



Контрольно-счетная палата Верещагинского городского округа  
Пермского края (КСП Верещагинского городского округа)  
ул. Ленина, 26, г. Верещагино, 617120, тел.3-32-71, 3-64-92

## ИНФОРМАЦИЯ

### **«Об исполнении бюджета Верещагинского городского округа Пермского края за 1 полугодие 2020 года»**

28 августа 2020 года

№ 3

Информация Контрольно-счетной палаты Верещагинского городского округа Пермского края (далее – *КСП Верещагинского городского округа*) на отчет об исполнении бюджета Верещагинского городского округа Пермского края за 1 полугодие 2020 года подготовлена в соответствии со статьей 268.1. Бюджетного кодекса Российской Федерации, п.9 ч.2 ст.9 Федерального закона от 07.02.2011 г. № 6-ФЗ «Об общих принципах организации деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований», пунктом 8 Положения «О Контрольно-счетной палате Верещагинского городского округа Пермского края», утвержденного решением Думы Верещагинского городского округа Пермского края от 28.11.2019 года № 9/58.

Информация подготовлена на основании данных:

- отчета об исполнении бюджета городского округа на 01.07.2020 года, утвержденного постановлением администрации Верещагинского городского округа Пермского края от 27 июля 2020 года № СЭД-254-01-01-1053 (далее – *Отчет городского округа*);

- форм предоставления информации об исполнении бюджета Верещагинского городского округа за полугодие, утвержденных решением Думы Верещагинского городского округа Пермского края от 22.06.2020 № 22/223.

Отчет городского округа направлен в КСП Верещагинского городского округа своевременно.

КСП Верещагинского городского округа проведен анализ фактического исполнения бюджета Верещагинского городского округа Пермского края (далее – *бюджет городского округа*) по отношению к годовым бюджетным назначениям.

#### **1. Общая характеристика исполнения бюджета городского округа за 1 полугодие 2020 года.**

Решением Думы Верещагинского городского округа Пермского края от 24.12.2019 № 12/83 «О бюджете Верещагинского городского округа Пермского края на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов» (далее - решение о бюджете) бюджет городского округа на 2020 год утвержден со следующими параметрами:

- доходы – 1 608 373,7 тыс. рублей;
- расходы – 1 608 373,7 тыс. рублей;
- дефицит – 0,0 тыс. рублей.

За 1 полугодие 2020 года в решение о бюджете вносились изменения 6 раз, в результате чего доходы увеличены на 120 744,1 тыс. рублей, расходы увеличены на 143 284,8 тыс. рублей (Таблица 1).

В результате внесенных изменений уточненный бюджет городского округа на 01.07.2020 года составил:

- доходы в сумме 1 729 117,8 тыс. рублей, что на 10,8% выше первоначально утвержденного плана по доходам;
- расходы в сумме 1 751 658,5 тыс. рублей, что на 8,9% выше первоначально утвержденного плана по расходам;
- дефицит бюджета увеличился на 22 540,7 тыс. рублей. Объем дефицита бюджета обеспечен остатками бюджетных средств на лицевом счете по учету средств местного бюджета, сложившихся по состоянию на 01.01.2020, что не противоречит части 3 статье 92.1 Бюджетного кодекса РФ (далее – БК РФ).

#### *Анализ изменений утвержденных параметров бюджета*

Наименование	Доходы			Расходы	(тыс.руб.) Дефицит (профицит)
	Всего	в том числе			
		налоговые и неналоговые	безвозмездны е поступления		
Первоначальная редакция решения о бюджете от 24.12.2019г. № 12/83	1 608 373,7	487 522,6	1 120 851,1	1 608 373,7	0,0
Уточненная редакция (с учетом изменений от 22.06.2020 г.)	1 729 117,8	487 522,6	1 241 595,2	1 751 658,5	-22 540,7
Изменения за 1 полугодие 2020 года	+ 120 744,1	0,0	+ 120 744,1	+ 143 284,8	- 22 540,7
Отклонение от первоначальной редакции	107,5	100,0	110,8	108,9	x

Кроме того, в соответствии с пунктом 3 статьи 232 БК РФ, доходная и расходная части бюджета городского округа в 1 полугодии 2020 года были увеличены: доходная часть на 1 375,0 тыс. рублей, расходная – на 593 774,2 тыс. рублей без внесения изменений в решение о бюджете на 2020 год, по причине уточнения плана безвозмездных поступлений из бюджетов бюджетной системы РФ.

В результате внесенных изменений уточненный план по доходам составил 1 730 492,8 тыс. рублей, по расходам – 1 835 369,4 тыс. рублей, дефицит бюджета – 104 876,6 тыс. рублей.

### Исполнение общих показателей бюджета городского округа за 1 полугодие 2020 года

Показатели	Уточненный план, тыс. рублей	Исполнено, тыс. рублей	% исполн ения	Отклонение от уточненного плана
<b>Доходы всего, в т.ч.</b>	1 730 492,8	614 989,4	35,5	- 1 115 503,4
Налоговые и неналоговые доходы	487 522,6	199 103,3	40,8	- 288 419,3
Безвозмездные поступления	1 242 970,2	415 886,1	33,4	- 827 084,1
<b>Расходы</b>	1 835 369,4	633 382,4	34,5	- 1 201 987,0
<b>Дефицит (-)</b>	104 876,6	18 393,0	17,5	X
<b>Профицит (+)</b>				

Увеличение доходной части бюджета на 120 744,1 тыс. рублей произошло за счет увеличения доходов в виде безвозмездных поступлений в бюджет городского округа.

Увеличение расходов бюджета городского округа на 143 284,8 тыс. рублей произведено за счет:

- безвозмездных поступлений в сумме 120 744,1 тыс. рублей;
- остатков средств на счете по учету средств местного бюджета на 01.01.2020, в сумме 22 540,7 тыс. рублей.

Изменения в первоначальные плановые показатели расходной части бюджета внесены в соответствии с частью 3 статьи 92.1 БК РФ и требованиями статьи 217 БК РФ.

## 2. Анализ исполнения бюджета городского округа по доходам

Исполнение по доходам бюджета за 1 полугодие 2020 года составило 614 989,4 тыс. рублей или 35,5% к уточненному плану на 2020 год (1 730 492,8 тыс. рублей).

