 57,9 тыс. рублей исполнение составило 57,9 процента или 28,9 процента к годовым значениям.

**Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении.** В 2020 году в бюджете городского поселения не были предусмотрены поступления. Фактически за 1-ое полугодие 2020 года поступило в бюджет 24,1 тыс. рублей.

**Доходы от арендной платы за** **использованием имущества, находящегося в собственности поселений.** В 2020 году в бюджете поселения предусмотрено поступление в сумме 3 600,0 тыс. рублей, в том числе за1-ое полугодие 2020 года 1 740,0 тыс. рублей. Фактически за 1-ое полугодие 2020 года зачислено в бюджет 1 724,5 тыс. рублей, и исполнение составило 99,1 процентов или 47,9 процента к годовым значениям.

**Доходы от прочих поступлений от использования имущества, находящихся в собственности городских поселений.** В 2020 году предусмотрено поступление от сдачи муниципальных квартир в социальный наем в сумме 1 100,0 тыс. рублей, в том числе за 1-ое полугодие 2020 года 450,0 тыс. рублей. Фактически за 1-ое полугодие 2020 года поступило 497,4 тыс. рублей, и исполнение составило 110,5 процентов или 45,2 процентов к годовым назначениям.

В местном бюджете на 2020 год было предусмотрено поступление **доходов от оказания платных услуг** в сумме 1 915,0 тыс. рублей, в том числе за 1-ое полугодие 2020 года 800,0 тыс. рублей. Фактически за 1-ое полугодие 2020 года зачислено в бюджет 761,5 тыс. рублей, в том числе от кинопроката 576,2 тыс. рублей. Исполнение составило 95,2 процентов или 39,8 процентов к годовым значениям.

В местном бюджете на 2020 год было предусмотрено поступление **доходов от компенсации затрат поселения** (предоставления торговых площадей) в сумме 610,0 тыс. рублей, в том числе за 1-ое полугодие 2020 года 280,0 тыс. рублей. Фактически за 1-ое полугодие 2020 года зачислено в бюджет 317,2 тыс. рублей, и исполнение составило 113,3 процента или 52,0 процентов к годовым значениям.

В местном бюджете на 2020 год было предусмотрено поступление **дохода от продажи земельных участков, находящиеся в муниципальной собственности** в сумме 30,0 тыс. рублей, фактически за 1-ое полугодие 2020 года поступило средств от продажи шести земельных участков в сумме 7,5 тыс. рублей. Исполнение составило 25,0 процентов к годовым назначениям.

За 1-ое полугодие 2020 года кроме налоговых и неналоговых доходов, в бюджет МО «Североонежское» зачислено безвозмездных перечислений в сумме 3 313,6 тыс. рублей:

- дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности – 843,3 тыс. рублей;

- субсидия на поддержку муниципальных программ формирования современной городской среды – 569,9 тыс. рублей;

- субсидия на укрепление материально-технической базы домов культуры с числом жителей до 50 тыс. человек – 168,0 тыс. рублей;

- субсидия на софинансирование вопросов местного значения – 1 540,5 тыс. рублей;

- субвенция на осуществление первичного воинского учета на территории, где отсутствуют военные комиссариаты – 64,5 тыс. рублей;

- безвозмездные поступления – 127,4 тыс. рублей.

###### Р А С Х О Д Ы

Расходы бюджета муниципального образования «Североонежское» на 2020 год предусмотрены в объеме 42 009,4 тыс. рублей. Исполнение за 1-ое полугодие 2020 года составило 16 633,0 тыс. рублей.

По *подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования»* при утвержденных на 2020 год ассигнованиях в сумме 1 120,8 тыс. рублей исполнение составило 532,8 тыс. рублей или 47,5 процента. По данному разделу отраженны расходы на содержание высшего должностного лица муниципального образования «Североонежское», (выплаты денежного вознаграждения и начисления на оплату труда).

По *подразделу 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших органов исполнительной государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций»* при утвержденных годовых ассигнованиях в объеме 11 197,3 тыс. рублей исполнение составило 4 895,3 тыс. рублей или 43,7 процента. По данному разделу произведены расходы на содержание администрации МО «Североонежское».

Расходы на оплату труда и начисления на оплату труда составили 3 883,1 тыс. рублей, в том числе на расходы на оплату туда 3 071,1 тыс. рублей.

Расходы на материальное обеспечение аппарата составили 1 010,5 тыс. рублей, в том числе:

- услуги связи – 103,8 тыс. руб.;

- коммунальные услуги (электроэнергия, водоснабжение, теплоэнергия) – 343,0 тыс. рублей;

- работы услуги по содержанию имущества (ремонт МФУ и заправка картриджей) – 18,8 тыс. руб.;

- прочие работы, услуги (услуги в области информационных технологий, оформление подписки, услуги по размещению информаций в газете, обучение муниципальных служащих) – 202,8 тыс. руб.;

- приобретение основных средств (системные блоки) – 82,8 тыс. руб.;

- приобретение материальных запасов (бензин и ГСМ, запасные части для ремонта автомобиля) – 259,3 тыс. руб.

