**Пояснительная записка к проекту решения об исполнении бюджета**

**за 2020 год**

**1. Доходы бюджета**

В 2020 году основной задачей было развитие собственной доходной базы для реализации проектов и дальнейшего развития города Реутов.

**ДИНАМИКА ДОХОДОВ БЮДЖЕТА ГОРОДА РЕУТОВ (млн. руб.)**

Исполнение бюджета по доходам в 2020 году составило 3 618,7 млн. руб., что на 481,5 млн. рублей больше, чем в 2019 году (3 137,2 млн. руб.), в том числе по налоговым и неналоговым доходам в 2020 году составило 1 633,0 млн. рублей, что на 118,3 млн. руб. больше, чем в 2019 году (1 514,7 млн. руб.)

**Доля налоговых и неналоговых доходов в 2020 году представлена на диаграмме:**

Доля налоговых доходов в объеме налоговых и неналоговых доходов составила 73,5 %, в 2019 году 73,7 %; доля неналоговых доходов в объеме налоговых и неналоговых доходов составила 26,5 %, в 2019 году составила 26,3 %.

**Динамика по видам доходов бюджета представлена в таблице:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Виды доходов** | **2019 год** | **2020 год** | **Рост/снижение доходов** | |
| **млн. руб.** | **%** |
| Налоговые и неналоговые доходы, в т.ч. | 1514,7 | 1633,0 | +118,3 | 107,8 % |
| налоговые | 1115,3 | 1200,5 | +85,2 | 107,6 % |
| неналоговые | 399,4 | 432,5 | +33,1 | 108,3 % |
| Безвозмездные поступления | 1622,5 | 1985,7 | +363,2 | 122,4 % |
| Всего доходов | 3137,2 | 3618,7 | 481,5 | 115,3 % |

**ДИНАМИКА НАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ (млн. руб.)**

Рост по налоговым доходам в 2020 году по сравнению с 2019 годом произошел на сумму 130,5 млн. руб. по следующим доходным источникам:

- налогу на доходы физических лиц на 92,1 млн. руб., в том числе за счет дополнительного норматива 2,4 % на 67,6 млн. руб.;

- налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения на 16,6 млн. руб.;

- налогу на имущество физических лиц на 14,7 млн. руб.;

- налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения 6,9 млн. руб.

- госпошлины на установку и эксплуатацию рекламных конструкций 0,2 млн. руб.;

Снижение по налоговым доходам в 2020 году по сравнению с 2019 годом произошло на сумму 45,3 млн. руб. по следующим доходным источникам:

- единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности на 17,9 млн. руб.;

- по земельному налогу на 26,4 млн. руб.;

- государственной пошлине по делам, рассматриваемых в судах общей юрисдикции 0,2 млн. руб.

- доходу от уплаты акцизов на топливо на 0,8 млн. руб.

**ДИНАМИКА НЕНАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ (млн. руб.)**

Рост по неналоговым доходам в 2020 году по сравнению с 2019 годом произошло на 123,7 млн. руб. по следующим доходным источникам:

- доходам от реализации имущества на 74,1 млн. руб.;

- поступлениям по плате за установку и размещение рекламных конструкций (продажи права) на 16,2 млн. руб.;

- доходам от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена на сумму 12,9 млн. руб.;

- доходам, получаемых в виде арендной платы за земли, находящихся в собственности городских округов на сумму 12,2 млн. руб.;

- плате за размещение объектов на землях или земельных участках на сумму 5,4 млн. руб.;

- прочим неналоговым доходам (размещение нестационарных торговых объектов) на сумму 1,7 млн. руб.;

- доходы от платных услуг (парковки) и компенсации затрат государства (средства возврата фонда социального страхования и др.) на сумму 1,1 млн. руб.

- плате по соглашениям об установлении сервитута на сумму 0,1 млн. руб.;

Снижение по неналоговым доходам в 2020 году по сравнению с 2019 годом произошло на 90,6 млн. руб. по следующим доходным источникам:

- доходам, получаемым в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена на 40,6 млн. руб.;

- штрафам, санкциям, возмещением ущерба на сумму 30,9 млн. руб.

- доходам от сдачи в аренду имущества, составляющим казну городских округов на 15,2 млн. руб.;

- доходам от продажи квартир 2,0 млн. руб.

- прочим поступления от использования имущества (соц. найм) на сумму 1,1 млн. руб.