Показатели	Уточненный план, тыс. рублей	Исполнено, тыс. рублей	% исполн ения	Отклонение от уточненного плана	Удель ный вес, %
Налоговые доходы	471 313,9	191 673,4	40,7	- 279 640,5	31,2
Неналоговые доходы	16 208,7	7 429,9	45,8	- 8 778,8	1,2
Безвозмездные поступления	1 242 970,2	415 886,1	33,4	- 827 084,1	67,6
<b>ИТОГО:</b>	1 730 492,8	614 989,4	35,5	- 1 115 503,4	100,0

В структуре поступлений за 1 полугодие 2020 года преобладающую долю составляют безвозмездные поступления 67,6% или 415 886,1 тыс. рублей, на долю налоговых поступлений приходится 31,2% доходов бюджета городского округа, на долю неналоговых доходов – 1,2%.

### 2.1. Анализ исполнения налоговых доходов

В структуре доходной части бюджета за I полугодие 2020 года налоговые доходы составляют 31,2%.

Исполнение по налоговым доходам за I полугодие 2020 года составило 191 673,4 (за 1 квартал 2020 года - 100 647,3 тыс. рублей) или 40,7% к уточненному плану на 2020 год (471 313,9 тыс. рублей).

Налоговые доходы	Уточненный план, тыс. рублей	Исполнение за I полугодие, тыс. рублей	% исполнения	Удельный вес %
Налог на доходы с физических лиц	387 221,8	164 423,2	42,5	85,8
Акцизы по подакцизным товарам	19 584,8	8 496,1	43,4	4,4
Налоги на совокупный доход	4 805,1	4 926,4	102,5	2,6
Налоги на имущество	54 095,9	11 469,7	21,2	6,0
Государственная пошлина	5 606,3	2 358,0	42,1	1,2
<b>ИТОГО</b>	<b>471 313,9</b>	<b>191 673,4</b>	<b>40,7</b>	<b>100,0</b>

Основными доходными источниками в структуре налоговых доходов являются: налог на доходы физических лиц – 164 423,2 тыс. рублей, удельный вес, которого составил 85,8% от общего объема налоговых доходов, налоги на имущество – 11 469,7 тыс. рублей, удельный вес которых составил 6,0%.

Наибольший процент исполнения за I полугодие 2020 года по налоговым доходам сложился по налогам на совокупный доход – 102,5%, наименьший – по налогам на имущество – 21,2%

## 2.2. Анализ исполнения неналоговых доходов

В структуре доходов бюджета городского округа за I полугодие 2020 года неналоговые доходы составляли 1,2%.

Поступление неналоговых доходов по отношению к уточненному плану на 2020 год составило 45,8% или 7 429,9 тыс. рублей.

Неналоговые доходы	Уточненный план, тыс. рублей	Исполнение за I полугодие, тыс. рублей	% исполнения	Удельный вес %
Доходы от использования имущества	11 506,6	4 439,5	38,6	59,8
Платежи за пользование природными ресурсами	424,3	513,4	121,0	6,9
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	2 368,6	1 117,6	47,2	15,0
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	1 517,0	334,3	22,0	4,5
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	334,1	1 005,6	в 3 раза	13,5
Прочие неналоговые доходы	58,1	19 5	33,6	0,3
<b>ИТОГО</b>	<b>16 208,7</b>	<b>7 429,9</b>	<b>45,8</b>	<b>100,0</b>

Основными доходными источниками в структуре налоговых доходов являются: доходы от использования имущества – 4 439,5 тыс. рублей, удельный вес, которого составил 59,8% от общего объема неналоговых доходов, доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства – 1 117,6 тыс. рублей, удельный вес которого составил 15,0%.

Наибольший процент исполнения за 1 полугодие 2020 года по неналоговым доходам сложился по штрафам, санкции, возмещение ущерба – 301,0%, наименьший – по доходам от продажи материальных и нематериальных активов – 22,0%.

Согласно формы 5-ПГ «Информация о поступлении в бюджет доходов от сдачи в аренду (субаренду) имущества, находящегося в собственности Верещагинского городского округа» заключено 19 договоров аренды, начислено по договорам аренды за 1 полугодие 2020 года 2 848,9 тыс. рублей, поступило 2 828,9 тыс. рублей (или 99,3%). Следует отметить, что по состоянию на 01.01.2020 года числилась задолженность по договорам аренды в сумме 386,3 тыс. рублей.

За 1 полугодие 2020 года по 626 договорам найма начислено 1 305,85 тыс. рублей, поступило по состоянию на 01.07.2020 года 660,1 тыс. рублей (или 50,6%). По состоянию на 01.01.2020 года числилась задолженность по договорам аренды в сумме 3 562,6 тыс. рублей.

Согласно формы 6-ПГ «Информация о поступлении в бюджет доходов от продажи и сдачи в аренду земельных участков, находящихся в муниципальной собственности» заключено 29 договоров аренды земельных участков, находящихся в муниципальной собственности, общей площадью 230 316,0 кв.м. Начислено арендной платы по договорам 180,4 тыс. рублей, поступило, согласно отчета – 182,6 тыс. рублей. Продано земельных участков, находящихся в муниципальной собственности площадью 364,0 кв.м. Начислено суммы по договорам продажи 49,4 тыс. рублей, согласно отчета поступило – 28,5 тыс. рублей (или 57,7%).

Согласно формы 7-ПГ «Информация о поступлении в бюджет доходов от продажи и сдачи в аренду земельных участков...» заключено 2 587 договоров аренды земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, общей площадью 63 236 210,6 кв.м. Начислено арендной платы по договорам 685,0 тыс. рублей, поступило, согласно отчета – 686,2 тыс. рублей. Продано земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, площадью 41 539 кв.м. Начислено суммы по договорам продажи 155,8 тыс. рублей, согласно отчета поступило – 151,1 тыс. рублей.

Согласно формы 8-ПГ «Информация о поступлении в бюджет доходов от приватизации объектов, находящихся в муниципальной собственности» и Отчета городского округа поступило доходов от реализации имущества в сумме 35,6 тыс. рублей.

Платежи при пользовании природными ресурсами выполнены за 1 полугодие на 121,0% в связи со значительным поступлением платы за размещение твердых коммунальных отходов 513,1 тыс. рублей при плане 76,9 тыс. рублей или в 6,7 раза.

Исполнение по штрафам, санкциям, возмещением ущерба в 3 раза сложилось из-за поступления незапланированных в бюджете городского округа административных штрафов.

### ***2.3. Анализ исполнения безвозмездных поступлений***

В структуре доходов бюджета городского округа за I полугодие 2020 года 67,6% составляют безвозмездные поступления (или 415 886,1 тыс. рублей). Исполнение уточненного плана на 2020 год (1 242 970,2 тыс. рублей) составило 33,4%.