По *подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) контроля»* на 2020 год предусмотрены расходы на передачу полномочий по осуществлению внешнего муниципального финансового контроля муниципальному образованию «Плесецкий муниципальный район» в размере 15,3 тыс. рублей, исполнения за 1-ое полугодие 2020 года не было.

*Раздел 0111 «Резервный фонд*». В бюджетемуниципального образования на 2020 год предусмотрены средства в резервном фонде 50,0 тыс. рублей, расходов за 1-ое полугодие 2020 года не было.

*По разделу 0113 «Другие общегосударственные расходы»,* при утвержденных годовых ассигнованиях в объеме 1 475,0 тыс. рублей исполнение составило 642,4 тыс. рублей или 43,6 процента. По данному разделу произведены расходы:

- на оплату труда и начисления на оплату труда составили 485,2 тыс. рублей, в том числе на расходы на оплату туда 363,4 тыс. рублей;

- на материальное обеспечение 157,2 тыс. рублей.

*Раздел 0203 «Мобилизационная и вневойсковая подготовка»* В 2020 году в бюджет МО «Североонежское» предусмотрена субвенция из областного бюджета на осуществление полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты в сумме 387,9 тыс. рублей исполнение составило 64,5 тыс. рублей или 16,6 процента. По данному разделу произведены расходы на оплату труда и начисления на оплату труда составили 62,1 тыс. рублей, в том числе на расходы на оплату туда 47,7 тыс. рублей.

Расходы на материальное обеспечение 2,4 тыс. рублей:

- на услуги связи – 0,7 тыс. рублей;

- на коммунальные услуги (теплоснабжение) – 1,7 тыс. рублей.

*По разделу 0309 «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона»* предусмотрено ассигнований в сумме 50,0 тыс. рублей, в том числе на мероприятия по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций 25,0 тыс. рублей и на мероприятия по гражданской обороне 25,0 тыс. рублей, за 1-ое полугодие 2020 года расходов не было.

*По разделу 0310 «Обеспечение пожарной безопасности»* предусмотрены ассигнования в сумме 50,0 тыс. тыс. рублей за 1-ое полугодие 2020 года расходов не было

*По разделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожный фонд)»* предусмотрены годовые ассигнования в размере 6 526,9 тыс. рублей, на содержание дорог - 1 138,0 тыс. рублей, ямочный ремонт – 568,6 тыс. рублей, софинансирование инвестиционного проекта - 67,8 тыс. рублей, реконструкция автомобильной дороги общего пользования местного значения на территории муниципального образования в рамках реализации инвестиционного проекта – 3 392,5 тыс. рублей, строительный контроль - 1360,0 тыс. рублей.

Исполнение за 1-ое полугодие 2020 года составило 818,3 тыс. руб., в том числе: на зимнее содержание автомобильных дорог – 211,3 тыс. руб., на содержание дорог в осеннее - весенний период – 33,2 тыс. руб., ямочный ремонт – 568,6 тыс. руб.

*По разделу 0501 «Жилищное хозяйство»* предусмотрено ассигнований в сумме 2 558,9 тыс. рублей, и исполнение составило 1 300,4 тыс. рублей или 50,2 процента в том числе:

- на взносы по капитальному ремонту муниципальных квартир – 584,6 тыс. рублей;

- приобретение материала для ремонта кровли – 512,6 тыс. рублей;

- поставка приборов учета электроэнергии и холодной/горячей воды – 60,2 тыс. руб.;

- поставка материалов для установки счетчиков – 35,3 тыс. руб.;

- поставка шаровых кранов для ремонта системы водоснабжения - 73,8 тыс. руб.;

- приобретены радиаторы в муниципальные квартиры – 33,9 тыс. рублей.

*По разделу 0502 «Коммунальное хозяйство»* предусмотрено в бюджете расходов в сумме 3 021,6 тыс. рублей, из них 317,8 тыс. руб. на содержание контейнерных площадок. Исполнение составило 1 901,3 тыс. рублей или 62,9 процента в том числе:

- коммунальные расходы (содержание муниципального имущества) – 534,5 тыс. рублей;

- приобретение железобетонных плит перекрытия, колец для ремонта колодцев – 268,2 тыс. рублей;

- поставка погружных насосов для установки на КНС – 128,2 тыс. руб.;

- поставка материалов для ремонта тепловых сетей – 486,2 тыс. руб.;

- поставка полиэтиленовых труб для ремонта системы водоснабжения – 317,6 тыс. руб.;

- поставка фланцев и втулок для ремонта системы водоснабжения – 39,3 тыс. руб.