- плате за перечисление части прибыли на сумму 0,6 млн. руб.

- платежам при пользовании природными ресурсами на 0,2 млн. руб.;

**ДИНАМИКА БЕЗВОЗМЕЗДНЫХ ПОСТУПЛЕНИЙ (млн. руб.)**

Рост безвозмездных поступлений в 2020 году составил по сравнению с 2019 годом 363,2 млн. руб. Дотации составили 3,9 млн. руб., субсидии на 577,3млн. руб., субвенции на 1405,3 млн. руб., возврат остатков субсидий и субвенций 0,8 млн. руб.

2. Расходы бюджета

Формирование бюджета на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов осуществлялось программным методом.

Бюджет города Реутов на 2020 год по расходам первоначально был утвержден в размере 3 434,7 млн. рублей, в т. ч. местный бюджет 1 650,1 млн. рублей.

Исполнение расходной части городского бюджета в 2020 году составило 3 729,8 млн**.** рублей, в т. ч. местный бюджет 1 745,3 млн. рублей.

В 2020 году, также как и в предшествующем 2019 году, благодаря полученной экономии по результатам конкурентных процедур (108,6 млн. руб.), удалось не привлекать кредитные ресурсы для покрытия первоначально планируемого дефицита бюджета в сумме 32,9 млн. рублей.

Бюджет города Реутов в 2020 году исполнен с дефицитом. Превышение расходов над доходами составило 111,1 млн. рублей.

В 2020 году программным методом было осуществлено финансирование в объёме 3 709,2 млн. рублей или 99,4% от общего объема расходной части городского бюджета, что выше абсолютного значения 2019 года на 549,4 млн. рублей.

Просроченная кредиторская задолженность по итогам 2020 года отсутствует.

В 2020 году в расходной части бюджета осуществлялась реализация 4 национальных проектов, определенных Указом Президента Российской Федерации от 7 мая 2018 года № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года»:

Национальная программа «Цифровая экономика» (Федеральный проект «Цифровое государственное управление»)

Расходы составили 2,0 млн. руб. (областной бюджет – 1,6 млн. руб. и 0,4 млн. руб. местный) и были направлены на предоставление доступа к электронным сервисам цифровой инфраструктуры в сфере жилищно-коммунального хозяйства.

Национальный проект «Жилье и городская среда» (Региональный проект «Формирование комфортной городской среды»)

Расходы составили 213,7 млн. руб. и были направлены:

на реализацию программ формирования современной городской среды в части достижения основного результата по благоустройству общественных территорий Благоустройство "Центрального парка", ул. Южной и Юбилейного проспекта, городского округа Реутов, Московской области 168,4 млн. рублей, в том числе за счет федерального бюджета 125,1 млн. рублей; на реализацию программ формирования современной городской среды в части достижения основного результата по благоустройству общественных территорий 26,2 млн. рублей; на ремонт дворовых территорий 19,1 млн. рублей.

Национальный проект «Демография» (Региональный проект «Содействие занятости женщин создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет»

Расходы составили 21,2 млн. руб. (областной бюджет - 16,9 млн. руб. и 4,3 млн. руб. местный) и были направлены на возмещение расходов на присмотр и уход (заработная плата непедагогическому персоналу (АУП и учебно-вспомогательный персонал), содержание имущества, арендную плату частных дошкольных образовательных организаций.

Расходы составили 244,3 млн. руб., из них Национальный проект «Культура» (Региональный проект «Обеспечение качественно нового уровня развития инфраструктуры культуры»):

- строительство Дома культуры по ул. Южная – 238,6 млн. руб. (областной бюджет - 196,5 млн. руб. и 42,1 млн. руб. местный);

- приобретение музыкальных инструментов для муниципальных организаций дополнительного образования, осуществляющих деятельность в сфере культуры – 5,7 млн. руб. (областной бюджет – 2,85 млн. руб. и 2,85 млн. руб. местный*).*

Бюджет по-прежнему носит социальную направленность.Расходы на социальную сферу в 2020 году составили 2 523,8 млн. рублей или 67,7 %. *(*Это выше уровня 2019 года на 301,1 млн. рублей.)