Наименование поступлений	безвозмездных	Уточненный план, тыс. рублей	Исполнение за I полугодие, тыс. рублей	% исполнения	Удельный вес %
Дотации		97 020,3	39 771,8	41,0	9,6
Субсидии		543 858,9	33 845,9	6,2	8,1
Субвенции		556 317,9	306 295,7	55,1	73,6
Иные межбюджетные трансферты		53 525,0	43 777,6	81,8	10,5
Безвозмездные поступления от негосударственных организаций		0,0	25,0		0,0
Прочие безвозмездные поступления		727,6	649,6	89,3	0,2
Возврат остатков субсидий, субвенций и ИМТ, имеющих целевое назначение		- 8 479,5	- 8 479,5	100,0	- 2,0
<b>ИТОГО</b>		<b>1 242 970,2</b>	<b>415 886,1</b>	<b>33,4</b>	<b>100,0</b>

В структуре безвозмездных поступлений за I полугодие 2020 года наибольший объем 73,6% составляют поступления в виде субвенций.

Наибольший процент исполнения за I полугодие 2020 года по безвозмездным поступлениям сложился по прочим безвозмездным поступлениям – 89,3%, наименьший – по субсидиям – 6,2%.

По состоянию на 01.07.2019 года недоимка в бюджет поселения составила 20 334,4 тыс. рублей, что составляет 31,6 % объема прогнозируемых налоговых и неналоговых доходов бюджета поселения. Доля пеней и штрафов в общей сумме недоимки составляет 16,5 % или 3 354,2 тыс. рублей.

Задолженность по платежам в бюджет городского округа по состоянию на 01.07.2020 года в целом **снизилась на 7,6%** (3 404,9 тыс. рублей), в основном за счет задолженности по налогам (4 287,4 тыс. рублей). По налогам и сборам снижение на 7,8% или на 3 232,7 тыс. рублей, по неналоговым доходам – на 5,4% или на 172,2 тыс. рублей.

В общей сумме задолженности на 01.07.2020 года (без пеней и штрафов – 32 919,4 тыс. рублей) задолженность:

- по налогу на доходы физических лиц составила 4 722,2 тыс. рублей или 14,3 % общей суммы недоимки, по сравнению с началом года недоимка увеличилась на 1 771,0 тыс. рублей;

- по транспортному налогу – 14 722,0 тыс. рублей или 44,7 % от общей суммы недоимки, по сравнению с началом года она снизилась на 4 749,2 тыс. рублей;

- по земельному налогу – 4 225,8 тыс. рублей или 12,8 % от общей суммы недоимки, по сравнению с началом года она снизилась на 595,0 тыс. рублей;

- по налогу на имущество – 4 923,1 тыс. рублей или 15,0% от общей суммы недоимки, по сравнению с началом года она снизилась на 651,7 тыс. рублей;

- по налогам на совокупный доход – 1 287,9 тыс. рублей или 3,9% от общей суммы недоимки, к началу отчетного периода увеличение недоимки составило 109,7 тыс. рублей;

- по доходам, получаемым за аренду муниципального имущества и земельных участков – соответственно 718,7 тыс. рублей и 2 319,7 тыс. рублей, в сравнении с началом года наблюдается **увеличение** по аренде имущества на 323,1 тыс. рублей, по аренде земли **снижение** на 495,3 тыс. рублей.

По пеням и штрафам на 01.07.2020 года по сравнению с 01.01.2020 годом наблюдается увеличение на 11,4% или на 882,5 тыс. рублей.

По отсроченным платежам по сравнению с 01.01.2020 годом по состоянию на 01.07.2020 года наблюдается рост на 4 197,9 тыс. рублей или на 64,0% за счет увеличения задолженности приостановленной к взысканию.

### 3. Анализ исполнения бюджета городского округа по расходам

Бюджет городского округа по расходам за 1 полугодие 2020 года исполнен на 633 382,4 тыс. рублей, что составляет 34,5 % от уточненных годовых назначений (1 835 369,4 тыс. рублей), общий объем неосвоенных бюджетных ассигнований составил 1 201 987,0 тыс. рублей или 65,5 %.

Первоначально решением о бюджете на 2020 год объем расходов утвержден в сумме 1 608 373,7 тыс. рублей, в соответствии с уточненным решением о бюджете (в редакции от 22.06.2020 года), объем расходов утвержден в сумме 1 751 658,5 тыс. рублей, т.е. увеличился на 143 284,8 тыс. рублей (или на 8,9 %).

Согласно кассового плана, объем расходов составил 1 835 369,4 тыс. рублей, отклонение от утвержденных бюджетных назначений 83 710,9 тыс. рублей (или 4,8 %).

#### Анализ расходной части бюджета «Верещагинского городского округа Пермского края» за 1 полугодие 2020 года по разделам классификации расходов бюджета

Наименование расходов	раздел	Кассовый план на год (тыс. руб.)	Исполнено за отчетный период (тыс. руб.)	Отклонения, тыс. руб. (гр.3 - гр.4)	Процент исполнения к кассовому плану на год, %	Удельный вес расходов, %
1	2	3	4	5	6	7
Общегосударственные вопросы	0100	159 663,0	66 528,6	93 134,4	41,7	10,5
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0300	10 924,6	2 683,5	8 241,1	24,6	0,4
Национальная экономика	0400	182 566,6	36 548,2	146 018,4	20,0	5,8
Жилищно-коммунальное хозяйство	0500	124 346,1	9 995,0	114 351,1	8,0	1,6
Охрана окружающей среды	0600	220,0	20,0	200,0	9,1	0,0
Образование	0700	1 113 611,0	422 509,0	691 102,0	37,9	66,7
Культура, кинематография	0800	67 799,0	37 601,8	30 197,2	55,5	5,9
Здравоохранение	0900	1 813,6	0,0	1 813,6	0,0	0,0
Социальная политика	1000	137 221,1	49 362,7	87 858,4	36,0	7,8
Физическая культура и спорт	1100	36 834,6	7 948,7	28 885,9	21,6	1,3

Средства массовой информации	1200	369,8	184,9	184,9	50,0	0,0
Итого:		1 835 369,4	633 382,4	1 201 987,0	34,5	100,0

Исполнение расходной части бюджета по разделам бюджетной классификации к *уточненным годовым назначениям* составляет от 8,0 % до 55,5 %.

**Высокий процент исполнения** составляют расходы по разделам, в т.ч.:

- 0800 «Культура, кинематография» - 55,5 %;
- 1200 «Средства массовой информации» - 50,0 %;
- 0100 «Общегосударственные вопросы» - 41,7 %;
- 0700 «Образование» - 37,9 %;
- 1000 «Социальная политика» - 36,0 %.

**Наиболее низкое освоение средств** отмечается по разделам, в т.ч.:

- 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» - 24,6 %;
- 1100 «Физическая культура и спорт» - 21,6 %;
- 0400 «Национальная экономика» - 20,0 %;
- 0600 «Охрана окружающей среды» - 9,1 %;
- 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 8,0 %.