*По разделу 0503 «Благоустройство»*

На нужды благоустройства в бюджете предусмотрено средства в объеме 4 685,6 тыс. рублей, в том числе по муниципальной программе «Формирование современной городской среды» - 1 852,8 тыс. рублей, по трудоустройству несовершеннолетних детей – 84,7 тыс. руб. Исполнение за исполнение за 1-ое полугодие 2020 года составило 1 773,7 тыс. рублей или 37,9 процентов, в том числе:

- оплата уличного освещения – 446,3 тыс. руб.;

- приобретение светильников – 28,1 тыс. руб.;

- реставрация мемориальной плиты - 5,0 тыс. руб.;

- изготовление мемориальной доски в д. Камазерская – 40,9 тыс. руб.;

- поставка дорожных знаков – 36,6 тыс. руб.;

- приобретение бензиновой пилы и триммеров (3 шт.) – 83,7 тыс. руб.;

- обслуживание системы видеонаблюдения – 48,0 тыс. руб.;

- перевозка сыпучих грузов и крупногабаритного груза – 79,1 тыс. руб.;

- прочие мероприятия по благоустройству (организация и проведение «54 – Беломорских игр») – 85,0 тыс. рублей;

- по муниципальной программе «Формирование современной городской среды» - 923,6тыс. рублей (поставка урн и скамеек и элементов детского игрового комплекса).

*По разделу 0801 «Культура»* выделено ассигнований на содержание муниципального учреждения культуры «Североонежский социально-досуговый центр» в объеме – 9 963,1 тыс. рублей, исполнение за 1-ое полугодие 2020 года составило – 4 513,9 тыс. рублей или 45,3 процента.

По разделу «Культура» расходы отражены по четырем целевым статьям.

*По целевой статье «Дворцы и дома культуры, другие учреждения культуры и средства массовой информации»* при утвержденных годовых назначениях – 8 556,1 тыс. рублей исполнено – 3 687,8 тыс. рублей или 43,1 процента.

Расходы на оплату труда и начисления на оплату труда составили – 2 460,1 тыс. рублей, в том числе:

- на оплату труда – 1 790,1 тыс. рублей;

- на начисления на оплату труда – 511,8 тыс. рублей;

- прочие выплаты (на предоставления мер социальной поддержки отдельным категориям в сельской местности, рабочих поселках) – 158,2 тыс. рублей.

Расходы на материальное обеспечение ДК «Горняк» составили – 1 204,6 тыс. рублей, в том числе:

- на оплату услуг связи – 19,4 тыс. рублей;

- на оплату коммунальных услуг (теплоснабжение, электроэнергия, водоснабжение) – 362,1 тыс. рублей;

- услуги по содержанию имущества (заправка картриджа) – 21,9 тыс. рублей;

- прочие услуги (проведение культурно-массовых мероприятий, услуги в области информационных технологий) – 460,9 тыс. рублей;

- расходы на приобретение материальных запасов (канцелярские товары, хозяйственные товары, материалы для ремонта) – 340,2 тыс. рублей.

- прочие расходы – 23,0 тыс. рублей (налог на имущество)

*По целевой статье «Библиотеки»* при утвержденных годовых назначениях – 1 198,2 тыс. рублей исполнено – 626,2 тыс. рублей или 52,3 процента.

Расходы на оплату труда и начисления на оплату труда составили – 464,4 тыс. рублей, в том числе:

- на оплату труда – 303,4 тыс. рублей;

- на начисления на оплату труда – 78,3 тыс. рублей;

- прочие выплаты (на предоставления мер социальной поддержки отдельным категориям в сельской местности, рабочих поселках) – 82,6 тыс. рублей.

Расходы на материальное обеспечение библиотеки составили – 161,8 тыс. рублей, в том числе

- на оплату услуг связи – 9,5 тыс. рублей;

- коммунальные услуги (электроэнергия, водоснабжение) – 66,5 тыс. рублей;

- услуги по содержанию имущества (заправка картриджа) – 7,7 тыс. рублей;

- увеличение стоимости материальных запасов (приобретены витрины для музейной комнаты) – 78,1 тыс. рублей.

*По целевой статье «Обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домок культуры с числом жителей до 50 тысяч человек»* предусмотрены расходы в сумме 168,0 тыс. рублей на приобретение музыкального оборудования, исполнение за 1-ое полугодие 2020 года составило 100 процентов.

*По целевой статье «Частичное возмещение расходов по предоставлению мер социальной поддержки квалифицированных специалистов учреждений, финансируемых из местных бюджетов, работающих и проживающих в сельской местности, рабочих поселках»* предусмотрены расходы в сумме 8,8 тыс. рублей, за 1-ое полугодие 2020 года исполнения не было.

*По разделу 1001 «Пенсионное обеспечение»* отражены расходы по выплате доплаты к пенсии в 2020 году в размере 257,7 тыс. рублей. Исполнение за 1-ое полугодие 2020 года составило 104,7 тыс. рублей или 40,6 процентов.

*По разделу 1102 «Массовый спорт»* предусмотрено ассигнований в сумме – 350,0 тыс. рублей, исполнение за 1-ое полугодие 2020 года составило 85,6 тыс. рублей или 24,5 процента. По данному разделу отражены расходы на проведение физкультурно-оздоровительной работы и спортивных мероприятий.

**Финансовый результат.**

За 1-ое полугодие 2020 года дефицит бюджета составил 1 850,4 тыс. рублей.

**Глава администрации**

**МО «Североонежское» Ю.А. Старицын**