Наибольшую долю в составе расходов на социально-культурную сферу составили расходы на образование.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Направления расходов социально-культурной сферы** | **2019 год** | **2020 год** |
| Образование | 81,0% (1800,8) | 75,6% (1908,3) |
| Культура | 7,8% (173,2) | 14,6% (368,8) |
| Физическая культура и спорт | 5,8% (128,4) | 5,5% (138,9) |
| Социальная политика | 5,0% (112,1) | 4,3% (107,8) |
| Здравоохранение | 0,4% (8,2) |  |

По видам расходов - заработная плата занимает 55,2% в общем объеме расходов или 2 060,4 млн. рублей (в 2019 году – 1 954,7 млн. рублей).

Расходы на оплату коммунальных услуг – 3,1% или 116,4 млн. рублей.

Расходы на содержание имущества – 1,7% или 62,2 млн. рублей.

Оплата налога на имущество – 0,3% или 9,6 млн. рублей.

Услуги связи - 0,1% или 4,3 млн. рублей.

Обеспечение питания в школах и садах – 3,0% или 111,2 млн. рублей.

Обеспечение безопасности (пожарная безопасность, обслуживание систем видеонаблюдения, тревожных кнопок, гражданская оборона) составляет 1,7% или 63,4 млн. рублей.

Социальная защита населения и обеспечение квартирами детей-сирот – 2,6% или 97,3 млн. рублей.

Общегородские мероприятия (включая участие в соревнованиях, олимпиадах и конкурсах) – 1,3% или 48,2 млн. рублей.

Строительство – 6,4% или 239,5 млн. рублей. (Дворец культуры по адресу: Южная – 238,6 млн. рублей; новая сеть ливневой канализации – 0,9 млн. рублей).

Благоустройство (ремонт дворовых территорий, благоустройство общественных территорий, благоустройство дворовых территорий, ремонт подъездов в многоквартирных домах) – 7,7% или 287,8 млн. рублей.

Прочие затраты (поддержка малого и среднего предпринимательства, развитие дорожно-транспортного комплекса, аренда, телевидение, развитие цифровой экономики, СМИ и др.) – 16,9% или 629,5 млн. рублей.

Расходы на приобретения оборудования по отраслям социально-культурной сферы составили 71 746,5тыс. рублей.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Социально-культурная сфера  (71 746,5 тыс. рублей) | Местный  бюджет (тыс. рублей) | Областной и федеральный бюджеты (тыс. рублей) |
| Образование  (68 555,1 тыс. рублей) | 19 253,6 | 49 301,5 |
| Культура  (1 089,0 тыс. рублей) | 1 089,0 | - |
| Физкультура  (2 102,4 тыс. рублей) | 2 102,4 | - |

В 2020 году проведены ремонтные работы в отраслях социально-культурной сферы:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование работ в отраслях социально-культурной сферы | Сумма (тыс. руб.) | Объекты |
| Ремонт здания | 23 131,4 | СОШ №6 |
| Ремонт спортивного зала | 565,0 | СОШ №1,  СОШ №6 |
| Ремонт помещений | 3 167,5 | СОШ №5 |
| Устройство сантехнических перегородок | 140,0 | СОШ №1 |
| Модернизация серверного сегмента локальной сети | 210,0 | Лицей |
| Ремонт асфальтового покрытия | 339,0 | МБДОУ №2 |
| Замена электропроводки | 151,0 | МБДОУ №2 |
| Ремонт водопровода, канализации, ремонт полов, замена окон | 6 399,5 | МАДОУ №19 |
| Ремонт здания (для размещения Академии вратарского мастерства) | 9 209,8 | МАУ «Спортивный комплекс «Старт» |

В сфере дорожного хозяйства расходы составили в 2020 году 192,2 млн. рублей, в том числе в рамках муниципальной программы «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса» 163,6 млн. рублей по подпрограмме «Дороги Подмосковья» - 127,3 млн. рублей всего, в том числе:

на прокладку новой сети ливневой канализации 0,9 млн. рублей;

на содержание автомобильных дорог 68,5 млн. рублей;

на содержание и ремонт ливневой канализации 21,3 млн. рублей;

на ремонт автомобильных дорог 28,4 млн. рублей, в том числе за счет областного бюджета 26,8 млн. руб.;

на оценку качества выполненных ремонтных работ 0,2 млн. рублей;

на ремонтные работы за счет местного бюджета - ремонт тротуаров 2,4 млн. рублей;