По разделу 0900 «Здравоохранение» - исполнение отсутствует.

**Наибольший удельный вес** в структуре исполнения расходов бюджета городского округа составляют расходы по следующим разделам:

- 66,7 % - раздел 0700 «Образование»;
- 10,5 % - раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»;
- 7,8 % - раздел 1000 «Социальная политика»;
- 5,9 % - раздел 0800 «Культура, кинематография»;
- 5,8 % - раздел 0400 «Национальная экономика».

**Наименьший удельный вес** составляют расходы по разделам:

- 1,6 % - раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»;
- 1,3 % - раздел 1100 «Физическая культура и спорт»;
- 0,4 % - раздел 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность».

Расходы по разделу 0100 «Общегосударственные вопросы» по состоянию на 01.07.2020 года исполнены в размере **66 528,6** тыс. рублей или 41,7 % от годовых бюджетных назначений (159 663,0 тыс. рублей).

В разрезе подразделов исполнение сложилось следующим образом:

- расходы по подразделу 0102 «*Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования*» исполнены в сумме 931,8 тыс. рублей или 43,4 % от годовых бюджетных назначений (2 147,0 тыс. рублей);

- расходы по подразделу 0103 «*Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных*



органов муниципальных образований» исполнены в сумме 1 019,3 тыс. рублей или 44,9 % от годовых бюджетных назначений (2 269,2 тыс. рублей);

- расходы по подразделу 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» исполнены в сумме 18 824,9 тыс. рублей или 37,9 % от годовых бюджетных назначений (49 617,1 тыс. рублей);

- расходы по подразделу 0105 «Судебная система» отсутствуют, при годовых бюджетных назначениях (26,1 тыс. рублей);

- расходы по подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» исполнены в сумме 5 886,9 тыс. рублей или 44,0 % от годовых бюджетных назначений (13 392,6 тыс. рублей);

- по подразделу 0111 «Резервные фонды» - предусмотрены годовые бюджетные назначения в объеме 869,5 тыс. рублей;

- расходы по подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» исполнены в сумме 39 865,8 тыс. рублей или 43,6 % от годовых бюджетных назначений (91 341,5 тыс. рублей).

Расходы по разделу 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» по состоянию на 01.07.2020 года исполнены в размере **2 683,5** тыс. рублей или 24,6 % от годовых бюджетных назначений (10 924,6 тыс. рублей).

В разрезе подразделов исполнение сложилось следующим образом:

- расходы по подразделу 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» исполнены в сумме 859,6 тыс. рублей или 39,3 % от годовых бюджетных назначений (2 185,8 тыс. рублей);

- расходы по подразделу 0310 «Обеспечение пожарной безопасности» исполнены в сумме 1 823,9 тыс. рублей или 44,4 % от годовых бюджетных назначений (4 107,0 тыс. рублей);

- расходы по подразделу 0314 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» отсутствуют, при годовых бюджетных назначениях (4 631,9 тыс. рублей).

Расходы по разделу 0400 «Национальная экономика» по состоянию на 01.07.2020 года исполнены в размере **36 548,2** тыс. рублей или 20,0 % от годовых бюджетных назначений (182 566,6 тыс. рублей).

В разрезе подразделов исполнение сложилось следующим образом:

- расходы по подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» исполнены в сумме 50,5 тыс. рублей или 23,5 % от годовых бюджетных назначений (214,5 тыс. рублей);

- расходы по подразделу 0408 «Транспорт» исполнены в сумме 1 500,0 тыс. рублей или 100,0 % от годовых бюджетных назначений (1 500,0 тыс. рублей);

- расходы по подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» исполнены в сумме 34 726,8 тыс. рублей или 20,2 % от годовых бюджетных назначений (171 958,2 тыс. рублей);

- расходы по подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» исполнены в сумме 270,9 тыс. рублей или 3,0 % от годовых бюджетных назначений (8 893,9 тыс. рублей).

Расходы по разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» по состоянию на 01.07.2020 года исполнены в размере **9 995,0** тыс. рублей или 8,0 % от годовых бюджетных назначений (124 346,1 тыс. рублей).

В разрезе подразделов исполнение сложилось следующим образом:

- расходы по подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» исполнены в сумме 524,0 тыс. рублей или 2,7 % от годовых бюджетных назначений (19 218,7 тыс. рублей);

- расходы по подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» исполнены в сумме 928,3 тыс. рублей или 2,9 % от годовых бюджетных назначений (31 533,4 тыс. рублей);

- расходы по подразделу 0503 «Благоустройство» исполнены в сумме 8 542,7 тыс. рублей или 11,6 % от годовых бюджетных назначений (73 594,1 тыс. рублей).

Расходы по разделу 0600 «Охрана окружающей среды» по состоянию на 01.07.2020 года исполнены в размере **20,0** тыс. рублей или 9,1 % от годовых бюджетных назначений (220,0 тыс. рублей).

В разрезе подразделов исполнение сложилось следующим образом:

- расходы по подразделу 0602 «Сбор, удаление отходов и очистка сточных вод» отсутствуют, при годовых бюджетных назначениях (120,0 тыс. рублей);

- расходы по подразделу 0603 «Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания» исполнены в сумме 20,0 тыс. рублей или 20,0 % от годовых бюджетных назначений (100,0 тыс. рублей).

Расходы по разделу 0700 «Образование» по состоянию на 01.07.2020 года исполнены в размере **422 509,0** тыс. рублей или 37,9 % от годовых бюджетных назначений (1 113 611,0 тыс. рублей).

В разрезе подразделов исполнение сложилось следующим образом:

- расходы по подразделу 0701 «Дошкольное образование» исполнены в сумме 131 233,7 тыс. рублей или 51,6 % от годовых бюджетных назначений (254 511,2 тыс. рублей);

- расходы по подразделу 0702 «Общее образование» исполнены в сумме 254 692,6 тыс. рублей или 32,9 % от годовых бюджетных назначений (773 803,7 тыс. рублей);

- расходы по подразделу 0703 «Дополнительное образование детей» исполнены в сумме 32 170,6 тыс. рублей или 45,7 % от годовых бюджетных назначений (70 390,5 тыс. рублей);

- расходы по подразделу 0707 «Молодежная политика» исполнены в сумме 3 429,6 тыс. рублей или 26,5 % от годовых бюджетных назначений (12 939,0 тыс. рублей);

- расходы по подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования» исполнены в сумме 982,6 тыс. рублей или 50,0 % от годовых бюджетных назначений (1 966,6 тыс. рублей).

Расходы по разделу 0800 «Культура, кинематография» по состоянию на 01.07.2020 года исполнены в размере **37 601,8** тыс. рублей или 55,5 % от годовых бюджетных назначений (67 799,0 тыс. рублей).

В разрезе подразделов исполнение сложилось следующим образом:

- расходы по подразделу 0801 «Культура» исполнены в сумме 37 506,8 тыс. рублей или 55,4 % от годовых бюджетных назначений (67 704,0 тыс. рублей);

- расходы по подразделу 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» исполнены в сумме 95,0 тыс. рублей или 100,0 % от годовых бюджетных назначений (95,0 тыс. рублей).

Расходы по разделу 0900 «Здравоохранение» по состоянию на 01.07.2020 года отсутствуют, при годовых бюджетных назначениях (1 813,6 тыс. рублей), в т.ч. по подразделу 0907 «Санитарно-эпидемиологическое благополучие».

Расходы по разделу 1000 «Социальная политика» по состоянию на 01.07.2020 года исполнены в размере **49 362,7** тыс. рублей или 36,0 % от годовых бюджетных назначений (137 221,1 тыс. рублей).

В разрезе подразделов исполнение сложилось следующим образом:

- расходы по подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение» исполнены в сумме 3 446,3 тыс. рублей или 45,0 % от годовых бюджетных назначений (7 665,4 тыс. рублей);

- расходы по подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» исполнены в сумме 35 812,1 тыс. рублей или 37,0 % от годовых бюджетных назначений (96 825,3 тыс. рублей);

- расходы по подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» исполнены в сумме 10 104,3 тыс. рублей или 30,9 % от годовых бюджетных назначений (32 730,4 тыс. рублей).

Расходы по разделу 1100 «Физическая культура и спорт» по состоянию на 01.07.2020 года исполнены в размере **7 948,7** тыс. рублей или 21,6 % от годовых бюджетных назначений (36 834,6 тыс. рублей).

В разрезе подразделов исполнение сложилось следующим образом:

- расходы по подразделу 1101 «Физическая культура» исполнены в сумме 721,1 тыс. рублей или 100,0 % от годовых бюджетных назначений (721,1 тыс. рублей);

- расходы по подразделу 1102 «Массовый спорт» исполнены в сумме 7 227,6 тыс. рублей или 20,0 % от годовых бюджетных назначений (36 113,4 тыс. рублей).

Расходы по разделу 1200 «Средства массовой информации» по состоянию на 01.07.2020 года исполнены в размере **184,9** тыс. рублей или 50,0 % от годовых бюджетных назначений (369,8 тыс. рублей), в т.ч. по подразделу 1202 «Периодическая печать и издательства».

В соответствии со сводной бюджетной росписью и ведомственной структурой расходов, получателями средств бюджета в 2020 году являются 4 главных распорядителя бюджетных средств.

**Анализ об исполнении бюджета «Верещагинского городского округа Пермского края» по главным распорядителям бюджетных средств за 1 полугодие 2020 года**

№	Ведомство	Наименование главного распорядителя бюджетных средств	Утверждено решением о бюджете от 24.12.2019 года №12/83 (первоначально), (тыс. руб.)	Утверждено решением о бюджете (в редакции от 22.06.2020 года №22/214), (тыс. руб.)	Кассовый план на год (тыс. руб.)	Исполнено за отчетный период (тыс. руб.)	% исполнения к кассовому плану	Отклонения		Структура расходов по исполнению, %
								Кассовый план на год к исполнению за отчетный период (тыс. руб.), (гр.6-гр.7)	Кассовый план на год к решению о бюджете (в редакции от 22.06.2020 года №22/214), (тыс. руб.) (гр.6-гр.5)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	163	Управление имущественных, земельных и градостроительных отношений администрации Верещагинского городского округа Пермского края	110236,6	104615,5	117488,6	15830,0	13,5	101658,6	12873,1	2,5
2	300	Администрация Верещагинского городского округа Пермского края	1450756,4	1597554,2	1669259,1	597286,5	35,8	1071972,6	71704,9	94,3
3	301	Управление финансов администрации Верещагинского городского округа Пермского края	42413,0	44557,2	43690,1	18128,2	41,5	25561,9	-867,1	2,9
4	314	Дума Верещагинского городского округа Пермского края	4967,7	4931,6	4931,6	2137,7	43,3	2793,9	0,0	0,3
<b>Итого</b>			<b>1608373,7</b>	<b>1751658,5</b>	<b>1835369,4</b>	<b>633382,4</b>	<b>34,5</b>	<b>1201987,0</b>	<b>83710,9</b>	<b>100,0</b>

Процент исполнения к уточненным годовым назначениям по главным распорядителям бюджетных средств составляет от 13,5 % до 43,3 %, в т.ч.:

- по **Управлению имущественных, земельных и градостроительных отношений администрации Верещагинского городского округа Пермского края** - исполнение составило 13,5 % или 15 830,0 тыс. рублей к уточненным годовым назначениям 117 488,6 тыс. рублей, остаток ассигнований 101 658,6 тыс. рублей или 86,5 %;

- по **Администрации Верещагинского городского округа Пермского края** - исполнение составило 35,8 % или 597 286,5 тыс. рублей к уточненным годовым назначениям 1 669 259,1 тыс. рублей, остаток ассигнований 1 071 972,6 тыс. рублей или 64,2 %;

- по **Управлению финансов администрации Верещагинского городского округа Пермского края** - исполнение составило 41,5 % или 18 128,2 тыс. рублей к уточненным годовым назначениям 43 690,1 тыс. рублей, остаток ассигнований 25 561,9 тыс. рублей или 58,5 %;

- по **Думе Верещагинского городского округа Пермского края** - исполнение составило 43,3 % или 2 137,7 тыс. рублей к уточненным годовым назначениям 4 931,6 тыс. рублей, остаток ассигнований 2 793,9 тыс. рублей или 56,7 %.

В структуре исполнения расходов по главным распорядителям средств бюджета **наибольший удельный вес** занимают:

94,3 % - Администрация Верещагинского городского округа Пермского края в сумме 597 286,5 тыс. рублей;

2,9 % - Управление финансов администрации Верещагинского городского округа Пермского края в сумме 18 128,2 тыс. рублей;

2,5 % - Управление имущественных, земельных и градостроительных отношений администрации Верещагинского городского округа Пермского края в сумме 15 830,0 тыс. рублей.

**Наименьший удельный вес** занимает Дума Верещагинского городского округа Пермского края - 0,3 % или 2 137,7 тыс. рублей.