на мероприятия по обеспечению безопасности дорожного движения 3,0 млн. рублей (установка дорожных знаков 2,2 млн. руб., обустройство искусственных дорожных неровностей и пешеходных переходов 0,5 млн. руб., установка ограничивающих пешеходных ограждений перильного типа 0,3 млн. руб.);

на комплексное благоустройство парковочного пространства 2,8 млн. рублей;

по подпрограмме «Обеспечивающая» на обеспечение деятельности МУ «ЭДиПП» 36,3 млн. руб.;

в рамках подпрограммы «Доступная среда» муниципальной программы «Социальная защита населения» выполнены работы на сумму 0,3 млн. рублей на оборудование пешеходных переходов; в рамках подпрограммы «Комфортная городская среда» муниципальной программы «Формирование современной комфортной городской среды» 28,3 млн. рублей, в том числе на ремонт дворовых территорий 19,1 млн. рублей (за счет областной субсидии 15,3 млн. рублей), ямочный ремонт дворовых территорий многоквартирных жилых домов через портал «Добродел» (9,2 млн. рублей).

Расходы по жилищно-коммунальному хозяйству в 2020 году составили 375,7 млн. рублей, в том числе в сфере жилищного хозяйства 21,6 млн. руб., из них:

- расходы на замену газового оборудования в муниципальных квартирах жилого фонда города составили 0,6 млн. рублей;

- региональному оператору перечислено 17,3 млн. рублей сборов на капитальный ремонт многоквартирных домов в части муниципальной собственности;

- расходы на ремонт подъездов в многоквартирных домах 2,9 млн. руб., за счет областной субсидии в размере 2,3 млн. руб.;

- расходы на дезинсекцию подъездов 0,8 млн. рублей, в том числе за счет обл. субсидии 0,6 млн. рублей;

в том числе в сфере коммунального хозяйства 2,2 млн. руб., из них:

- расходы на актуализацию схем теплоснабжения расходы составили 0,4 млн. руб.;

- утверждение программы комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры городского округа 0,8 млн. рублей;

- диспетчеризация тепловых пунктов мкр.10 и 10А-1,0 млн. рублей;

в том числе в сфере благоустройства 351,4 млн. руб., из них:

- на реализацию программ формирования современной городской среды в части благоустройства общественных территорий - благоустройство "Центрального парка", ул. Южной и Юбилейного проспекта, городского округа Реутов, Московской области 168,4 млн. рублей;

- на реализацию программ формирования современной городской среды в части достижения основного результата по благоустройству общественных территорий 26,2 млн. рублей;

- строительный и архитектурный контроль объектов благоустройства 1,2 млн. рублей;

- на благоустройство мини-скверов Каштановый (ул. Молодежная 5,6), пр. Юбилейный 34,36,38, ул. Октября, 5 – 9,8 млн. рублей;

- разработка проекта по благоустройству общественных территорий мкр. 6А между МКАД и улицы Реутовских ополченцев 2,3 млн. рублей;

- подготовка стратегии озеленения "Зеленый каркас города" 1,4 млн. рублей;

- разработка проектной документации по реконструкции ул. Ашхабадская и Железнодорожная 4,4 млн. рублей;

- благоустройство территории у здания Администрации 2,7 млн. рублей;

- на комплексное благоустройство дворовых территорий городского округа Реутов 14,2 млн. руб.;

- на уличное освещение в размере 16,5 млн. рублей;

- на обеспечение деятельности и иные цели МБУ «Городское хозяйство и благоустройство» 103,6 млн. руб., в том числе за счет субсидии на иные цели реализован проект граждан, сформированный в рамках практик инициативного бюджетирования «Зеленый каркас города», посажены деревья в микрорайонах 2, 6, 7, 9, 9А, 10, 10 А стоимостью 1,9 млн. руб. (средства области 1,5 млн. рублей, средства граждан 64,0 тыс. рублей), проведена выборочная замена аварийных опор уличного освещения 0,8 млн. руб., произведен ремонт резинового покрытия детских игровых площадок 1,8 млн. рублей, приобретено оборудование, инструмент для обслуживания детских площадок, лавки, урны, пиломатериалы на сумму 0,8 млн. руб.

- в том числе по другим вопросам в области жилищно-коммунального хозяйства 0,6 млн. руб. за счет субвенции на создание административной комиссии в области ЖКХ.

**Расходы бюджета в 2020 году (млн.руб.)**