Бюджет городского округа за 1 полугодие 2020 года исполнен на основе муниципальных программ, за исключением отдельных расходов на содержание и обеспечение деятельности органов местного самоуправления и казенных учреждений.

Направление расходов	Уточненный кассовый план (тыс. руб.)	Удельный вес, %	Исполнено за 1 полугодие 2020 года (тыс. руб.)	Удельный вес, %
1	2	3	4	5
Расходы на программные мероприятия	1 770 505,4	96,5	601 392,7	94,9
Непрограммные расходы	64 864,0	3,5	31 989,7	5,1
<b>Всего расходов</b>	<b>1 835 369,4</b>	<b>100,0</b>	<b>633 382,4</b>	<b>100,0</b>

За 1 полугодие 2020 года реализованы мероприятия:

- по 15 муниципальным программам с объемом средств - 601 392,7 тыс. рублей;

- по непрограммным направлениям расходов с объемом средств – 31 989,7 тыс. рублей (Приложение 0).

#### 4. Анализ исполнения муниципальных программ и непрограммных расходов

В рамках реализации программно-целевых принципов, на 2020 год предусмотрено финансирование 15 муниципальных программ на общую сумму 1 770 505,4 тыс. рублей. Средства, выделенные на реализацию муниципальных программ, использованы на 34,0 % и составили 601 392,7 тыс. рублей к уточненным годовым назначениям, остаток ассигнований 1 169 112,7 тыс. рублей или 66,0 %.

В структуре расходов, муниципальные программы составили **94,9 %**, в т.ч. **наибольший процент** составляют расходы по муниципальным программам:

- Муниципальная программа «Развитие системы образования» - 72,9 %;
- Муниципальная программа «Развитие сферы культуры, молодежной политики и туризма» - 5,8 %;
- Муниципальная программа «Муниципальные дороги и транспортная доступность» - 5,7 %;
- Муниципальная программа «Муниципальное управление» - 3,9 %;
- Муниципальная программа «Обеспечение жильем жителей» - 1,7 %;
- Муниципальная программа «Благоустройство территории» - 1,3 %.

Процент исполнения к уточненным годовым назначениям по муниципальным программам составляет от 2,8 % до 63,7 %, средний процент исполнения - 25,3 %.

Более 38,0 % от плановых назначений составило исполнение по следующим 5 муниципальным программам:

- **муниципальная программа «Развитие системы образования»** - исполнена в сумме 461 861,1 тыс. рублей, что составляет 39,0 % годовых бюджетных назначений (1 182 981,5 тыс. рублей), остаток ассигнований 721 120,4 тыс. рублей или 61,0 %.

Из 7 подпрограмм, по 1 подпрограмме «Эффективное управление системой образования» - исполнение отсутствует.

- **муниципальная программа «Муниципальное управление»** - исполнена в сумме 24 424,3 тыс. рублей, что составляет 39,6 % годовых бюджетных назначений (61 631,4 тыс. рублей), остаток ассигнований 37 207,1 тыс. рублей или 60,4 %;

- **муниципальная программа «Управление муниципальными финансами»** - исполнена в сумме 4 772,4 тыс. рублей, что составляет 41,1 % годовых бюджетных назначений (11 603,6 тыс. рублей), остаток ассигнований 6 831,2 тыс. рублей или 58,9 %.

Из 2 подпрограмм, по 1 подпрограмме «Организация и совершенствование бюджетного процесса, управление муниципальным долгом» - исполнение отсутствует.

- **муниципальная программа «Развитие сферы культуры, молодежной политики и туризма»** - исполнена в сумме 36 999,6 тыс. рублей,

что составляет 54,9 % годовых бюджетных назначений (67 333,6 тыс. рублей), остаток ассигнований 30 334,0 тыс. рублей или 45,1 %;

- **муниципальная программа «Доступная среда»** - исполнена в сумме 609,8 тыс. рублей, что составляет 63,7 % годовых бюджетных назначений (957,7 тыс. рублей), остаток ассигнований 347,9 тыс. рублей или 36,3 %.

Менее 32,0 % от плановых назначений составило исполнение по следующим 10 муниципальным программам:

- **муниципальная программа «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения»** - исполнена в сумме 2 726,5 тыс. рублей, что составляет 31,9 % от годовых бюджетных назначений (8 539,0 тыс. рублей), остаток ассигнований 5 812,5 тыс. рублей или 68,1 %;

- **муниципальная программа «Муниципальные дороги и транспортная доступность»** - исполнена в сумме 36 328,7 тыс. рублей, что составляет 22,0 % от годовых бюджетных назначений (165 427,7 тыс. рублей), остаток ассигнований 129 099,0 тыс. рублей или 78,0 %;

- **муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта»** - исполнена в сумме 7 948,7 тыс. рублей, что составляет 21,6 % от годовых бюджетных назначений (36 834,5 тыс. рублей), остаток ассигнований 28 885,8 тыс. рублей или 78,4 %;

- **муниципальная программа «Управление и распоряжение муниципальным имуществом, земельными ресурсами, градостроительной и рекламной деятельности»** - исполнена в сумме 4 298,4 тыс. рублей, что составляет 16,6 % от годовых бюджетных назначений (25 901,5 тыс. рублей), остаток ассигнований 21 603,1 тыс. рублей или 83,4 %;

- **муниципальная программа «Обеспечение жильем жителей»** - исполнена в сумме 11 039,9 тыс. рублей, что составляет 12,2 % от годовых бюджетных назначений (90 541,0 тыс. рублей), остаток ассигнований 79 501,1 тыс. рублей или 87,8 %;

- **муниципальная программа «Благоустройство территории»** - исполнена в сумме 8 542,7 тыс. рублей, что составляет 11,2 % от годовых бюджетных назначений (76 440,1 тыс. рублей), остаток ассигнований 67 897,4 тыс. рублей или 88,8 %.

Из 2 подпрограмм, по 1 подпрограмме *«Формирование современной городской среды»* - исполнение отсутствует.

- **муниципальная программа «Экономическое развитие»** - исполнена в сумме 183,4 тыс. рублей, что составляет 9,4 % от годовых бюджетных назначений (1 944,5 тыс. рублей), остаток ассигнований 1 761,1 тыс. рублей или 90,6 %;

- **муниципальная программа «Охрана окружающей среды»** - исполнена в сумме 20,0 тыс. рублей, что составляет 9,1 % от годовых бюджетных назначений (220,0 тыс. рублей), остаток ассигнований 200,0 тыс. рублей или 90,9 %.

Из 2 подпрограмм, по 1 подпрограмме *«Снижение техногенной нагрузки на окружающую среду от твердых коммунальных отходов»* - исполнение отсутствует.

- муниципальная программа «Развитие жилищно-коммунального хозяйства» - исполнена в сумме 1 452,3 тыс. рублей, что составляет 4,3 % от годовых бюджетных назначений (33 649,2 тыс. рублей), остаток ассигнований 32 196,9 тыс. рублей или 95,7 %;

- муниципальная программа «Взаимодействие общества и власти» - исполнена в сумме 184,9 тыс. рублей, что составляет 2,8 % от годовых бюджетных назначений (6 500,1 тыс. рублей), остаток ассигнований 6 315,2 тыс. рублей или 97,2 %.

Из 2 подпрограмм, по 1 подпрограмме «Реализация государственной национальной политики в Верещагинском городском округе» - исполнение отсутствует.

**По непрограммным направлениям расходов** исполнение составило 49,3 % или 31 989,7 тыс. рублей к уточненным годовым назначениям (64 864,0 тыс. рублей), остаток ассигнований 32 874,3 тыс. рублей или 50,7 %. Удельный вес данных расходов в структуре всех расходов бюджета городского округа составил - **5,1 %**.

Процент исполнения к **уточненным годовым назначениям** по 16 предусмотренным мероприятиям составляет от 41,7 % до 100,0 %, по 1 мероприятию исполнение отсутствует.

Низкое исполнение по отдельным направлениям расходов за отчетный период обусловлено в основном по следующим причинам:

- не обеспечено финансирование из бюджетов других уровней;
- исполнение отдельных мероприятий запланировано на 3 - 4 квартал 2020 года;
- сроки выполнения работ по муниципальным контрактам и договорам, окончательные расчеты по ним запланированы на 3 - 4 квартал 2020 года.

## 5. Анализ об объеме поступлений и расходовании средств муниципального дорожного фонда

Анализ об объеме поступлений и расходовании средств муниципального дорожного фонда муниципального образования «Верещагинский городской округ Пермского края» проведен на основании информации по форме 3-ПГ по состоянию на 01.07.2020 года.

*Доходные источники, участвующие при определении запланированного объема бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда*

тыс.руб.

Доходные источники	Уточненный кассовый план		Исполнение	
	%	сумма	%	сумма
Налог на доходы с физических лиц	26,6	34 474,4	11,3	14 653,0
доля в общем объеме формирования ДФ		20,5%		51,2%
Транспортный налог	100,0	27 877,6	20,1	5 598,7
доля в общем объеме формирования ДФ		16,6%		19,6%
Акцизы	100,0	19 584,8	43,4	8 496,0
доля в общем объеме формирования ДФ		11,6%		29,7%



Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	100	86 350,5	0,0	0,0
<i>доля в общем объеме формирования ДФ</i>		<i>51,4%</i>		<i>0,0%</i>
Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских округов	100	- 131,1	100	- 131,1
<i>доля в общем объеме формирования ДФ</i>		<i>- 0,1%</i>		<i>- 0,5%</i>
<b>ИТОГО МДФ</b>		<b>168 156,2</b>	<b>17,0</b>	<b>28 616,6</b>

Объем дорожного фонда определен исходя из прогнозируемого объема доходов бюджета городского округа, согласно уточненного плана, в сумме 168 156,2 тыс. рублей, исполнение составило 17,0 % или 28 616,6 тыс. рублей, в т.ч. за счет:

- акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ - 19 584,8 тыс. рублей, исполнение составило 8 496,0 тыс. рублей или 43,4 %;

- транспортного налога - 27 877,6 тыс. рублей, исполнение составило 5 598,7 тыс. рублей или 20,1 %;

- налога на доходы физических лиц - 34 474,4 тыс. рублей, исполнение составило 14 653,0 тыс. рублей или 11,3 %;

- субсидий на проектирование, строительство (реконструкцию), капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения, находящихся на территории Пермского края - 78 691,0 тыс. рублей, исполнение отсутствует;

- субсидий бюджетам городских округов на реализацию программ формирования современной городской среды - 7 659,5 тыс. рублей, исполнение отсутствует;

- возврата прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов городских округов (субсидия на проектирование, строительство (реконструкцию), кап. ремонт и ремонт местных дорог) - «- 131,1» тыс. рублей, исполнение составило «- 131,1» тыс. рублей или 100,0 %.

#### Структура расходов муниципального дорожного фонда

тыс.руб.

Направление расходов	Уточненный кассовый план	Исполнение
<b>Муниципальная программа «Муниципальные дороги и транспортная доступность»</b>	<b>163 447,7</b>	<b>34 726,8</b>
Содержание автомобильных дорог местного значения и искусственных сооружений на них	63 505,6	34 086,9
<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>36,9%</i>	<i>98,1%</i>
Капитальный ремонт проезжей части ул. I Мая п. Бородулино Верещагинского городского округа	2 500,0	0,0
<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>1,5%</i>	<i>0,0%</i>
Капитальный ремонт автомобильной дороги "28 разъезд - Бородулино" в Верещагинском районе Пермского края	3 800,0	0,0
<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>2,2%</i>	<i>0,0%</i>
Ремонт пешеходных дорожек и тротуаров	3 927,6	0,0

<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>2,3%</i>	<i>0,0%</i>
Диагностика, обследование и оценка состояния автомобильных дорог и искусственных сооружений на них	957,0	0,0
<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>0,6%</i>	<i>0,0%</i>
Разработка проектов организации дорожного движения, схем дислокации дорожных знаков и разметки	687,0	0,0
<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>0,4%</i>	<i>0,0%</i>
Проектирование, строительство (реконструкция), капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения, находящихся на территории Пермского края	87 434,5	516,0
<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>50,8%</i>	<i>1,5%</i>
Установка и обслуживание светофорных объектов	636,0	123,9
<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>0,4%</i>	<i>0,4%</i>
<b>Муниципальная программа «Благоустройство»</b>	<b>8 510,5</b>	<b>0,0</b>
Реализация краевого проекта "Формирование комфортной городской среды"	3 484,8	0,0
<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>2,0%</i>	<i>0,0%</i>
Реализация федерального проекта "Формирование комфортной городской среды"	5 025,7	0,0
<i>доля расходов в общем объеме ДФ</i>	<i>2,9%</i>	<i>0,0%</i>
<b>ВСЕГО</b>	<b>171 958,2</b>	<b>34 726,8</b>

Средства муниципального дорожного фонда в 1 полугодии 2020 года использованы на 20,2 % и составили 34 726,8 тыс. рублей, при уточненных плановых назначениях 171 958,2 тыс. рублей, в т.ч.:

- в рамках муниципальной программы **«Муниципальные дороги и транспортная доступность»** средства муниципального дорожного фонда использованы на 21,2 % и составили 34 726,8 тыс. рублей, при уточненных плановых назначениях 163 447,7 тыс. рублей, из них по направлениям расходов:

- «Содержание автомобильных дорог местного значения и искусственных сооружений на них» - в сумме 34 086,9 тыс. рублей или на 53,7 % (план 63 505,6 тыс. рублей);

- «Проектирование, строительство (реконструкция), капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения, находящихся на территории Пермского края» - в сумме 516,0 тыс. рублей или на 0,6 % (план 87 434,5 тыс. рублей);

- «Установка и обслуживание светофорных объектов» - в сумме 123,9 тыс. рублей или на 19,5 % (план 636,0 тыс. рублей).

По остальным направлениям расходов исполнение отсутствует, из них:

- «Капитальный ремонт проезжей части ул. I Мая п. Бородулино Верецагинского городского округа» (план 2 500,0 тыс. рублей);

- «Капитальный ремонт автомобильной дороги "28 разъезд - Бородулино" в Верецагинском районе Пермского края» (план 3 800,0 тыс. рублей);

- «Ремонт пешеходных дорожек и тротуаров» (план 3 927,6 тыс. рублей);

- «Диагностика, обследование и оценка состояния автомобильных дорог и искусственных сооружений на них» (план 957,0 тыс. рублей);

- «Разработка проектов организации дорожного движения, схем дислокации дорожных знаков и разметки» (план 687,0 тыс. рублей).

• в рамках муниципальной программы «*Благоустройство*» исполнение по средствам муниципального дорожного фонда по направлениям расходов отсутствует, из них:

- Реализация краевого проекта «*Формирование комфортной городской среды*» (план 3 484,8 тыс. рублей);

- Реализация федерального проекта «*Формирование комфортной городской среды*» (план 5 025,7 тыс. рублей).

По данным формы 3-ПГ «Информация об объеме поступления и расходования средств муниципального дорожного фонда» остаток муниципального дорожного фонда на 01.01.2020 г. составлял 3 802,0 тыс. руб., остаток средств муниципального дорожного фонда по состоянию на 01.07.2020 года составил минус 2 308,2 тыс. рублей.

#### **6. Анализ использования средств, выделенных на реализацию бюджетных инвестиций в форме капитальных вложений в объекты муниципальной собственности**

Средства, выделенные на реализацию инвестиционных проектов, использованы на 8,1 % и составляют 33 941,4 тыс. рублей, при уточненных плановых назначениях 416 919,8 тыс. рублей, отклонение от плановых назначений 382 978,4 тыс. рублей или 91,9 %.

Процент исполнения к уточненным годовым назначениям составляет от 0,8 % до 6,3 %, в т.ч. по объектам:

• «Строительство корпуса №2 на 675 учащихся МАОУ «СОШ № 121» в г.Верещагино по адресу: Пермский край, ул.Железнодорожная, 20» - в сумме 23 562,2 тыс. рублей или 6,3 %, при уточненных плановых назначениях 374 167,6 тыс. рублей, остаток неиспользованных ассигнований составил 350 605,4 тыс. рублей или 93,7 %;

• «Строительство распределительного газопровода в г.Верещагино по ул.Железнодорожная и Чкалова» - в сумме 211,5 тыс. рублей или 4,9 %, при уточненных плановых назначениях 4 296,2 тыс. рублей, остаток неиспользованных ассигнований составил 4 084,7 тыс. рублей или 95,1 %;

• «Строительство multifunctional спортивной площадки с искусственным покрытием по адресу: Пермский край, Верещагинский район, с. Вознесенское, ул.Трудовая, 2» - в сумме 135,4 тыс. рублей или 0,8 %, при уточненных плановых назначениях 17 799,9 тыс. рублей, остаток неиспользованных ассигнований составил 17 664,5 тыс. рублей или 99,2 %.

Не исполнены ассигнования по объектам, в т.ч.:

• «Перевод на газовое топливо системы отопления здания структурного подразделения МБОУ «Зюкайская СОШ» по адресу: п.Зюкайка, ул.Тимирязева, 8» - при уточненных плановых назначениях 36,5 тыс. рублей;

• «Перевод на газовое топливо системы отопления здания структурного подразделения МАУ ДО «ДЮСШ» по адресу: п.Зюкайка ул.30 лет Октября, 2а» - при уточненных плановых назначениях 36,5 тыс. рублей;

• «Реконструкция плоскостных спортивных сооружений городского стадиона в г.Верещагино» - при уточненных плановых назначениях 316,6 тыс. рублей;

- «Реконструкция объектов системы теплоснабжения г.Верещагино Пермского края» - при уточненных плановых назначениях 9 000,0 тыс. рублей;
- «Реконструкция объектов системы теплоснабжения п.Зюкайка Верещагинского городского округа Пермского края» - при уточненных плановых назначениях 11 266,5 тыс. рублей.

На начало года по объектам капитального строительства числилась в целом дебиторская задолженность в сумме 3 096,1 тыс. рублей. На 01.07.2020 года сумма задолженности увеличилась на 18 204,7 тыс. рублей и составила 21 300,8 тыс. рублей, в.т.ч. по объектам:

- «Межшкольный стадион в г.Верещагино Пермского края» (муниципальный контракт 2015 года) - в сумме 3 062,1 тыс. рублей;
- «Перевод на газовое топливо системы отопления здания структурного подразделения МАУ ДО «ДЮСШ» по адресу: п.Зюкайка ул.30 лет Октября, 2а» - в сумме 36,5 тыс. рублей;
- «Перевод на газовое топливо системы отопления здания структурного подразделения МБОУ «Зюкайская СОШ» по адресу: п.Зюкайка, ул.Тимирязева, 8» - в сумме 36,5 тыс. рублей;
- «Строительство корпуса №2 на 675 учащихся МАОУ «СОШ № 121» в г.Верещагино по адресу: Пермский край, ул.Железнодорожная,20» - в сумме 18 155,3 тыс. рублей;
- «Строительство многофункциональной спортивной площадки с искусственным покрытием по адресу: Пермский край, Верещагинский район, с. Вознесенское, ул.Трудовая, 2» - в сумме 10,4 тыс. рублей.

#### **7. Дефицит бюджета городского округа и источники его финансирования**

На 2020 год (с учетом изменений) дефицит бюджета утвержден в объеме 22 540,7 тыс. рублей, согласно уточненного плана, дефицит бюджета составил 22 540,7 тыс. рублей, т.е. без изменений.

Определены источники финансирования дефицита бюджета - изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета.

Фактически за 1 полугодие 2020 года образовался дефицит в сумме 18 393,0 тыс. рублей.

Председатель



И.Ю.Филиппова